

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)

(610)

花蓮縣花蓮市北濱國民小學編

花蓮縣花蓮市北濱國民小學

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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
(五)補辦預算明細表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣花蓮市北濱國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小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、總務處等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	15	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	29,066	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	891	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 133 人（含幼生 20 人）。
一般行政管理計畫	28,190	編制人員經費。（含退休人員月退休金、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 29,081 千元較上年度預算數 25,733 千元，增加 3,348 千元，約 13.01%，主要係因公庫撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 29,081 千元較上年度預算數 25,733 千元，增加 3,348 千元，約 13.01%，主要係因教職員退休撫卹給付增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 575 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 64 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

花蓮縣花蓮市北濱國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 113 年度

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 878,322 元較預算數 881,000 元，減少 2,678 元，約 0.30%，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 27,280,056 元較預算數 26,180,000 元，增加 1,100,056 元，約 4.20%，主要係因：用人費用不足，動支調整員工待遇準備所致。

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 532,608 元較分配預算數 441,000 元，增加 91,608 元，約 20.77%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 14,031,676 元較分配預算數 16,382,000 元，減少 2,350,324 元，約 14.35%，主要係因：用人費用依實際進用人員核支結餘所致。

伍、其他：無。

花蓮縣北濱國小  
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(-)
28,356	基金來源	29,081	25,733	3,348
4	勞務收入	0	10	-10
4	服務收入	0	10	-10
9	財產收入	15	3	12
0	租金收入	10	0	10
9	利息收入	5	3	2
28,342	政府撥入收入	29,066	25,720	3,346
28,342	公庫撥款收入	29,066	25,720	3,346
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
28,158	基金用途	29,081	25,733	3,348
878	國民教育計畫	891	880	11
878	國民小學教育	891	880	11
27,280	一般行政管理計畫	28,190	24,853	3,337
27,280	行政管理及推展	28,190	24,853	3,337
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
197	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
377	期初基金餘額	575	377	197
0	解繳公庫	0	0	0
575	期末基金餘額	575	377	197

備註：

花蓮縣北濱國小  
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		3,861	
期末現金及約當現金		3,861	

註：

花蓮縣北濱國小  
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				15	
租金收入	年	1	10,000	10	場地使用費(收支對列10千元)
利息收入	年	1	5,000	5	專戶利息收入
政府撥入收入				29,066	
公庫撥款收入	年	1	29,066,000	29,066	1.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元 2.教育部補助導師費84千元 3.教育部補助幼兒學費收入308千元 4.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元 5.縣庫撥款收入27,625千元
總 計：				29,081	

花蓮縣北濱國小  
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
87853	國民教育計畫	891	880	
878532	國民小學教育	891	880	
87853220000	各校經常門分支計畫	891	880	
4112	服務費用	567	553	
13121	水電費	195	195	
114212	工作場所電費	136	136	校務用電費
18214	工作場所水費	59	59	校務用水費
1522	郵電費	0	0	
15222	電話費	0	0	
1123	旅運費	0	0	
11231	國內旅費	0	0	
8325	修理保養及保固費	64	64	
83255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
2927	一般服務費	167	153	
127D	計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		65	65	部分工時人員值勤費
2827F	體育活動費	42	28	教職員工文康活動費14人
9828	專業服務費	98	98	
9828Y	其他專業服務費	98	98	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	校長特別費
3843	材料及用品費	312	315	
38432	用品消耗	312	315	
327321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
0		10	10	場地借用耗品(統-收支對列)
7322	報章雜誌	0	0	
5032Y	其他用品消耗	12	13	班級費
0		19	19	加強辦理社會教育經費
0		24	26	學生活動費
147	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
271	會費	0	0	
2713	職業團體會費	0	0	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金
709	其他	0	0	
7091	其他支出	0	0	
7091Y	其他	0	0	
27,2805L	一般行政管理計畫	28,190	24,853	



花蓮縣北濱國小  
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
27,280	5L1	28,190	24,853	
22,677	5L100100	23,626	23,301	
22,677	1	23,626	23,301	
15,940	11	16,106	15,977	
14,210	113	14,354	14,300	教職員14人薪資
0	114	279	265	廚工1人薪資
0		1,473	1,412	教保員2名薪資(含教保費)
1,729		0	0	工友薪資
52	12	32	31	
4	122	0	0	
49	124	32	31	代課鐘點費
0	13	465	469	
0	131	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	445	教職員工未休假加班費
0	134	441	0	教職員工未休假加班費
3,657	15	3,964	3,785	
1,864	151	2,217	2,047	全校教職工人員考績獎金
1,793	152	1,747	1,738	全校教職工人員年終獎金
1,498	16	1,633	1,622	
1,498	161	1,633	1,622	教職員人員公提退撫金
1,530	18	1,426	1,417	
0	181	426	423	教職人員公保費
0		836	835	教職人員健保費、勞保費
1,293		0	0	教職工勞保費
4	183	36	31	員工健康檢查費(8人)
233	18Y	128	128	全校教職員工休假旅遊補助
4,273	5L100301	4,493	1,501	
4,273	1	4,493	1,501	
4,273	16	4,493	1,501	
4,273	161	4,493	1,501	月退休金、首次退休金等
330	5L100302	71	51	
330	1	71	51	
330	18	71	51	
330	18Y	71	51	子女教育補助
28,158	總計	29,081	25,733	

花蓮縣北濱國小  
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				891	
國民小學教育				891	
一般行政管理計畫				28,190	
行政管理及推展				28,190	
合 計				29,081	

花蓮縣北濱國小  
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				29,081	
國民教育計畫				891	
一般行政管理計畫				28,190	
上年度預算數				25,733	
國民教育計畫				880	
一般行政管理計畫				24,853	
前年度決算數				28,158	
國民教育計畫				878	
一般行政管理計畫				27,280	
110年度決算數				26,810	
國民教育計畫				1,047	
一般行政管理計畫				25,632	
建築及設備計畫				131	
109年度決算數				26,164	
國民教育計畫				1,069	
一般行政管理計畫				25,094	

花蓮縣北濱國小  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	17	0	17	
職員	16	0	16	含教保員2名
工友	0	0	0	工友出缺不補
廚工	1	0	1	
總 計	17	0	17	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：

# 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	16,106		465		1,747	2,217		6,126
一般行政管理計畫	16,106		465		1,747	2,217		6,126
正式人員	16,106		465		1,747	2,217		1,633
兼任人員								
其他人員								4,493

北濱國小  
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				
		1,262	36		199		28,158	32	28,190
		1,262	36		199		28,158	32	28,190
		1,262	36		199		23,665		23,665
								32	32
							4,493		4,493

花蓮縣北濱國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
27,280	24,853	用人費用	28,190	0	28,190	0
15,940	15,977	正式員額薪資	16,106	0	16,106	0
14,210	14,300	職員薪金	14,354	0	14,354	0
1,729	1,677	工員工資	1,752	0	1,752	0
52	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
4		約僱職員薪金	0	0	0	0
49	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	469	加(夜)班費	465	0	465	0
	469	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	441	0	441	0
3,657	3,785	獎金	3,964	0	3,964	0
1,864	2,047	考績獎金	2,217	0	2,217	0
1,793	1,738	年終獎金	1,747	0	1,747	0
5,771	3,123	退休及卹償金	6,126	0	6,126	0
5,771	3,123	職員退休及離職金	6,126	0	6,126	0
1,860	1,468	福利費	1,497	0	1,497	0
1,293	1,258	分擔員工保險費	1,262	0	1,262	0
4	31	傷病醫藥費	36	0	36	0
563	179	其他福利費	199	0	199	0
411	553	服務費用	567	567	0	0
131	195	水電費	195	195	0	0
114	136	工作場所電費	136	136	0	0
18	59	工作場所水費	59	59	0	0
15		郵電費	0	0	0	0
15		電話費	0	0	0	0
11		旅運費	0	0	0	0
11		國內旅費	0	0	0	0
83	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
83	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
29	153	一般服務費	167	167	0	0

備註:公共關係費43千元。



花蓮縣北濱國小  
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	125	計時與計件人員酬金	125	125	0	0
28	28	體育活動費	42	42	0	0
98	98	專業服務費	98	98	0	0
98	98	其他專業服務費	98	98	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
384	315	材料及用品費	312	312	0	0
384	315	用品消耗	312	312	0	0
327	257	辦公(事務)用品	257	257	0	0
7		報章雜誌	0	0	0	0
50	58	其他用品消耗	55	55	0	0
14	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
2		會費	0	0	0	0
2		職業團體會費	0	0	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
70		其他	0	0	0	0
70		其他支出	0	0	0	0
70		其他	0	0	0	0
28,158	25,733	合計	29,081	891	28,190	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣北濱國小  
地方教育發展基金  
補辦預算明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 516購置雜項設備	64 64 64	112	(北濱國小) 購置辦公室分離式冷氣機2組(經費來源：以前年度基金贖餘款)(112.8.1府主帳字第1120151166A號函)

花蓮縣北濱國小  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
3,917	資 產 合 計	3,917	3,917	0
3,917	資 產	3,917	3,917	0
3,917	流動資產	3,917	3,917	0
3,861	現金	3,861	3,861	0
3,861	銀行存款	3,861	3,861	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
56	預付款項	56	56	0
56	其他預付款	56	56	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
3,343	負 債	3,343	3,343	0
3,321	流動負債	3,321	3,321	0
3,321	應付款項	3,321	3,321	0
3,195	應付代收款	3,195	3,195	0
125	應付費用	125	125	0
22	其他負債	22	22	0
22	什項負債	22	22	0
22	存入保證金	22	22	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
575	基金餘額	575	575	0
575	基金餘額	575	575	0
575	基金餘額	575	575	0
575	累積餘額	575	575	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,917	負債及基金餘額合計	3,917	3,917	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

花蓮縣北濱國小  
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	20,859						20,859		
土地改良物									
房屋及建築	17,081	8,305				377	8,399		
機械及設備	6,353	4,986				767	600		
交通及運輸設備	431	292				43	96		
雜項設備	5,946	3,975				386	1,585		
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	50,669	17,558				1,572	31,539		

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)

(611)

花蓮縣花蓮市鑄強國民小學編

花蓮縣花蓮市鑄強國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣花蓮市鑄強國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 56 人，置校長 1 人、教師 48 人（兼任行政 16 人）、職員 4 人、護理師 1 人、工友 2 人；另有教保員 3 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	408	專戶利息收入及場地使用費收入。
政府撥入收入	96,477	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	2,184	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 28 班（普通班 23 班、特教資源班 1 班、特教巡迴 2 班、幼兒園 2 班），學生 560 人（含幼生 27 人）。
一般行政管理計畫	94,701	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 96,885 千元較上年度預算數 95,288 千元，增加 1,597 千元，約 1.68%，主要係因教職員薪(俸)額晉級致用人費用增加所致。

（二）本年度基金用途 96,885 千元較上年度預算數 95,288 千元，增加 1,597 千元，約 1.68%，主要係因教職員薪(俸)額晉級致用人費用增加所致。

花蓮縣花蓮市鑄強國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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 1,428 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,882,286 元較預算數 2,059,000 元，增加 823,286 元，約 39.98%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存騰餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 89,889,623 元較預算數 86,200,000 元，增加 3,689,623 元，約 4.28%，主要係因：核實支付用人費用所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 2,116,728 元較分配預算數 1,031,000 元，增加 1,085,728 元，約 105.31%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存剩餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 47,032,467 元較分配預算數 61,290,000 元，減少 14,257,553 元，約 23.26%，主要係因：依公告預算分配原則，相關用人費用於 1 月份分配年度預算數十二分之三，且用人費用核實支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 35,000 元，減少 35,000 元，約 100.00%，主要係因：經費來源係場地使用費收入屬收支對列應視收入狀況支用所致。

伍、其他：無。



花蓮縣鑄強國小  
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(-)
93,108	基金來源	96,885	95,288	1,597
112	勞務收入	0	400	-400
112	服務收入	0	400	-400
0	其他勞務收入	0	0	0
33	財產收入	408	8	400
0	租金收入	400	0	400
33	利息收入	8	8	0
92,963	政府撥入收入	96,477	94,880	1,597
92,963	公庫撥款收入	96,477	94,880	1,597
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
92,772	基金用途	96,885	95,288	1,597
2,882	國民教育計畫	2,184	2,053	131
2,882	國民小學教育	2,184	2,053	131
89,890	一般行政管理計畫	94,701	93,200	1,501
89,890	行政管理及推展	94,701	93,200	1,501
0	建築及設備計畫	0	35	-35
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	35	-35
336	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,092	期初基金餘額	1,428	1,092	336
0	解繳公庫	0	0	0
1,428	期末基金餘額	1,428	1,092	336

備註：

花蓮縣鑄強國小  
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		16,419	
期末現金及約當現金		16,419	

註：

花蓮縣鑄強國小  
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				408	
租金收入	年	1	400,000	400	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	
政府撥入收入				96,477	專戶利息收入。
公庫撥款收入	年	1	96,477,000	96,477	
					1.教育部補助專任輔導師800千元。
					2.教育部補助教保費787千元、廚工418千元。
					3.教育部補助導師費336千元。
					4.教育部補助幼兒學費收入490千元。
					5.教育部補助調增代課鐘點費差額34千元。
					6.公庫撥款收入93,612千元。
總 計：				96,885	

花蓮縣鑄強國小  
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
2,882	53 國民教育計畫	2,184	2,053	
2,882	532 國民小學教育	2,184	2,053	
2,882	53220000 各校經常門分支計畫	2,184	2,053	
1,513	2 服務費用	1,530	1,410	
566	21 水電費	637	573	
342	212 工作場所電費	411	401	校務用電費(專款專用)
0		50	0	校務用電費(統-收支對列)
224	214 工作場所水費	176	172	校務用水費(專款專用)
48	22 郵電費	0	0	
8	221 郵費	0	0	郵票費
36	222 電話費	0	0	電話費
3	224 數據通信費	0	0	
44	23 旅運費	0	0	
44	231 國內旅費	0	0	國內旅費
11	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
11	241 印刷及裝訂費	0	0	印刷及裝訂費
451	25 修理保養及保固費	395	404	
16	251 土地改良物修護費	0	0	
212	252 一般房屋修護費	200	200	一般房屋修繕費(統-收支對列)
129	255 機械及設備修護費	77	76	基本修繕費
0		72	72	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
0		40	50	場地借用器具養護(統-收支對列)
9	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
85	257 雜項設備修護費	0	0	
219	27 一般服務費	337	273	
115	27D 計時與計件人員酬金	0	0	學校保全費
0		69	69	部份工時人員值勤費
0		100	100	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
104	27F 體育活動費	168	104	教職員工文康活動費(56人)
110	28 專業服務費	95	95	
5	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
11	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
95	28Y 其他專業服務費	95	95	學校保全費
64	29 公共關係費	66	65	
64	291 公共關係費	66	65	因公所需之招饋贈費用

花蓮縣鑄強國小  
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
3993	<b>材料及用品費</b>	642	637	
3131	<b>使用材料費</b>	0	0	
11312	燃料	0	0	
19315	設備零件	0	0	
36832	<b>用品消耗</b>	642	637	
81321	辦公(事務)用品	376	369	基本辦公費
0		10	15	場地借用耗品(統-收支對列)
3322	報章雜誌	0	0	
64323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
1324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
40325	服裝	0	0	
13328	醫療用品(非醫療院 所使用)	0	0	
16532Y	其他用品消耗	36	36	特教班級費
0		53	52	班級費
0		22	22	特教班教材編輯經費
0		105	104	學生活動費
0		40	39	加強辦理社會教育經費
994	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	0	0	
9943	<b>機器租金</b>	0	0	
99432	機械及設備租金	0	0	
77	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	12	6	
171	<b>會費</b>	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
674	<b>補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟</b>	12	6	
6744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休(職)人員三節慰問金
8659	<b>其他</b>	0	0	
86591	<b>其他支出</b>	0	0	
86591Y	其他	0	0	
89,8905L	<b>一般行政管理計畫</b>	94,701	93,200	
89,8905L1	<b>行政管理及推展</b>	94,701	93,200	
71,1755L100100	<b>人員維持費</b>	76,017	73,404	
71,1751	<b>用人費用</b>	76,017	73,404	
49,74011	<b>正式員額薪資</b>	52,085	50,162	
47,118113	職員薪金	48,654	46,863	教職員薪資(56人)
2,621114	工員工資	0	0	教保員1人薪資(含教保費)
0		812	812	工友薪資(2人)

花蓮縣鑄強國小  
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
0114	工員工資	2,201	2,088	教保員3人薪資(含教保費)
0		418	399	廚工1人薪資
24812	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	188	121	
248124	兼職人員酬金	0	0	兼任人事、會計兼職費
0		188	121	代課鐘點費
3613	<b>加(夜)班費</b>	799	925	
36131	延長工時加班費	0	925	不休假加班費
0134	未休假加班費	799	0	未休假加班費
11,13615	<b>獎金</b>	12,741	12,208	
5,406151	考績獎金	6,760	6,407	全校教職員工考績獎金
5,730152	年終獎金	5,981	5,801	全校教職員工年終獎金
4,50516	<b>退休及卹償金</b>	5,265	5,188	
4,505161	職員退休及離職金	0	0	約聘人員離職儲金
0		5,265	5,188	教職員公提退撫金
5,51018	<b>福利費</b>	4,939	4,800	
5,002181	分擔員工保險費	1,294	1,295	教職員公保費
0		3,273	3,112	教職員工健保費
76183	傷病醫藥費	103	99	員工健康檢查費(24人)
43118Y	其他福利費	269	294	全校教職員工休假旅遊補助
18,0395L100301	<b>教職員退休撫卹給付</b>	18,008	18,575	
18,0391	用人費用	18,008	18,575	
18,03916	退休及卹償金	18,008	18,575	
16,875161	職員退休及離職金	0	0	月撫慰金
0		17,217	17,240	月退休金、首次退休金
1,164163	卹償金	791	1,335	遺屬年金
6765L100302	<b>教職員各項補助</b>	676	1,221	
6761	用人費用	676	1,221	
67618	福利費	676	1,221	
67618Y	其他福利費	676	1,221	
05M	<b>建築及設備計畫</b>	0	35	
05M4	其他設備	0	35	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	0	35	
05	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	35	
051	購建固定資產	0	35	
0516	購置雜項設備	0	35	購置籬笆剪及空壓機(統-收支對列)
92,772	總計	96,885	95,288	

花蓮縣鑄強國小  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				2,184	
國民小學教育				2,184	
一般行政管理計畫				94,701	
行政管理及推展				94,701	
合 計				96,885	

花蓮縣鑄強國小  
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				96,885	
國民教育計畫				2,184	
一般行政管理計畫				94,701	
上年度預算數				95,288	
國民教育計畫				2,053	
一般行政管理計畫				93,200	
建築及設備計畫				35	
前年度決算數				92,772	
國民教育計畫				2,882	
一般行政管理計畫				89,890	
110年度決算數				88,540	
國民教育計畫				2,190	
一般行政管理計畫				86,324	
建築及設備計畫				26	
109年度決算數				87,151	
國民教育計畫				3,611	
一般行政管理計畫				83,540	



花蓮縣鑄強國小  
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	58	2	60	112學年度學生班級 數增1班，普通教師 增2人並含教保 員3人。
職員	55	2	57	
工友	2	0	2	
廚工	1	0	1	
總 計	58	2	60	

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	52,085		799		5,981	6,760		22,482
一般行政管理計畫	52,085		799		5,981	6,760		22,482
正式人員	52,085		799		5,981	6,760		5,265
兼任人員								
其他人員								17,217

鑄強國小  
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				
791		4,567	103		945		94,513	188	94,701
791		4,567	103		945		94,513	188	94,701
		4,567	103		945		76,505		76,505
								188	188
791							18,008		18,008

花蓮縣鑄強國小  
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
89,890	93,200	用人費用	94,701	0	94,701	0
49,740	50,162	正式員額薪資	52,085	0	52,085	0
47,118	46,863	職員薪金	48,654	0	48,654	0
2,621	3,299	工員工資	3,431	0	3,431	0
248	121	聘僱及兼職人員薪資	188	0	188	0
248	121	兼職人員酬金	188	0	188	0
36	925	加(夜)班費	799	0	799	0
36	925	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	799	0	799	0
11,136	12,208	獎金	12,741	0	12,741	0
5,406	6,407	考績獎金	6,760	0	6,760	0
5,730	5,801	年終獎金	5,981	0	5,981	0
22,544	23,763	退休及卹償金	23,273	0	23,273	0
21,380	22,428	職員退休及離職金	22,482	0	22,482	0
1,164	1,335	卹償金	791	0	791	0
6,186	6,021	福利費	5,615	0	5,615	0
5,002	4,407	分擔員工保險費	4,567	0	4,567	0
76	99	傷病醫藥費	103	0	103	0
1,107	1,515	其他福利費	945	0	945	0
1,513	1,410	服務費用	1,530	1,530	0	0
566	573	水電費	637	637	0	0
342	401	工作場所電費	461	461	0	0
224	172	工作場所水費	176	176	0	0
48		郵電費	0	0	0	0
8		郵費	0	0	0	0
36		電話費	0	0	0	0
3		數據通信費	0	0	0	0
44		旅運費	0	0	0	0
44		國內旅費	0	0	0	0
11		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0

備註:公共關係費66千元。

花蓮縣鑄強國小  
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
11		印刷及裝訂費	0	0	0	0
451	404	修理保養及保固費	395	395	0	0
16		土地改良物修護費	0	0	0	0
212	200	一般房屋修護費	200	200	0	0
129	204	機械及設備修護費	195	195	0	0
9		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
85		雜項設備修護費	0	0	0	0
219	273	一般服務費	337	337	0	0
115	169	計時與計件人員酬金	169	169	0	0
104	104	體育活動費	168	168	0	0
110	95	專業服務費	95	95	0	0
5		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
11		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
95	95	其他專業服務費	95	95	0	0
64	65	公共關係費	66	66	0	0
64	65	公共關係費	66	66	0	0
399	637	材料及用品費	642	642	0	0
31		使用材料費	0	0	0	0
11		燃料	0	0	0	0
19		設備零件	0	0	0	0
368	637	用品消耗	642	642	0	0
81	384	辦公(事務)用品	386	386	0	0
3		報章雜誌	0	0	0	0
64		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
1		化學藥劑與實驗用品	0	0	0	0
40		服裝	0	0	0	0

備註:公共關係費66千元。

花蓮縣鑄強國小  
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		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0
165	253	其他用品消耗	256	256	0	0
99		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
99		機器租金	0	0	0	0
99		機械及設備租金	0	0	0	0
	35	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
	35	購建固定資產	0	0	0	0
	35	購置雜項設備	0	0	0	0
7	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
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
865		其他	0	0	0	0
865		其他支出	0	0	0	0
865		其他	0	0	0	0
92,772	95,288	合計	96,885	2,184	94,701	0

備註：公共關係費66千元。

花蓮縣鑄強國小  
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
16,459	資 產 合 計	16,459	16,459	0
16,459	資 產	16,459	16,459	0
16,459	流動資產	16,459	16,459	0
16,419	現金	16,419	16,419	0
16,419	銀行存款	16,419	16,419	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
40	預付款項	40	40	0
0	預付費用	0	0	0
40	其他預付款	40	40	0
15,031	負 債	15,031	15,031	0
13,999	流動負債	13,999	13,999	0
13,999	應付款項	13,999	13,999	0
13,100	應付代收款	13,100	13,100	0
899	應付費用	899	899	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
1,032	其他負債	1,032	1,032	0
1,032	什項負債	1,032	1,032	0
1,032	存入保證金	1,032	1,032	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,428	基金餘額	1,428	1,428	0
1,428	基金餘額	1,428	1,428	0
1,428	基金餘額	1,428	1,428	0
1,428	累積餘額	1,428	1,428	0
0	本期賸餘	0	0	0
16,459	負債及基金餘額合計	16,459	16,459	0

花蓮縣鑄強國小  
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	2,536						2,536		
土地改良物	6,312	6,248				1	62		
房屋及建築	83,089	40,880				1,502	40,707		
機械及設備	17,312	10,448				2,299	4,565		
交通及運輸設備	3,638	1,930				541	1,167		
雜項設備	10,882	7,427				880	2,575		
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	123,769	66,933				5,223	51,613		

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)

(612)

花蓮縣花蓮市國福國民小學編

花蓮縣花蓮市國福國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣花蓮市國福國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	2	辦理教師甄選及各項考試報名收入。
財產收入	5	專戶利息收入。
政府撥入收入	28,342	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	851	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 46 人（含幼生 9 人）。
一般行政管理計畫	27,558	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）
建築及設備計畫	80	為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。

花蓮縣花蓮市國福國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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 28,349 千元較上年度預算數 28,253 千元，增加 96 千元，約 0.34%，主要係因依縣庫撥補收入增加所致。

(二)本年度基金用途 28,489 千元較上年度預算數 28,253 千元，增加 236 千元，約 0.84%，主要係因依用人費用預算覈實編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 140 千元，將移用以前年度基金餘額 140 千元(留存數 140 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 963,260 元較預算數 834,000 元，增加 129,260 元，約 15.50%。主要係因：依實際狀況覈實支付及繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 289,913 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 25,331,783 元較預算數 26,147,000 元，減少 815,217 元，約 3.12%。

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 1,153,004 元較分配預算數 387,000 元，增加 766,004 元，約 197.93%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 905,313 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,346,304 元較分配預算數 18,308,000 元，減少 4,961,696 元，約 27.10%，主要係因：依實際用人費用覈實支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣國福國小  
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(-)
26,953	基金來源	28,349	28,253	96
7	勞務收入	2	0	2
7	服務收入	2	0	2
6	財產收入	5	1	4
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
6	利息收入	5	1	4
0	其他財產收入	0	0	0
26,934	政府撥入收入	28,342	28,252	90
26,934	公庫撥款收入	28,342	28,252	90
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
7	其他收入	0	0	0
7	雜項收入	0	0	0
26,295	基金用途	28,489	28,253	236
963	國民教育計畫	851	774	77
963	國民小學教育	851	774	77
25,332	一般行政管理計畫	27,558	27,479	79
25,332	行政管理及推展	27,558	27,479	79
0	建築及設備計畫	80	0	80
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	80	0	80
658	本期賸餘 (短絀-)	-140	0	-140
595	期初基金餘額	1,254	535	718
0	解繳公庫	0	0	0
1,254	期末基金餘額	1,114	535	578

備註：

花蓮縣國福國小  
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)		-140	
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)		-140	
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)		-140	
期初現金及約當現金		2,273	
期末現金及約當現金		2,133	

註：

花蓮縣國福國小  
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	年	1	2,000	2	辦理教師甄選及各項考試報名收入(統-收支對列)
服務收入				2	
財產收入	年	1	5,000	5	專戶利息收入5千元
利息收入				5	
政府撥入收入	年	1	28,342,000	28,342	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入25,099千元。
公庫撥款收入				28,342	
總 計：				28,349	

花蓮縣國福國小  
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
96353	國民教育計畫	851	774	
963532	國民小學教育	851	774	
96353220000	各校經常門分支計畫	851	774	
4842	服務費用	573	496	
10621	水電費	195	195	
91212	工作場所電費	136	136	校務用電費
15214	工作場所水費	59	59	校務用水費
1722	郵電費	0	0	
17222	電話費	0	0	
323	旅運費	0	0	
3231	國內旅費	0	0	
11625	修理保養及保固費	124	64	
0252	一般房屋修護費	60	0	一般房屋修護費【移用基金賸餘】
60		0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)
56255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
10127	一般服務費	113	98	
7127D	計時與計件人員酬金	68	68	部份工時人員值勤費
3027F	體育活動費	45	30	教職員工文康活動費15人
9828	專業服務費	98	96	
2288	委託考選訓練費	0	0	
0289	試務甄選費	2	0	辦理教師甄選及各項考試(統-收支對列)
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
1543	材料及用品費	278	278	
731	使用材料費	0	0	
7312	燃料	0	0	
14832	用品消耗	278	278	
0321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
130		0	0	場地借用耗品【統-收支對列】
3322	報章雜誌	0	0	
1326	食品	0	0	
1432Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		8	8	學生活動費
0		4	4	班級費
334	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
3345	雜項設備租金	0	0	



花蓮縣國福國小  
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
33451	雜項設備租金	0	0	
16	稅捐及規費(強制費)	0	0	
166	規費	0	0	
166Y	其他規費	0	0	
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
2909	其他	0	0	
29091	其他支出	0	0	
29091Y	其他	0	0	
25,332 5L	一般行政管理計畫	27,558	27,479	
25,332 5L1	行政管理及推展	27,558	27,479	
19,862 5L100100	人員維持費	21,663	21,876	
19,862 1	用人費用	21,663	21,876	
13,801 11	正式員額薪資	15,129	15,186	
12,449 113	職員薪金	13,007	13,166	教職員薪資(14人)
1,352 114	工員工資	406	406	工友薪資(1人)
0		1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人薪資
53 12	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
9 122	約僱職員薪金	0	0	
45 124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
0 13	加(夜)班費	490	476	
0 131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0		0	452	教職員工未休假加班費
0 134	未休假加班費	466	0	教職員工未休假加班費
3,108 15	獎金	3,213	3,308	
1,514 151	考績獎金	1,587	1,642	全校教職工人員考績獎金
1,594 152	年終獎金	1,626	1,666	全校教職工人員年終獎金
1,229 16	退休及卹償金	1,362	1,437	
1,229 161	職員退休及離職金	1,362	1,437	教職員公提退撫金
1,671 18	福利費	1,437	1,438	
1,388 181	分擔員工保險費	325	353	教職員公保費
0		937	914	教職員工健保費、勞保費
32 183	傷病醫藥費	31	27	員工健康檢查費
251 18Y	其他福利費	144	144	全校教職工人員休假旅遊補助
5,464 5L100301	教職員退休撫卹給付	5,889	5,598	
5,464 1	用人費用	5,889	5,598	
5,464 16	退休及卹償金	5,889	5,598	

花蓮縣國福國小  
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
5,464	161 職員退休及離職金	5,889	5,598	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
65L100302	教職員各項補助	6	5	
61	用人費用	6	5	
618	福利費	6	5	
618Y	其他福利費	6	5	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	80	0	
05M4	其他設備	80	0	
05M420000	由學校編列執行之其他設 備	80	0	
05	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	80	0	
051	購建固定資產	80	0	
0514	購置機械及設備	80	0	單槍投影機1台【移用基金贖餘 】
26,295	總 計	28,489	28,253	

花蓮縣國福國小  
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				851	
國民小學教育				851	
一般行政管理計畫				27,558	
行政管理及推展				27,558	
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	
合 計				28,489	

花蓮縣國福國小  
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				28,489	
國民教育計畫				851	
一般行政管理計畫				27,558	
建築及設備計畫				80	
上年度預算數				28,253	
國民教育計畫				774	
一般行政管理計畫				27,479	
前年度決算數				26,295	
國民教育計畫				963	
一般行政管理計畫				25,332	
110年度決算數				26,393	
國民教育計畫				893	
一般行政管理計畫				25,500	
109年度決算數				25,938	
國民教育計畫				741	
一般行政管理計畫				25,197	

花蓮縣國福國小  
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	內含2名教保員
職員	16	0	16	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
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	15,129		490		1,626	1,587		7,251
一般行政管理計畫	15,129		490		1,626	1,587		7,251
正式人員	15,129		490		1,626	1,587		1,362
兼任人員								
其他人員								5,889

國福國小  
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				
		1,262	31		150		27,526	32	27,558
		1,262	31		150		27,526	32	27,558
		1,262	31		150		21,637		21,637
								32	32
							5,889		5,889

花蓮縣國福國小  
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
25,332	27,479	用人費用	27,558	0	27,558	0
13,801	15,186	正式員額薪資	15,129	0	15,129	0
12,449	13,166	職員薪金	13,007	0	13,007	0
1,352	2,020	工員工資	2,122	0	2,122	0
53	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
9		約僱職員薪金	0	0	0	0
45	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	476	加(夜)班費	490	0	490	0
	476	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	466	0	466	0
3,108	3,308	獎金	3,213	0	3,213	0
1,514	1,642	考績獎金	1,587	0	1,587	0
1,594	1,666	年終獎金	1,626	0	1,626	0
6,693	7,035	退休及卹償金	7,251	0	7,251	0
6,693	7,035	職員退休及離職金	7,251	0	7,251	0
1,676	1,443	福利費	1,443	0	1,443	0
1,388	1,267	分擔員工保險費	1,262	0	1,262	0
32	27	傷病醫藥費	31	0	31	0
256	149	其他福利費	150	0	150	0
484	496	服務費用	573	573	0	0
106	195	水電費	195	195	0	0
91	136	工作場所電費	136	136	0	0
15	59	工作場所水費	59	59	0	0
17		郵電費	0	0	0	0
17		電話費	0	0	0	0
3		旅運費	0	0	0	0
3		國內旅費	0	0	0	0
116	64	修理保養及保固費	124	124	0	0
60		一般房屋修護費	60	60	0	0
56	64	機械及設備修護費	64	64	0	0

備註:公共關係費43千元。



花蓮縣國福國小  
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
101	98	一般服務費	113	113	0	0
71	68	計時與計件人員酬金	68	68	0	0
30	30	體育活動費	45	45	0	0
98	96	專業服務費	98	98	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
		試務甄選費	2	2	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
154	278	材料及用品費	278	278	0	0
7		使用材料費	0	0	0	0
7		燃料	0	0	0	0
148	278	用品消耗	278	278	0	0
130	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
3		報章雜誌	0	0	0	0
1		食品	0	0	0	0
14	31	其他用品消耗	31	31	0	0
33		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
33		雜項設備租金	0	0	0	0
33		雜項設備租金	0	0	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	80	0	0	80
		購建固定資產	80	0	0	80
		購置機械及設備	80	0	0	80
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
1		規費	0	0	0	0
1		其他規費	0	0	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣國福國小  
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		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
290		其他	0	0	0	0
290		其他支出	0	0	0	0
290		其他	0	0	0	0
26,295	28,253	合 計	28,489	851	27,558	80

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣國福國小  
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
2,302	資 產 合 計	2,162	2,302	-140
2,302	資 產	2,162	2,302	-140
2,302	流動資產	2,162	2,302	-140
2,273	現金	2,133	2,273	-140
2,273	銀行存款	2,133	2,273	-140
29	預付款項	29	29	0
29	其他預付款	29	29	0
1,048	負 債	1,048	1,048	0
837	流動負債	837	837	0
837	應付款項	837	837	0
752	應付代收款	752	752	0
85	應付費用	85	85	0
211	其他負債	211	211	0
211	什項負債	211	211	0
211	存入保證金	211	211	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,254	基金餘額	1,114	1,254	-140
1,254	基金餘額	1,114	1,254	-140
1,254	基金餘額	1,114	1,254	-140
1,254	累積餘額	1,254	1,254	0
0	本期賸餘	-140	0	-140
2,302	負債及基金餘額合計	2,162	2,302	-140

花蓮縣國福國小  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	16,557						16,557		
土地改良物	3,124	3,094					30		
房屋及建築	22,742	9,525				538	12,680		
機械及設備	4,186	3,048	80	(1)		購置單槍投 影機1台。	640		
交通及運輸設備	594	437				57	101		
雜項設備	2,526	1,434				238	854		
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	49,728	17,537	80			1,410	30,861		

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)

(613)

花蓮縣新城鄉新城國民小學編

花蓮縣新城鄉新城國民小學

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

花蓮縣新城鄉新城國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 39 人，置校長 1 人、教師 33 人（兼任行政 10 人）、職員 3 人、護理師 1 人、營養師 1 人；另有教保員 3 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

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	115	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	53,727	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	3,221	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 19 班（普通班 12 班、特教班 5 班-集中式 2 班、資源班 1 班、學前巡迴班 2 班、幼兒園 2 班），學生 255 人（含幼生 45 人）。
一般行政管理計畫	50,871	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 53,842 千元較上年度預算數 49,117 千元，增加 4,725 千元，約 9.62%，主要係因考績晉級及勞健保費調升所致。

（二）本年度基金用途 54,092 千元較上年度預算數 49,385 千元，增加 4,707 千元，約 9.53%，主要係因用人費用增加所致。

# 花蓮縣新城鄉新城國民小學

## 地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

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

三、補辦預算事項：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 4,223,345 元較預算數 2,920,000 元，增加 1,303,345 元，約 44.64%，主要係因：繳回 110 年度基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 45,443,341 元較預算數 43,775,000 元，增加 1,668,341 元，約 3.81%，主要係因：增加教職員各項補助及用人費不足所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 15,000 元較預算數 0 元，增加 15,000 元，主要係因：購置教學設備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 2,191,995 元較分配預算數 1,804,000 元，增加 387,995 元，約 21.51%，主要係因：繳回 111 年度基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 26,950,999 元較分配預算數 30,596,000 元，減少 3,645,001 元，約 11.91%，主要係因：用人費用實際支付數係依標準伸算支付所致。

伍、其他：無。



花蓮縣新城國小  
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(-)
49,141	基金來源	53,842	49,117	4,725
187	勞務收入	0	80	-80
187	服務收入	0	80	-80
3	財產收入	115	2	113
0	租金收入	110	0	110
3	利息收入	5	2	3
48,909	政府撥入收入	53,727	49,035	4,692
48,909	公庫撥款收入	53,727	49,035	4,692
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
42	其他收入	0	0	0
42	受贈收入	0	0	0
49,682	基金用途	54,092	49,385	4,707
4,223	國民教育計畫	3,221	3,225	-4
4,223	國民小學教育	3,221	3,225	-4
45,443	一般行政管理計畫	50,871	46,160	4,711
45,443	行政管理及推展	50,871	46,160	4,711
15	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
15	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-541	本期賸餘 (短絀一)	-250	-268	18
2,528	期初基金餘額	1,719	2,338	-619
0	解繳公庫	0	0	0
1,987	期末基金餘額	1,469	2,070	-601

備註：

花蓮縣新城國小  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-250	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-250	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-250	
期初現金及約當現金		10,273	
期末現金及約當現金		10,023	

註：

花蓮縣新城國小  
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				115	
租金收入	年	1	20,000	20	場地使用費(收支對列)。
租金收入	年	1	90,000	90	游泳池場地收入(收支對列)。
利息收入	年	1	5,000	5	專戶利息收入。
政府撥入收入				53,727	
公庫撥款收入	年	1	53,727,000	53,727	1.教育部補助專任輔導教師800千元。 2.一般性補助國幼班教師2,120千元。 3.一般性補助營養師589千元。 4.教育部補助教保員715千元，教保費72千元，廚工280千元。 5.教育部補助導師費310千元。 6.教育部補助幼兒學費收入14千元。 7.教育部補助調增代課鐘點費差額16千元。 8.縣庫撥款收入48,811千元。
總 計：				53,842	

花蓮縣新城國小  
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
4,223	53 國民教育計畫	3,221	3,225	
4,223	532 國民小學教育	3,221	3,225	
4,223	53220000 各校經常門分支計畫	3,221	3,225	
2,185	2 服務費用	2,516	2,571	
319	21 水電費	521	654	
272	212 工作場所電費	309	309	辦公廳舍電費。
0		65	149	游泳池電費。
0	214 工作場所水費	132	132	辦公廳舍水費。
47		15	64	游泳池水費。
19	22 郵電費	0	0	
19	222 電話費	0	0	
19	23 旅運費	0	0	
19	231 國內旅費	0	0	
1	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
1	241 印刷及裝訂費	0	0	
248	25 修理保養及保固費	543	235	
31	252 一般房屋修護費	200	80	教室及辦公廳舍修護費。(以前年度累計賸餘留存數)
0	254 其他建築修護費	90	0	游泳池養護費。(統-收支對列)
0		31	0	游泳池養護費。
0	255 機械及設備修護費	71	71	基本修繕費。
30		33	33	電梯維護及檢驗費。
50	256 交通及運輸設備修護費	68	51	校車、特教車養護費。
137	257 雜項設備修護費	50	0	事務設備及各項教學設備等修護費。(以前年度累計賸餘留存數)
68	26 保險費	26	27	
68	264 交通及運輸設備保險費	26	27	校車、特教車保險費。
1,454	27 一般服務費	1,370	1,599	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
1,384	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費。
0		60	60	校園環境潔維護經費。(無工友學校)
0		1,029	1,029	校車司機2人薪資、保險、年終工作獎金及退休準備金。
0		0	268	部分工時人員-進用身心障礙工作者(移用留存數)
70	27F 體育活動費	117	78	教職員工文康活動費。

花蓮縣新城國小  
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
228	<b>專業服務費</b>	0	0	
228A	電腦軟體服務費	0	0	
5529	<b>公共關係費</b>	56	56	
55291	公共關係費	56	56	因公所需之招餽贈費用。
3693	<b>材料及用品費</b>	667	616	
7531	<b>使用材料費</b>	134	101	
75312	燃料	134	101	校車油料費。
29432	<b>用品消耗</b>	533	515	
121321	辦公(事務)用品	321	320	基本辦公費。
0		20	0	公務及教學所需各項消耗品及非消耗品。(統-收支對列)
17332Y	其他用品消耗	31	31	加強辦理社會教育經費。
0		43	45	學生活動費。
0		22	23	班級費。
0		60	60	特教班級費。
0		36	36	特殊教育教材編輯費。
204	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	0	0	
2045	雜項設備租金	0	0	
20451	雜項設備租金	0	0	
296	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	32	32	
1864	<b>消費與行為稅</b>	18	18	
18646	使用牌照稅	18	18	校車(AXS-7692、PAB-857)使用牌照稅。
1266	<b>規費</b>	14	14	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車、特教車檢驗費。
11663	汽車燃料使用費	13	13	校車(AXS-7692、PAB-857)燃料使用費。
67	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	6	6	
674	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。
1,6149	<b>其他</b>	0	0	
1,61491	<b>其他支出</b>	0	0	
1,61491Y	其他	0	0	
45,4435L	<b>一般行政管理計畫</b>	50,871	46,160	
45,4435L1	行政管理及推展	50,871	46,160	
42,4525L100100	<b>人員維持費</b>	48,247	43,145	
42,4521	用人費用	48,247	43,145	

花蓮縣新城國小  
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
30,455	11 正式員額薪資	34,096	30,502	
28,172	113 職員薪金	31,687	28,277	教職員薪資。
2,283	114 員工工資	2,129	1,960	教保員薪資(含教保費)。
0		280	265	廚工1人薪資。
308	12 聘僱及兼職人員薪資	89	85	
14	122 約僱職員薪金	0	0	
293	124 兼職人員酬金	89	85	代課鐘點費。
0	13 加(夜)班費	657	0	
0	134 未休假加班費	657	0	未休假加班費。
5,733	15 獎金	6,961	6,443	
2,572	151 考績獎金	3,177	3,011	教職員考績獎金。
3,161	152 年終獎金	3,784	3,432	教職員年終獎金。
2,511	16 退休及卹償金	3,115	2,909	
2,511	161 職員退休及離職金	3,115	2,909	教職員公提退撫金。
3,445	18 福利費	3,329	3,206	
0	181 分擔員工保險費	697	673	教職員公保費。
3,071		2,345	2,068	教職員勞健保費。
36	183 傷病醫藥費	45	45	健康檢查費。
337	18Y 其他福利費	242	420	休假旅遊補助。
2,658	5L100301 教職員退休撫卹給付	2,580	2,722	
2,658	1 用人費用	2,580	2,722	
2,658	16 退休及卹償金	2,580	2,722	
2,658	161 職員退休及離職金	2,580	2,722	月退休金及首期退休金等。
334	5L100302 教職員各項補助	44	293	
334	1 用人費用	44	293	
334	18 福利費	44	293	
334	18Y 其他福利費	44	293	教職員各項補助。
15	5M 建築及設備計畫	0	0	
15	5M3 交通及運輸設備	0	0	
15	5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	0	0	
15	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	
15	51 購建固定資產	0	0	
15	515 購置交通及運輸設備	0	0	
49,682	總計	54,092	49,385	

花蓮縣新城國小  
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				3,221	
國民小學教育				3,221	
一般行政管理計畫				50,871	
行政管理及推展				50,871	
合 計				54,092	

花蓮縣新城國小  
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				54,092	
國民教育計畫				3,221	
一般行政管理計畫				50,871	
上年度預算數				49,385	
國民教育計畫				3,225	
一般行政管理計畫				46,160	
前年度決算數				49,682	
國民教育計畫				4,223	
一般行政管理計畫				45,443	
建築及設備計畫				15	
110年度決算數				45,943	
國民教育計畫				3,362	
一般行政管理計畫				42,444	
建築及設備計畫				137	
109年度決算數				45,918	
國民教育計畫				4,121	
一般行政管理計畫				41,730	
建築及設備計畫				67	



花蓮縣新城國小  
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	43	0	43	含教保員3名。
職員	42	0	42	
廚工	1	0	1	
總 計	43	0	43	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：

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	34,096		657		3,784	3,177		5,695
一般行政管理計畫	34,096		657		3,784	3,177		5,695
正式人員	34,096		657		3,784	3,177		3,115
兼任人員								
其他人員								2,580

新城國小  
發展基金  
彙計表  
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		3,042	45		286		50,782	89	50,871
		3,042	45		286		50,782	89	50,871
		3,042	45		286		48,202		48,202
								89	89
							2,580		2,580

花蓮縣新城國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
45,443	46,160	用人費用	50,871	0	50,871	0
30,455	30,502	正式員額薪資	34,096	0	34,096	0
28,172	28,277	職員薪金	31,687	0	31,687	0
2,283	2,225	工員工資	2,409	0	2,409	0
308	85	聘僱及兼職人員薪資	89	0	89	0
14		約僱職員薪金	0	0	0	0
293	85	兼職人員酬金	89	0	89	0
		加(夜)班費	657	0	657	0
		未休假加班費	657	0	657	0
5,733	6,443	獎金	6,961	0	6,961	0
2,572	3,011	考績獎金	3,177	0	3,177	0
3,161	3,432	年終獎金	3,784	0	3,784	0
5,169	5,631	退休及卹償金	5,695	0	5,695	0
5,169	5,631	職員退休及離職金	5,695	0	5,695	0
3,778	3,499	福利費	3,373	0	3,373	0
3,071	2,741	分擔員工保險費	3,042	0	3,042	0
36	45	傷病醫藥費	45	0	45	0
671	713	其他福利費	286	0	286	0
2,185	2,571	服務費用	2,516	2,516	0	0
319	654	水電費	521	521	0	0
272	458	工作場所電費	374	374	0	0
47	196	工作場所水費	147	147	0	0
19		郵電費	0	0	0	0
19		電話費	0	0	0	0
19		旅運費	0	0	0	0
19		國內旅費	0	0	0	0
1		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0
1		印刷及裝訂費	0	0	0	0
248	235	修理保養及保固費	543	543	0	0
31	80	一般房屋修護費	200	200	0	0

備註：公共關係費56千元。

花蓮縣新城國小  
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
		其他建築修護費	121	121	0	0
30	104	機械及設備修護費	104	104	0	0
50	51	交通及運輸設備修護費	68	68	0	0
137		雜項設備修護費	50	50	0	0
68	27	保險費	26	26	0	0
68	27	交通及運輸設備保險費	26	26	0	0
1,454	1,599	一般服務費	1,370	1,370	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
1,384	1,521	計時與計件人員酬金	1,253	1,253	0	0
70	78	體育活動費	117	117	0	0
2		專業服務費	0	0	0	0
2		電腦軟體服務費	0	0	0	0
55	56	公共關係費	56	56	0	0
55	56	公共關係費	56	56	0	0
369	616	材料及用品費	667	667	0	0
75	101	使用材料費	134	134	0	0
75	101	燃料	134	134	0	0
294	515	用品消耗	533	533	0	0
121	320	辦公(事務)用品	341	341	0	0
173	195	其他用品消耗	192	192	0	0
20		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
20		雜項設備租金	0	0	0	0
20		雜項設備租金	0	0	0	0
15		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
15		購建固定資產	0	0	0	0

備註：公共關係費56千元。

花蓮縣新城國小  
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
15		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
29	32	稅捐及規費(強制費)	32	32	0	0
18	18	消費與行為稅	18	18	0	0
18	18	使用牌照稅	18	18	0	0
12	14	規費	14	14	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
11	13	汽車燃料使用費	13	13	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
1,614		其他	0	0	0	0
1,614		其他支出	0	0	0	0
1,614		其他	0	0	0	0
49,682	49,385	合 計	54,092	3,221	50,871	0

備註：公共關係費56千元。

花蓮縣新城國小  
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	2 輛				259,593	17,530	13,056			133,829	68,000	27,178
國民教育計畫	2 輛				259,593	17,530	13,056			133,829	68,000	27,178
國民小學教 育	2 輛				259,593	17,530	13,056			133,829	68,000	27,178
各校經常門 分支計畫	2 輛				259,593	17,530	13,056			133,829	68,000	27,178
	小客車	AXS-7692	202012	1968	118,062	11,230	6,180	2,114	27.8	58,769	34,000	7,883
	大客車	PAB-857	202005	4009	141,531	6,300	6,876	2,700	27.8	75,060	34,000	19,295

花蓮縣新城國小  
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
11,070	資 產 合 計	10,552	10,802	-250
11,070	資 產	10,552	10,802	-250
11,070	流動資產	10,552	10,802	-250
10,541	現金	10,023	10,273	-250
10,541	銀行存款	10,023	10,273	-250
530	預付款項	530	530	0
530	其他預付款	530	530	0
9,083	負 債	9,083	9,083	0
8,678	流動負債	8,678	8,678	0
8,678	應付款項	8,678	8,678	0
8,356	應付代收款	8,356	8,356	0
323	應付費用	323	323	0
405	其他負債	405	405	0
405	什項負債	405	405	0
405	存入保證金	405	405	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,987	基金餘額	1,469	1,719	-250
1,987	基金餘額	1,469	1,719	-250
1,987	基金餘額	1,469	1,719	-250
1,987	累積餘額	1,719	1,719	0
0	本期賸餘	-250	0	-250
11,070	負債及基金餘額合計	10,552	10,802	-250

信託代理與保證資產  
保管品

0 信託代理與保證負債  
0 應付保管品

0  
0



花蓮縣新城國小  
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	984						984		
土地改良物	7,101	4,003				559	2,538		
房屋及建築	70,082	37,152				1,807	31,123		
機械及設備	12,050	7,432				1,689	2,930		
交通及運輸設備	5,770	2,279				504	2,988		
雜項設備	10,682	6,882				1,228	2,572		
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	106,669	57,747				5,787	43,135		

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)

(614)

花蓮縣新城鄉北埔國民小學編

花蓮縣新城鄉北埔國民小學

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 15 頁
(五)補辦預算明細表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣新城鄉北埔國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 52 人，置校長 1 人、教師 45 人（兼任行政 11 人）、職員 5 人、護理師 1 人；另有教保員 5 名，廚工 2 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	2	各項考試報名收入等。
財產收入	52	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	76,378	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	1,874	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 27 班（普通班 19 班、特教資源班 1 班、特教學前巡迴 3 班、幼兒園 4 班），學生 564 人（含幼生 85 人）。
一般行政管理計畫	74,558	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 76,432 千元較上年度預算數 75,745 千元，增加 687 千元，約 0.91%，主要係因政府撥入數增加所致。

（二）本年度基金用途 76,432 千元較上年度預算數 75,745 千元，增加 687 千元，

# 花蓮縣新城鄉北埔國民小學

## 地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

約 0.91%，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 1,906 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 992 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,200,678 元較預算數 1,765,000 元，增加 435,678 元，約 24.68%，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 72,027,116 元較預算數 69,936,000 元，增加 2,091,116 元，約 2.99%，主要係因：現職人員各項補助及用人費用不足調整待遇準備等所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 2,221,853 元較分配預算數 912,000 元，增加 1,309,853 元，約 143.62%，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 36,354,789 元較分配預算數 48,729,000 元，減少 12,374,211 元，約 25.39%，主要係因：依分配原則上半年人事費分配較多所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 989,609 元較分配預算數 0 元，增加 989,609 元，主要係因：動支本校賸餘款辦理超支併決算及補辦預算所致。

伍、其他：無。

花蓮縣北埔國小  
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(-)
75,355	基金來源	76,432	75,745	687
63	勞務收入	2	22	-20
63	服務收入	2	22	-20
5	財產收入	52	2	50
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	50	0	50
5	利息收入	2	2	0
75,286	政府撥入收入	76,378	75,721	657
75,286	公庫撥款收入	76,378	75,721	657
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
74,228	基金用途	76,432	75,745	687
2,201	國民教育計畫	1,874	1,683	191
2,201	國民小學教育	1,874	1,683	191
72,027	一般行政管理計畫	74,558	74,062	496
72,027	行政管理及推展	74,558	74,062	496
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
1,127	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
778	期初基金餘額	1,906	687	1,218
0	解繳公庫	0	0	0
1,906	期末基金餘額	1,906	687	1,218

備註：

花蓮縣北埔國小  
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		15,274	
期末現金及約當現金		15,274	

註：

花蓮縣北埔國小  
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				2	
服務收入	年	1	2,000	2	教師甄選報名費收入(統-收支對列)
財產收入				52	
租金收入	年	1	50,000	50	場地費收入(統-收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	利息收入
政府撥入收入				76,378	
公庫撥款收入	年	1	76,378,000	76,378	1.教育部補助專任輔導師800千元。 2.一般性補助國幼班教師4,100千元。 3.教育部補助教保員715千元，教保費120千元，廚工697千元。 4.教育部補助導師費356千元。 5.教育部補助幼兒學費收入336千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額32千元。 7.縣庫撥款收入69,222千元。
總 計：				76,432	



花蓮縣北埔國小  
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
2,201	53 國民教育計畫	1,874	1,683	
2,201	532 國民小學教育	1,874	1,683	
2,201	53220000 各校經常門分支計畫	1,874	1,683	
1,295	2 服務費用	1,232	1,092	
451	21 水電費	573	531	
403	212 工作場所電費	401	372	校務用電費
48	214 工作場所水費	172	159	校務用水費
46	22 郵電費	0	0	
46	222 電話費	0	0	
22	23 旅運費	0	0	
22	231 國內旅費	0	0	
400	25 修理保養及保固費	192	150	
0	252 一般房屋修護費	25	5	場地借用修繕(統-收支對列)
54		0	0	校舍修繕費(移用以前年度賸餘留存數)
268	255 機械及設備修護費	76	74	基本修繕費
0		60	60	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
0		25	5	場地租借器具養護(統-收支對列)
78	257 雜項設備修護費	0	0	雜項設備修護費(移用以前年度賸餘留存數)
208	27 一般服務費	304	252	
0	27D 計時與計件人員酬金	80	80	無工友人力校園清潔維護工作費
0		68	68	部份工時人員值勤費
0		0	10	場地借用雇工清潔值勤費等(統-收支對列)
114		0	0	保全費
94	27F 體育活動費	156	94	教職員文康活動費52人
106	28 專業服務費	98	98	
8	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
2	289 試務甄選費	2	2	教師甄選費用(統-收支對列)
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
61	29 公共關係費	65	61	
61	291 公共關係費	65	61	因公所需之招饋贈費用
369	3 材料及用品費	630	585	
3	31 使用材料費	0	0	
3	312 燃料	0	0	
365	32 用品消耗	630	585	

花蓮縣北埔國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0321	辦公（事務）用品	369	352	基本辦公費
152		0	0	健康中心用品
11328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
20232Y	其他用品消耗	48	36	特教班級經費
0		48	46	班級費
0		96	92	學生活動費
0		40	37	加強辦理社會教育經費
0		29	22	特教教材編輯費
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	6	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	
12744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休(職)人員三節慰問金
5269	其他	0	0	
52691	其他支出	0	0	
52691Y	其他	0	0	
72,0275L	一般行政管理計畫	74,558	74,062	
72,0275L1	行政管理及推展	74,558	74,062	
64,8175L100100	人員維持費	68,055	67,252	
64,8171	用人費用	68,055	67,252	
45,09611	正式員額薪資	47,350	46,056	
42,240113	職員薪金	43,140	43,087	教職員52人薪資
0114	工員工資	3,513	2,571	教保員5人薪資(含教保費)
2,856		697	398	廚工2人薪資
16312	聘僱及兼職人員薪資	181	108	
163124	兼職人員酬金	181	108	兼代課鐘點費
1913	加（夜）班費	822	908	
19131	延長工時加班費	0	908	教職員不休假加班費
0134	未休假加班費	822	0	未休假加班費
10,30115	獎金	10,766	11,027	
5,318151	考績獎金	5,552	5,779	教職員考績獎金
4,983152	年終獎金	5,214	5,248	教職員年終獎金
4,45316	退休及卹償金	4,645	4,791	
4,427161	職員退休及離職金	4,645	4,791	教職員公提退撫金及勞退金
26162	工員退休及離職金	0	0	勞退準備金提撥
4,78418	福利費	4,291	4,362	
4,278181	分擔員工保險費	1,141	1,190	教職人員公保費
0		2,798	2,798	教職工健保費2,529千元、勞保費269千元

花蓮縣北埔國小  
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
18183	傷病醫藥費	90	86	員工健康檢查費
48718Y	其他福利費	262	288	教職員休假旅遊補助
6,1455L100301	<b>教職員退休撫卹給付</b>	6,344	6,168	
6,1451	<b>用人費用</b>	6,344	6,168	
6,14516	<b>退休及卹償金</b>	6,344	6,168	
5,220161	職員退休及離職金	0	0	年終慰問金(1人)
0		5,409	5,233	月退休金、首次退休金等
926163	卹償金	935	935	遺屬年金
1,0655L100302	<b>教職員各項補助</b>	159	642	
1,0651	<b>用人費用</b>	159	642	
1,06518	<b>福利費</b>	159	642	
1,06518Y	其他福利費	159	642	現職子女教育、婚喪、生育補助 及年節特別照護金(統籌)
74,228	總計	76,432	75,745	

花蓮縣北埔國小  
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				1,874	
國民小學教育				1,874	
一般行政管理計畫				74,558	
行政管理及推展				74,558	
合 計				76,432	

花蓮縣北埔國小  
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				76,432	
國民教育計畫				1,874	
一般行政管理計畫				74,558	
上年度預算數				75,745	
國民教育計畫				1,683	
一般行政管理計畫				74,062	
前年度決算數				74,228	
國民教育計畫				2,201	
一般行政管理計畫				72,027	
110年度決算數				71,674	
國民教育計畫				2,809	
一般行政管理計畫				68,864	
109年度決算數				70,812	
國民教育計畫				1,959	
一般行政管理計畫				68,611	
建築及設備計畫				242	

花蓮縣北埔國小  
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	52	7	59	112學年度增 加3班，教師編制增 加5名、教保員增 加1名，含教保 員5名 幼兒園增加1班，廚 工增加1名
職員	51	6	57	
廚工	1	1	2	
總 計	52	7	59	

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	47,350		822		5,214	5,552		10,054
一般行政管理計畫	47,350		822		5,214	5,552		10,054
正式人員	47,350		822		5,214	5,552		4,645
兼任人員								
其他人員								5,409

北埔國小  
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				
935		3,939	90		421		74,377	181	74,558
935		3,939	90		421		74,377	181	74,558
		3,939	90		421		68,033		68,033
								181	181
935							6,344		6,344



花蓮縣北埔國小  
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
72,027	74,062	用人費用	74,558	0	74,558	0
45,096	46,056	正式員額薪資	47,350	0	47,350	0
42,240	43,087	職員薪金	43,140	0	43,140	0
2,856	2,969	工員工資	4,210	0	4,210	0
163	108	聘僱及兼職人員薪資	181	0	181	0
163	108	兼職人員酬金	181	0	181	0
19	908	加(夜)班費	822	0	822	0
19	908	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	822	0	822	0
10,301	11,027	獎金	10,766	0	10,766	0
5,318	5,779	考績獎金	5,552	0	5,552	0
4,983	5,248	年終獎金	5,214	0	5,214	0
10,599	10,959	退休及卹償金	10,989	0	10,989	0
9,647	10,024	職員退休及離職金	10,054	0	10,054	0
26		工員退休及離職金	0	0	0	0
926	935	卹償金	935	0	935	0
5,848	5,004	福利費	4,450	0	4,450	0
4,278	3,988	分擔員工保險費	3,939	0	3,939	0
18	86	傷病醫藥費	90	0	90	0
1,552	930	其他福利費	421	0	421	0
1,295	1,092	服務費用	1,232	1,232	0	0
451	531	水電費	573	573	0	0
403	372	工作場所電費	401	401	0	0
48	159	工作場所水費	172	172	0	0
46		郵電費	0	0	0	0
46		電話費	0	0	0	0
22		旅運費	0	0	0	0
22		國內旅費	0	0	0	0
400	150	修理保養及保固費	192	192	0	0
54	5	一般房屋修護費	25	25	0	0

備註：公共關係費65千元。

花蓮縣北埔國小  
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
268	145	機械及設備修護費	167	167	0	0
78		雜項設備修護費	0	0	0	0
208	252	一般服務費	304	304	0	0
114	158	計時與計件人員酬金	148	148	0	0
94	94	體育活動費	156	156	0	0
106	98	專業服務費	98	98	0	0
8		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
2	2	試務甄選費	2	2	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
61	61	公共關係費	65	65	0	0
61	61	公共關係費	65	65	0	0
369	585	材料及用品費	630	630	0	0
3		使用材料費	0	0	0	0
3		燃料	0	0	0	0
365	585	用品消耗	630	630	0	0
152	352	辦公（事務）用品	369	369	0	0
11		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0
202	233	其他用品消耗	261	261	0	0
12	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
12	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
12	6	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
526		其他	0	0	0	0
526		其他支出	0	0	0	0
526		其他	0	0	0	0
74,228	75,745	合計	76,432	1,874	74,558	0

備註：公共關係費65千元。

花蓮縣北埔國小  
地方教育發展基金  
補辦預算明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	992 992		
512興建土地改良物	728	112	(北埔國小) 為建置運動操場PU跑道(動支以前年度累計留存數及本年度增收數)(112.5.31府主帳字第1120106916A號函)
514購置機械及設備	55	112	(北埔國小) 因業務需要購置全彩字幕機1台(移用以前年度剩餘款)(112.3.30府主帳字第1120062168A號函)
515購置交通及運輸設備	209	112	(北埔國小) 活動需要購置衛星戶外防水大型指針時鐘(動支以前年度累計留存賸餘款及本年度增收數)(112.5.31府主帳字第1120106916A號函)

花蓮縣北埔國小  
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
16,227	資 產 合 計	16,227	16,227	0
16,227	資 產	16,227	16,227	0
16,227	流動資產	16,227	16,227	0
15,274	現金	15,274	15,274	0
15,274	銀行存款	15,274	15,274	0
953	預付款項	953	953	0
953	其他預付款	953	953	0
14,321	負 債	14,321	14,321	0
13,429	流動負債	13,429	13,429	0
13,429	應付款項	13,429	13,429	0
13,152	應付代收款	13,152	13,152	0
277	應付費用	277	277	0
892	其他負債	892	892	0
892	什項負債	892	892	0
892	存入保證金	892	892	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,906	基金餘額	1,906	1,906	0
1,906	基金餘額	1,906	1,906	0
1,906	基金餘額	1,906	1,906	0
1,906	累積餘額	1,906	1,906	0
0	本期賸餘	0	0	0
16,227	負債及基金餘額合計	16,227	16,227	0

花蓮縣北埔國小  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	6,650						6,650		
土地改良物	14,224	3,405				1,953	8,866		
房屋及建築	92,011	51,275				1,350	39,386		
機械及設備	16,961	11,863				2,353	2,745		
交通及運輸設備	1,557	1,024				95	437		
雜項設備	10,355	7,340				893	2,122		
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	141,758	74,908				6,644	60,206		

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)

(615)

花蓮縣新城鄉康樂國民小學編

花蓮縣新城鄉康樂國民小學

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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮新城鄉康樂國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小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、總務處等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	4	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	28,456	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	832	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 107 人（含幼生 24 人）。
一般行政管理計畫	27,643	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 28,460 千元較上年度預算數 28,201 千元，增加 259 千元，約 0.92%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 28,475 千元較上年度預算數 28,201 千元，增加 274 千元，約 0.97%，主要係因用人費用增加所致。



# 花蓮新城鄉康樂國民小學

## 地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

#### 中華民國 113 年度

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 15 千元，將移用以前年度基金餘額 15 千元(留存數 15 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 847,726 元較預算數 807,000 元，增加 40,726 元，約 5.05%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 26,244,980 元較預算數 26,686,000 元，減少 441,020 元，約 1.65%，主要係因：用人費用依實際核支所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,445,039 元較分配預算數 446,000 元，增加 999,039 元，約 224%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,381,081 元較分配預算數 18,215,000 元，減少 4,833,919 元，約 26.54%，主要係因：依分配原則上半年分配較多所致。

伍、其他：無。

花蓮縣康樂國小  
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(-)
28,122	基金來源	28,460	28,201	259
0	勞務收入	0	5	-5
0	服務收入	0	5	-5
2	財產收入	4	2	2
0	租金收入	2	0	2
2	利息收入	2	2	0
28,120	政府撥入收入	28,456	28,194	262
28,120	公庫撥款收入	28,456	28,194	262
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
27,093	基金用途	28,475	28,201	274
848	國民教育計畫	832	800	32
848	國民小學教育	832	800	32
26,245	一般行政管理計畫	27,643	27,401	242
26,245	行政管理及推展	27,643	27,401	242
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
1,029	本期賸餘 (短絀-)	-15	0	-15
192	期初基金餘額	1,221	192	1,029
0	解繳公庫	0	0	0
1,221	期末基金餘額	1,206	192	1,014

備註：

花蓮縣康樂國小  
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)		-15	
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)		-15	
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)		-15	
期初現金及約當現金		5,849	
期末現金及約當現金		5,834	

註：

花蓮縣康樂國小  
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				4	
租金收入	年	1	2,000	2	場地租金收入(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				28,456	
公庫撥款收入	年	1	28,456,000	28,456	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助幼兒學費14千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入25,849千元。
總 計：				28,460	

花蓮縣康樂國小  
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
84853	國民教育計畫	832	800	
848532	國民小學教育	832	800	
84853220000	各校經常門分支計畫	832	800	
5442	服務費用	529	496	
12621	水電費	195	195	
97212	工作場所電費	136	136	校務用電費
29214	工作場所水費	59	59	校務用水費
1522	郵電費	0	0	
15222	電話費	0	0	
723	旅運費	0	0	
7231	國內旅費	0	0	
16525	修理保養及保固費	74	64	
0252	一般房屋修護費	10	0	改善教學環境（移用以前年度 賸餘留存數）
0255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
140		0	0	機械及設備修理維護費(移用以 前年度賸餘留存數)
24257	雜項設備修護費	0	0	
10127	一般服務費	140	98	
6927D	計時與計件人員酬金	93	68	部份工時人員值勤費（其中移 用以前年度賸餘留存數5千元）
0		2	0	部份工時人員值勤費（統-收支 對列）
3227F	體育活動費	45	30	教職員工文康活動費15人
8728	專業服務費	77	96	
8728Y	其他專業服務費	77	96	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招待贖贈費用(專款 專用)
1653	材料及用品費	291	298	
16532	用品消耗	291	298	
118321	辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
0		0	5	場地租借耗品(收支對列)
1323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
4632Y	其他用品消耗	8	9	班級費
0		17	17	學生活動費
0		19	20	加強辦理社會教活動經費
67	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	6	

花蓮縣康樂國小  
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
674	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	12	6	
6744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休人員三節慰問金
1339	<b>其他</b>	0	0	
13391	其他支出	0	0	
13391Y	其他	0	0	
26,2455L	<b>一般行政管理計畫</b>	27,643	27,401	
26,2455L1	行政管理及推展	27,643	27,401	
21,9745L100100	人員維持費	21,854	22,623	
21,9741	用人費用	21,854	22,623	
15,46011	正式員額薪資	15,374	15,957	
13,493113	職員薪金	13,251	13,937	教職員薪資14人
1,968114	工員工資	406	406	工友薪資(1人)
0		1,438	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工薪資(1人)
16312	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	33	31	
163124	兼職人員酬金	33	31	代課鐘點費
3513	<b>加(夜)班費</b>	458	339	
35131	延長工時加班費	0	339	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	458	0	教職員工不休假加班費
3,02715	<b>獎金</b>	3,162	3,331	
1,309151	考績獎金	1,503	1,572	全校教職工人員考績獎金
1,718152	年終獎金	1,659	1,759	全校教職工人員年終獎金
1,42116	<b>退休及卹償金</b>	1,400	1,496	
1,391161	職員退休及離職金	1,400	1,496	教職員公提退撫金，代理教師等退休準備金提撥。
30162	工員退休及離職金	0	0	勞退準備金提撥
1,86718	<b>福利費</b>	1,427	1,469	
1,570181	分擔員工保險費	345	369	教職人員公保費
0		911	961	教職員工勞、健保費
27183	傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費
27118Y	其他福利費	144	112	全校教職員工休假旅遊補助
4,2265L100301	<b>教職員退休撫卹給付</b>	5,744	4,411	
4,2261	用人費用	5,744	4,411	
4,22616	退休及卹償金	5,744	4,411	
0161	職員退休及離職金	5,021	3,937	月退休金及首次退休金等。
3,775		0	6	年終慰問金
0162	工員退休及離職金	13	13	慰助金及退職補償金。
451163	卹償金	710	455	遺屬年金
455L100302	<b>教職員各項補助</b>	45	367	
451	用人費用	45	367	

花蓮縣康樂國小  
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
4518		<b>福利費</b>	45	367	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
4518Y		其他福利費	45	367	
27,093	總	計	28,475	28,201	

花蓮縣康樂國小  
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				832	
國民小學教育				832	
一般行政管理計畫				27,643	
行政管理及推展				27,643	
合 計				28,475	



花蓮縣康樂國小  
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				28,475	
國民教育計畫				832	
一般行政管理計畫				27,643	
上年度預算數				28,201	
國民教育計畫				800	
一般行政管理計畫				27,401	
前年度決算數				27,093	
國民教育計畫				848	
一般行政管理計畫				26,245	
110年度決算數				27,578	
國民教育計畫				1,015	
一般行政管理計畫				26,546	
建築及設備計畫				17	
109年度決算數				27,406	
國民教育計畫				1,637	
一般行政管理計畫				25,770	

花蓮縣康樂國小  
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	含教保員2名。
職員	16	0	16	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
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	15,374		458		1,659	1,503		6,434
一般行政管理計畫	15,374		458		1,659	1,503		6,434
正式人員	15,374		458		1,659	1,503		1,400
兼任人員								
其他人員								5,034

康樂國小  
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				
710		1,256	27		189		27,610	33	27,643
710		1,256	27		189		27,610	33	27,643
		1,256	27		189		21,866		21,866
								33	33
710							5,744		5,744

花蓮縣康樂國小  
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
26,245	27,401	用人費用	27,643	0	27,643	0
15,460	15,957	正式員額薪資	15,374	0	15,374	0
13,493	13,937	職員薪金	13,251	0	13,251	0
1,968	2,020	工員工資	2,123	0	2,123	0
163	31	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0
163	31	兼職人員酬金	33	0	33	0
35	339	加(夜)班費	458	0	458	0
35	339	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	458	0	458	0
3,027	3,331	獎金	3,162	0	3,162	0
1,309	1,572	考績獎金	1,503	0	1,503	0
1,718	1,759	年終獎金	1,659	0	1,659	0
5,647	5,907	退休及卹償金	7,144	0	7,144	0
5,166	5,439	職員退休及離職金	6,421	0	6,421	0
30	13	工員退休及離職金	13	0	13	0
451	455	卹償金	710	0	710	0
1,912	1,836	福利費	1,472	0	1,472	0
1,570	1,330	分擔員工保險費	1,256	0	1,256	0
27	27	傷病醫藥費	27	0	27	0
316	479	其他福利費	189	0	189	0
544	496	服務費用	529	529	0	0
126	195	水電費	195	195	0	0
97	136	工作場所電費	136	136	0	0
29	59	工作場所水費	59	59	0	0
15		郵電費	0	0	0	0
15		電話費	0	0	0	0
7		旅運費	0	0	0	0
7		國內旅費	0	0	0	0
165	64	修理保養及保固費	74	74	0	0
		一般房屋修護費	10	10	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣康樂國小  
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
140	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
24		雜項設備修護費	0	0	0	0
101	98	一般服務費	140	140	0	0
69	68	計時與計件人員酬金	95	95	0	0
32	30	體育活動費	45	45	0	0
87	96	專業服務費	77	77	0	0
87	96	其他專業服務費	77	77	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
165	298	材料及用品費	291	291	0	0
165	298	用品消耗	291	291	0	0
118	252	辦公(事務)用品	247	247	0	0
1		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
46	46	其他用品消耗	44	44	0	0
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	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
133		其他	0	0	0	0
133		其他支出	0	0	0	0
133		其他	0	0	0	0
27,093	28,201	合計	28,475	832	27,643	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣康樂國小  
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
6,483	資 產 合 計	6,468	6,483	-15
6,483	資 產	6,468	6,483	-15
6,483	流動資產	6,468	6,483	-15
5,849	現金	5,834	5,849	-15
5,849	銀行存款	5,834	5,849	-15
634	預付款項	634	634	0
634	其他預付款	634	634	0
5,262	負 債	5,262	5,262	0
5,042	流動負債	5,042	5,042	0
5,042	應付款項	5,042	5,042	0
4,907	應付代收款	4,907	4,907	0
135	應付費用	135	135	0
220	其他負債	220	220	0
220	什項負債	220	220	0
220	存入保證金	220	220	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,221	基金餘額	1,206	1,221	-15
1,221	基金餘額	1,206	1,221	-15
1,221	基金餘額	1,206	1,221	-15
1,221	累積餘額	1,221	1,221	0
0	本期賸餘	-15	0	-15
6,483	負債及基金餘額合計	6,468	6,483	-15

花蓮縣康樂國小  
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	6,725	5,127				116	1,482		
房屋及建築	37,018	33,248				110	3,660		
機械及設備	5,257	3,177				67	2,013		
交通及運輸設備	606	535				29	43		
雜項設備	5,873	4,056				671	1,146		
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	55,480	46,143				992	8,345		

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)

(616)

花蓮縣新城鄉嘉里國民小學編

花蓮縣新城鄉嘉里國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣新城鄉嘉里國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小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、總務處等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 2 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	22	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	30,333	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	835	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班（普通班 6 班）學生 86 人。
一般行政管理計畫	29,561	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 30,355 千元較上年度預算數 26,577 千元，增加 3,778 千元，約 14.22%，主要係因政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 30,396 千元較上年度預算數 26,577 千元，增加 3,819 千元，約 14.37%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 41 千元，將移用以前年度基金餘額 41 千元（留存數 41 千元）支應。

三、補辦預算事項：無

花蓮縣新城鄉嘉里國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 113 年度

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 1,411,011 元較預算數 790,000 元，增加 621,011 元，約 78.61%，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 25,329,771 元較預算數 23,758,000 元，增加 1,571,771 元，約 6.62%，主要係因：現職人員各項補助及用人費用不足調整待遇準備等所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 815,366 元較分配預算數 438,000 元，增加 377,366 元，約 86.16%，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 13,044,181 元較分配預算數 16,970,000 元，減少 3,925,819 元，約 23.13%，主要係因：用人費用上半年分配數較多所致。

伍、其他：無。

花蓮縣嘉里國小  
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(-)
26,665	基金來源	30,355	26,577	3,778
41	勞務收入	0	25	-25
41	服務收入	0	25	-25
2	財產收入	22	2	20
0	租金收入	20	0	20
2	利息收入	2	2	0
26,622	政府撥入收入	30,333	26,550	3,783
26,622	公庫撥款收入	30,333	26,550	3,783
26,741	基金用途	30,396	26,577	3,819
1,411	國民教育計畫	835	789	46
1,411	國民小學教育	835	789	46
25,330	一般行政管理計畫	29,561	25,788	3,773
25,330	行政管理及推展	29,561	25,788	3,773
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
-76	本期賸餘 (短絀-)	-41	0	-41
666	期初基金餘額	590	658	-68
0	解繳公庫	0	0	0
590	期末基金餘額	549	658	-109

備註：

花蓮縣嘉里國小  
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)		-41	
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)		-41	
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)		-41	
期初現金及約當現金		2,891	
期末現金及約當現金		2,850	

註：

花蓮縣嘉里國小  
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				22	
租金收入	年	1	20,000	20	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				30,333	
公庫撥款收入	年	1	30,333,000	30,333	1. 教育部補助導師 費72千元。 2. 教育部補助調增代課 鐘點費差額5千元。 3. 縣庫撥款收 入30,256千元。
總 計：				30,355	

花蓮縣嘉里國小  
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
1,411	53 國民教育計畫	835	789	
1,411	532 國民小學教育	835	789	
1,411	53220000 各校經常門分支計畫	835	789	
528	2 服務費用	519	488	
149	21 水電費	171	171	
99	212 工作場所電費	0	0	場地借用水電費(統-收支對列)
0		120	120	校務用電費
50	214 工作場所水費	51	51	校務用水費
13	22 郵電費	0	0	
2	221 郵費	0	0	
11	222 電話費	0	0	
1	224 數據通信費	0	0	
1	23 旅運費	0	0	
1	231 國內旅費	0	0	
109	25 修理保養及保固費	89	79	
9	252 一般房屋修護費	0	0	場地借用修善(統-收支對列)
15	254 其他建築修護費	0	0	
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		10	15	機械及設備修護費(收支對列)
24		15	0	機械及設備修護費(移用可留存 基金賸餘)
43	257 雜項設備修護費	0	0	雜項設備修護費等(移用可留 存基金賸餘)
18	258 其他資產修護費	0	0	
5	26 保險費	0	0	
5	26Y 其他保險費	0	0	
103	27 一般服務費	121	100	
71	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
0		5	0	校內清潔維護等(移用可留存基 金賸餘)
32	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人
106	28 專業服務費	96	96	
8	285 講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	0	0	
2	288 委託考選訓練費	0	0	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招待饋贈費用
191	3 材料及用品費	316	295	
4	31 使用材料費	0	0	
0	311 物料	0	0	



花蓮縣嘉里國小  
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
4312	燃料	0	0	
18732	用品消耗	316	295	
117321	辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費
0		10	10	文具紙張辦公用品(收支對列)
0		21	0	文具紙張辦公用品(移用可留存 基金贖餘)
3322	報章雜誌	0	0	
5323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
4326	食品	0	0	
6328	醫療用品(非醫療院 所使用)	0	0	
5332Y	其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費
0		17	17	學生活動費
0		9	9	班級費
284	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
2845	雜項設備租金	0	0	
28451	雜項設備租金	0	0	
67	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	6	
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	6	
6744	慰問、照護及濟助金	0	6	退休人員三節慰問金(1人)
6589	其他	0	0	
65891	其他支出	0	0	
65891Y	其他	0	0	
25,3305L	一般行政管理計畫	29,561	25,788	
25,3305L1	行政管理及推展	29,561	25,788	
19,7665L100100	人員維持費	20,625	20,027	
19,7661	用人費用	20,625	20,027	
13,31911	正式員額薪資	13,740	13,248	
12,507113	職員薪金	12,928	12,436	教職員薪資(14人)
812114	工員工資	812	812	工友薪資(2人)
5712	聘僱及兼職人員薪資	28	27	
11122	約僱職員薪金	0	0	
46124	兼職人員酬金	28	27	代課鐘點費
013	加(夜)班費	422	414	
0131	延長工時加班費	0	414	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	422	0	未休假加班費
3,58015	獎金	3,569	3,510	

花蓮縣嘉里國小  
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
1,946	151 考績獎金	1,895	1,876	教職員工考績獎金
1,634	152 年終獎金	1,674	1,634	教職員工年終獎金
1,269	16 退休及卹償金	1,370	1,354	
1,166	161 職員退休及離職金	1,370	1,354	教職員公提退撫金及勞退金
103	162 工員退休及離職金	0	0	
1,541	18 福利費	1,496	1,474	
0	181 分擔員工保險費	989	974	教職員工健保費、勞保費
0		327	324	教職人員公保費
1,292		0	0	教職員工健保費
23	183 傷病醫藥費	36	32	員工健康檢查費
227	18Y 其他福利費	144	144	教職員工休假旅遊補助
5,227	5L100301 教職員退休撫卹給付	8,859	5,269	
5,227	1 用人費用	8,859	5,269	
5,227	16 退休及卹償金	8,859	5,269	
4,197	161 職員退休及離職金	8,344	4,753	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金等
1,030	163 卹償金	515	516	月撫恤金
336	5L100302 教職員各項補助	77	492	
336	1 用人費用	77	492	
336	18 福利費	77	492	
336	18Y 其他福利費	77	492	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
26,741	總計	30,396	26,577	

花蓮縣嘉里國小  
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				835	
國民小學教育				835	
一般行政管理計畫				29,561	
行政管理及推展				29,561	
合 計				30,396	

花蓮縣嘉里國小  
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				30,396	
國民教育計畫				835	
一般行政管理計畫				29,561	
上年度預算數				26,577	
國民教育計畫				789	
一般行政管理計畫				25,788	
前年度決算數				26,741	
國民教育計畫				1,411	
一般行政管理計畫				25,330	
110年度決算數				25,232	
國民教育計畫				1,478	
一般行政管理計畫				23,754	
109年度決算數				24,775	
國民教育計畫				1,314	
一般行政管理計畫				23,461	

花蓮縣嘉里國小  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	16	0	16	
職員	14	0	14	
工友	2	0	2	
總 計	16	0	16	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：

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	13,740		422		1,674	1,895		9,714
一般行政管理計畫	13,740		422		1,674	1,895		9,714
正式人員	13,740		422		1,674	1,895		1,370
兼任人員								
其他人員								8,344

嘉里國小  
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				
515		1,316	36		221		29,533	28	29,561
515		1,316	36		221		29,533	28	29,561
		1,316	36		221		20,674		20,674
								28	28
515							8,859		8,859

花蓮縣嘉里國小  
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
25,330	25,788	用人費用	29,561	0	29,561	0
13,319	13,248	正式員額薪資	13,740	0	13,740	0
12,507	12,436	職員薪金	12,928	0	12,928	0
812	812	工員工資	812	0	812	0
57	27	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
11		約僱職員薪金	0	0	0	0
46	27	兼職人員酬金	28	0	28	0
	414	加(夜)班費	422	0	422	0
	414	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	422	0	422	0
3,580	3,510	獎金	3,569	0	3,569	0
1,946	1,876	考績獎金	1,895	0	1,895	0
1,634	1,634	年終獎金	1,674	0	1,674	0
6,497	6,623	退休及卹償金	10,229	0	10,229	0
5,363	6,107	職員退休及離職金	9,714	0	9,714	0
103		工員退休及離職金	0	0	0	0
1,030	516	卹償金	515	0	515	0
1,877	1,966	福利費	1,573	0	1,573	0
1,292	1,298	分擔員工保險費	1,316	0	1,316	0
23	32	傷病醫藥費	36	0	36	0
563	636	其他福利費	221	0	221	0
528	488	服務費用	519	519	0	0
149	171	水電費	171	171	0	0
99	120	工作場所電費	120	120	0	0
50	51	工作場所水費	51	51	0	0
13		郵電費	0	0	0	0
2		郵費	0	0	0	0
11		電話費	0	0	0	0
1		數據通信費	0	0	0	0
1		旅運費	0	0	0	0

備註：公共關係費42千元。



花蓮縣嘉里國小  
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		國內旅費	0	0	0	0
109	79	修理保養及保固費	89	89	0	0
9		一般房屋修護費	0	0	0	0
15		其他建築修護費	0	0	0	0
24	79	機械及設備修護費	89	89	0	0
43		雜項設備修護費	0	0	0	0
18		其他資產修護費	0	0	0	0
5		保險費	0	0	0	0
5		其他保險費	0	0	0	0
103	100	一般服務費	121	121	0	0
71	68	計時與計件人員酬金	73	73	0	0
32	32	體育活動費	48	48	0	0
106	96	專業服務費	96	96	0	0
8		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
191	295	材料及用品費	316	316	0	0
4		使用材料費	0	0	0	0
		物料	0	0	0	0
4		燃料	0	0	0	0
187	295	用品消耗	316	316	0	0
117	251	辦公（事務）用品	272	272	0	0
3		報章雜誌	0	0	0	0
5		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
4		食品	0	0	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣嘉里國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
6		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0
53	44	其他用品消耗	44	44	0	0
28		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
28		雜項設備租金	0	0	0	0
28		雜項設備租金	0	0	0	0
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	0	0	0	0
658		其他	0	0	0	0
658		其他支出	0	0	0	0
658		其他	0	0	0	0
26,741	26,577	合計	30,396	835	29,561	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣嘉里國小  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
3,356	資 產 合 計	3,315	3,356	-41
3,356	資 產	3,315	3,356	-41
3,356	流動資產	3,315	3,356	-41
2,891	現金	2,850	2,891	-41
2,891	銀行存款	2,850	2,891	-41
466	預付款項	466	466	0
466	其他預付款	466	466	0
2,766	負 債	2,766	2,766	0
2,179	流動負債	2,179	2,179	0
2,179	應付款項	2,179	2,179	0
2,174	應付代收款	2,174	2,174	0
6	應付費用	6	6	0
586	其他負債	586	586	0
586	什項負債	586	586	0
586	存入保證金	586	586	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
590	基金餘額	549	590	-41
590	基金餘額	549	590	-41
590	基金餘額	549	590	-41
590	累積餘額	590	590	0
0	本期賸餘	-41	0	-41
3,356	負債及基金餘額合計	3,315	3,356	-41

花蓮縣嘉里國小  
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	3,527						3,527		
土地改良物	1,350	360				45	945		
房屋及建築	13,923	12,691				48	1,184		
機械及設備	8,955	7,544				911	500		
交通及運輸設備	1,138	731				110	297		
雜項設備	16,559	12,610				2,628	1,321		
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	45,452	33,936				3,741	7,775		

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)

(617)

花蓮縣吉安鄉吉安國民小學編

花蓮縣吉安鄉吉安國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣吉安鄉吉安國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 45 人，置校長 1 人、教師 39 人（兼任行政 10 人）、職員 3 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 5 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	305	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	65,361	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	1,884	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 23 班（普通班 16 班、資源班 2 班、學前集中式 1 班、學前巡迴班 1 班、幼兒園 3 班），學生 414 人（含幼生 76 人）。
一般行政管理計畫	63,782	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 65,666 千元較上年度預算數 61,556 千元，增加 4,110 千元，約 6.68%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 65,666 千元較上年度預算數 61,556 千元，增加 4,110 千

花蓮縣吉安鄉吉安國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

元，約 6.68%，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 1,406 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 2,104,533 元較預算數 1,378,000 元，增加 726,533 元，約 52.72%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存騰餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 59,483,942 元較預算數 53,003,000 元，增加 6,480,942 元，約 12.23%，主要係因：教師員額增加用人費用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 99,000 元較預算數 0 元，增加 99,000 元，主要係因：地坪環境設施工程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 1,483,793 元較分配預算數 842,000 元，增加 641,793 元，約 76.22%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存騰餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 35,185,586 元較分配預算數 39,860,000 元，減少 4,674,414 元，約 11.73%，主要係因：核實支付教職員工薪資所致。

伍、其他：無。



花蓮縣吉安國小  
地方教育發展基金  
基金來源、用途及餘絀預計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
62,408	基金來源	65,666	61,556	4,110
292	勞務收入	0	270	-270
292	服務收入	0	270	-270
16	財產收入	305	2	303
0	租金收入	300	0	300
16	利息收入	5	2	3
61,806	政府撥入收入	65,361	61,284	4,077
61,806	公庫撥款收入	65,361	61,284	4,077
294	其他收入	0	0	0
294	受贈收入	0	0	0
61,687	基金用途	65,666	61,556	4,110
2,105	國民教育計畫	1,884	1,685	199
2,105	國民小學教育	1,884	1,685	199
59,484	一般行政管理計畫	63,782	59,871	3,911
59,484	行政管理及推展	63,782	59,871	3,911
99	建築及設備計畫	0	0	0
99	土地購置	0	0	0
721	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
685	期初基金餘額	1,406	685	721
0	解繳公庫	0	0	0
1,406	期末基金餘額	1,406	685	721

備註：

花蓮縣吉安國小  
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		14,924	
期末現金及約當現金		14,924	

註：

花蓮縣吉安國小  
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				305	
租金收入	年	1	300,000	300	場地使用費(收支對列300千元)。
利息收入	年	1	5,000	5	利息收入。
政府撥入收入				65,361	
公庫撥款收入	年	1	65,361,000	65,361	1.教育部補助專任輔導師800千元。 2.一般性補助國幼班教師4,100千元。 3.教育部補助教保員715千元、教保費120千元、廚工418千元。 4.教育部補助導師費311千元。 5.教育部補助教育部補助幼兒學費收入70千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額19千元。 6.縣庫撥款收入58,808千元。
總 計：				65,666	

花蓮縣吉安國小  
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
2,105	53 國民教育計畫	1,884	1,685	
2,105	532 國民小學教育	1,884	1,685	
2,105	53220000 各校經常門分支計畫	1,884	1,685	
884	2 服務費用	1,233	1,105	
441	21 水電費	553	542	
400	212 工作場所電費	359	334	校務用電費。
0		40	65	場地借用水電費(統-收支對列)。
41	214 工作場所水費	154	143	校務用水費。
34	22 郵電費	0	0	
9	221 郵費	0	0	
26	222 電話費	0	0	
1	23 旅運費	0	0	
1	235 貨物運費	0	0	
91	25 修理保養及保固費	306	249	
0	252 一般房屋修護費	80	70	場地借用修繕(統-收支對列)。
91	255 機械及設備修護費	74	73	基本修繕費。
0		60	30	電梯維護費。
0		12	6	電梯檢驗費。
0		80	70	場地借用器具養護(統-收支對列)。
3	26 保險費	0	0	
3	26Y 其他保險費	0	0	
251	27 一般服務費	218	160	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
96	279 外包費	0	0	
81	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費。
0		15	10	場地借用雇工清潔(統-收支對列)。
74	27F 體育活動費	135	82	教職員工文康活動費45人。
7	28 專業服務費	96	96	
5	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
2	288 委託考選訓練費	0	0	
1	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費。
56	29 公共關係費	60	58	
56	291 公共關係費	60	58	因公所需之招饋贈費用。
561	3 材料及用品費	639	568	
4	31 使用材料費	0	0	
4	312 燃料	0	0	

花蓮縣吉安國小  
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
55732	<b>用品消耗</b>	639	568	
549321	辦公（事務）用品	345	333	基本辦公費。
0		80	50	場地借用耗品(統-收支對列)。
8322	報章雜誌	0	0	
032Y	其他用品消耗	36	34	加強辦理社會教育經費。
0		67	62	學生活動費。
0		34	31	班級費。
0		48	36	特教班級經費。
0		29	22	特殊教育教材編輯費。
604	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	0	0	
6045	雜項設備租金	0	0	
60451	雜項設備租金	0	0	影印機租金費。
266	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	0	0	
2666	規費	0	0	
1661	行政規費與強制費	0	0	
0663	汽車燃料使用費	0	0	
25665	未足額進用身障人員 差額補助費	0	0	
147	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	12	12	
1274	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休人員三節慰問金。
275	競賽及交流活動費	0	0	
2751	技能競賽	0	0	
5599	其他	0	0	
55991	其他支出	0	0	
55991Y	其他	0	0	
59,4845L	<b>一般行政管理計畫</b>	63,782	59,871	
59,4845L1	行政管理及推展	63,782	59,871	
45,8805L100100	人員維持費	50,677	46,131	
45,8801	用人費用	50,677	46,131	
33,41211	正式員額薪資	36,308	32,771	
29,466113	職員薪金	31,971	29,395	教職員薪資(44人)。
0114	工員工資	406	406	工友薪資(1人)。
0		3,513	2,571	教保員5人薪資(含教保費)。
3,945		418	399	廚工薪資(1人)
13412	聘僱及兼職人員薪資	108	94	
2122	約僱職員薪金	0	0	校護代理薪資。

花蓮縣吉安國小  
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
132124	兼職人員酬金	108	94	代課鐘點費。
6813	加(夜)班費	456	439	
68131	延長工時加班費	5	5	場地借用加班費(統-收支對列)
0		0	434	教職員工不休假加班費。
0134	未休假加班費	451	0	教職員工未休假加班費。
6,10715	獎金	7,184	6,653	
2,598151	考績獎金	3,272	3,024	全校教職工人員考績獎金。
3,509152	年終獎金	3,912	3,629	全校教職工人員年終獎金。
2,76716	退休及卹償金	3,127	2,928	
2,231161	職員退休及離職金	3,127	2,928	教職員人員公提退撫金。
537162	工員退休及離職金	0	0	工友勞退準備金提撥。
3,39118	福利費	3,494	3,246	
3,041181	分擔員工保險費	660	613	教職人員公保費。
0		2,586	2,417	教職工健保費、勞保費。
41183	傷病醫藥費	59	50	員工健康檢查費。
30918Y	其他福利費	189	166	全校教職員工休假旅遊補助。
13,2425L100301	教職員退休撫卹給付	12,743	13,395	
13,2421	用人費用	12,743	13,395	
13,24216	退休及卹償金	12,743	13,395	
12,342161	職員退休及離職金	11,737	12,486	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金。
900163	卹償金	1,006	909	遺屬年金。
3625L100302	教職員各項補助	362	345	
3621	用人費用	362	345	
36218	福利費	362	345	
36218Y	其他福利費	362	345	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
995M	建築及設備計畫	0	0	
995M1	土地購置	0	0	
995M120000	由學校編列執行之土地購 置	0	0	
995	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	
9951	購建固定資產	0	0	
99512	興建土地改良物	0	0	地坪環境改善工程。
61,687	總計	65,666	61,556	

花蓮縣吉安國小  
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				1,884	
國民小學教育				1,884	
一般行政管理計畫				63,782	
行政管理及推展				63,782	
合 計				65,666	

花蓮縣吉安國小  
地方教育發展基金  
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				65,666	
國民教育計畫				1,884	
一般行政管理計畫				63,782	
上年度預算數				61,556	
國民教育計畫				1,685	
一般行政管理計畫				59,871	
前年度決算數				61,687	
國民教育計畫				2,105	
一般行政管理計畫				59,484	
建築及設備計畫				99	
110年度決算數				56,577	
國民教育計畫				2,332	
一般行政管理計畫				54,230	
建築及設備計畫				15	
109年度決算數				56,607	
國民教育計畫				4,532	
一般行政管理計畫				52,075	



花蓮縣吉安國小  
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	47	4	51	1.112學年度增 加2班，教師編制增 加4名。 2.含教保員5名。
職員	45	4	49	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	47	4	51	

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	36,308		456		3,912	3,272		14,864
一般行政管理計畫	36,308		456		3,912	3,272		14,864
正式人員	36,308		456		3,912	3,272		3,127
兼任人員								
其他人員								11,737

吉安國小  
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				
1,006		3,246	59		551		63,674	108	63,782
1,006		3,246	59		551		63,674	108	63,782
		3,246	59		551		50,931		50,931
								108	108
1,006							12,743		12,743

花蓮縣吉安國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
59,484	59,871	用人費用	63,782	0	63,782	0
33,412	32,771	正式員額薪資	36,308	0	36,308	0
29,466	29,395	職員薪金	31,971	0	31,971	0
3,945	3,376	工員工資	4,337	0	4,337	0
134	94	聘僱及兼職人員薪資	108	0	108	0
2		約僱職員薪金	0	0	0	0
132	94	兼職人員酬金	108	0	108	0
68	439	加(夜)班費	456	0	456	0
68	439	延長工時加班費	5	0	5	0
		未休假加班費	451	0	451	0
6,107	6,653	獎金	7,184	0	7,184	0
2,598	3,024	考績獎金	3,272	0	3,272	0
3,509	3,629	年終獎金	3,912	0	3,912	0
16,010	16,323	退休及卹償金	15,870	0	15,870	0
14,573	15,414	職員退休及離職金	14,864	0	14,864	0
537		工員退休及離職金	0	0	0	0
900	909	卹償金	1,006	0	1,006	0
3,753	3,591	福利費	3,856	0	3,856	0
3,041	3,030	分擔員工保險費	3,246	0	3,246	0
41	50	傷病醫藥費	59	0	59	0
671	511	其他福利費	551	0	551	0
884	1,105	服務費用	1,233	1,233	0	0
441	542	水電費	553	553	0	0
400	399	工作場所電費	399	399	0	0
41	143	工作場所水費	154	154	0	0
34		郵電費	0	0	0	0
9		郵費	0	0	0	0
26		電話費	0	0	0	0
1		旅運費	0	0	0	0
1		貨物運費	0	0	0	0

備註：公共關係費60千元。

花蓮縣吉安國小  
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
91	249	修理保養及保固費	306	306	0	0
	70	一般房屋修護費	80	80	0	0
91	179	機械及設備修護費	226	226	0	0
3		保險費	0	0	0	0
3		其他保險費	0	0	0	0
251	160	一般服務費	218	218	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
96		外包費	0	0	0	0
81	78	計時與計件人員酬金	83	83	0	0
74	82	體育活動費	135	135	0	0
7	96	專業服務費	96	96	0	0
5		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
1	96	其他專業服務費	96	96	0	0
56	58	公共關係費	60	60	0	0
56	58	公共關係費	60	60	0	0
561	568	材料及用品費	639	639	0	0
4		使用材料費	0	0	0	0
4		燃料	0	0	0	0
557	568	用品消耗	639	639	0	0
549	383	辦公（事務）用品	425	425	0	0
8		報章雜誌	0	0	0	0
	185	其他用品消耗	214	214	0	0
60		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
60		雜項設備租金	0	0	0	0
60		雜項設備租金	0	0	0	0

備註：公共關係費60千元。

花蓮縣吉安國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
99		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
99		購建固定資產	0	0	0	0
99		興建土地改良物	0	0	0	0
26		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
26		規費	0	0	0	0
1		行政規費與強制費	0	0	0	0
		汽車燃料使用費	0	0	0	0
25		未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0	0
14	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
2		競賽及交流活動費	0	0	0	0
2		技能競賽	0	0	0	0
559		其他	0	0	0	0
559		其他支出	0	0	0	0
559		其他	0	0	0	0
61,687	61,556	合計	65,666	1,884	63,782	0

備註：公共關係費60千元。

花蓮縣吉安國小  
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
15,203	資 產 合 計	15,203	15,203	0
15,203	資 產	15,203	15,203	0
15,203	流動資產	15,203	15,203	0
14,924	現金	14,924	14,924	0
14,924	銀行存款	14,924	14,924	0
279	預付款項	279	279	0
279	其他預付款	279	279	0
13,797	負 債	13,797	13,797	0
12,986	流動負債	12,986	12,986	0
12,986	應付款項	12,986	12,986	0
12,649	應付代收款	12,649	12,649	0
337	應付費用	337	337	0
811	其他負債	811	811	0
811	什項負債	811	811	0
811	存入保證金	811	811	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,406	基金餘額	1,406	1,406	0
1,406	基金餘額	1,406	1,406	0
1,406	基金餘額	1,406	1,406	0
1,406	累積餘額	1,406	1,406	0
0	本期賸餘	0	0	0
15,203	負債及基金餘額合計	15,203	15,203	0

信託代理與保證資產  
保證品

9 信託代理與保證負債  
9 應付保證品

9  
9

花蓮縣吉安國小  
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	82,192						82,192		
土地改良物	6,803	5,838				530	435		
房屋及建築	45,701	27,464				673	17,564		
機械及設備	17,045	10,840				2,442	3,763		
交通及運輸設備	1,826	1,276				224	326		
雜項設備	13,789	9,167				2,178	2,444		
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	167,355	54,585				6,047	106,723		

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)

(618)

花蓮縣吉安鄉宜昌國民小學編

花蓮縣吉安鄉宜昌國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 3 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
(二)現金流量預計表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 6 頁 至 第 6 頁
(二)基金用途明細表-----	第 7 頁 至 第 10 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 13 頁 至 第 13 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 18 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
(二)資本資產明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁

花蓮縣吉安鄉宜昌國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 90 人，置校長 1 人、教師 83 人（兼任行政 19 人）、職員 4 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 3 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	10	各項考試報名收入。
財產收入	510	場地使用費 500 千元、專戶利息收入 10 千元。
政府撥入收入	152,847	1. 教育部補助專任輔導師 800 千元。 2. 一般性補助國幼班教師 660 千元。 3. 教育部補助教保員 715 千元、教保費 72 千元、廚工 280 千元。 4. 教育部補助導師費 606 元。 5. 教育部補助幼兒學費收入 196 千元。 6. 教育部補助調增代課鐘點費差額 56 千元。 7. 縣庫撥款收入 149,462 千元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	3,164	為辦理行政及教學所需經費，本校

# 花蓮縣吉安鄉宜昌國民小學

## 地方教育發展基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

		112 學年度 47 班（普通班 33 班、特教資源班 2 班、特教巡迴 3 班、學前巡迴班 5 班、資優資源班 1 班、資優巡迴班 1 班、幼兒園 2 班），學生 902 人（含幼生 30 人）。
一般行政管理計畫	150,053	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）
建築及設備計畫	150	為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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 153,367 千元較上年度預算數 151,264 千元，增加 2,103 千元，約 1.39%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 153,367 千元較上年度預算數 151,264 千元，增加 2,103 千元，約 1.39%，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 1,219 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 2,885,811 元較預算數 2,935,000 元，減少 49,189 元，約 1.68%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 141,952,125 元較預算數 134,155,000 元，增加 7,797,125 元，約 5.81%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 140,269 元較預算數 150,000 元，減少 9,731 元，約 6.49%。

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 1,903,687 元較分配預算數 1,533,000 元，增加 370,687 元，約 24.18%，主要係因：繳回

花蓮縣吉安鄉宜昌國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 113 年度

		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 76,137,358 元較分配預算數 98,541,000 元，減少 22,403,642 元，約 22.74%，主要係因：7 月份薪津預算數分配於 6 月份尚未執行所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 50,000 元，減少 50,000 元，約 100%，主要係因：場地使用費短收所致。

伍、其他：無。

花蓮縣宜昌國小  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
145,772	基金來源	153,367	151,264	2,103
502	勞務收入	10	510	-500
502	服務收入	10	510	-500
41	財產收入	510	5	505
0	租金收入	500	0	500
0	權利金收入	0	0	0
41	利息收入	10	5	5
145,176	政府撥入收入	152,847	150,749	2,098
145,176	公庫撥款收入	152,847	150,749	2,098
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
53	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
53	雜項收入	0	0	0
144,978	基金用途	153,367	151,264	2,103
2,886	國民教育計畫	3,164	3,054	110
2,886	國民小學教育	3,164	3,054	110
141,952	一般行政管理計畫	150,053	148,160	1,893
141,952	行政管理及推展	150,053	148,160	1,893
140	建築及設備計畫	150	50	100
0	營建及修建工程	0	0	0
140	其他設備	150	50	100
794	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
425	期初基金餘額	1,219	425	794
0	解繳公庫	0	0	0
1,219	期末基金餘額	1,219	425	794

備註：

花蓮縣宜昌國小  
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	
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)		0	
期初現金及約當現金		23,377	
期末現金及約當現金		23,377	

註：

花蓮縣宜昌國小  
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				10	
服務收入	年	1	10,000	10	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列)
財產收入				510	
租金收入	年	1	500,000	500	各項場地設施使用費收入(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	專戶利息收入
政府撥入收入				152,847	
公庫撥款收入	年	1	152,847,000	152,847	1.教育部補助專任輔導師800千元。 2.一般性補助國幼班教師660千元。 3.教育部補助教保員715千元、教保費72千元、廚工280千元。 4.教育部補助導師費606元。 5.教育部補助幼兒學費收入196千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額56千元。 7.縣庫撥款收入149,462千元。
總 計：				153,367	



花蓮縣宜昌國小  
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
2,886	53 國民教育計畫	3,164	3,054	
2,886	532 國民小學教育	3,164	3,054	
2,886	53220000 各校經常門分支計畫	3,164	3,054	
1,965	2 服務費用	1,851	1,830	
758	21 水電費	898	989	
0	212 工作場所電費	597	587	校務用電費
747		31	21	補校電費
0		0	120	場地借用電費(統-收支對列)
0	214 工作場所水費	256	252	校務用水費
12		14	9	補校水費
50	22 郵電費	0	0	
11	221 郵費	0	0	
39	222 電話費	0	0	
1	23 旅運費	0	0	
1	231 國內旅費	0	0	
63	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
63	241 印刷及裝訂費	0	0	
491	25 修理保養及保固費	287	237	
158	252 一般房屋修護費	0	0	油漆粉刷、公安消防建築修繕費(權利金統-收支對列)
267	255 機械及設備修護費	90	90	電梯維護費
0		100	50	場地借用器具養護費(統-收支對列)
0		9	9	電梯檢驗費
0		88	88	基本修繕費
1	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
66	257 雜項設備修護費	0	0	
516	27 一般服務費	488	522	
3	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
0	27D 計時與計件人員酬金	150	180	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
0		68	164	部分工時人員值勤費
337		0	0	教保員2人薪資〈統-計畫型〉
176	27F 體育活動費	270	178	教職員工文康活動費
14	28 專業服務費	106	10	
14	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	公安、消防建築安全簽證費(權利金統-收支對列)
0	289 試務甄選費	10	10	辦理教師甄選及各項考試(統-收支對列)

花蓮縣宜昌國小  
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
028Y	其他專業服務費	96	0	學校保全費
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	因公所需之招饋贈費用
6753	材料及用品費	1,283	1,194	
531	使用材料費	0	0	
2312	燃料	0	0	
2315	設備零件	0	0	
67032	用品消耗	1,283	1,194	
0321	辦公(事務)用品	627	619	基本辦公費(含分校)
0		100	100	場地借用耗品(統-收支對列)
0		16	11	補校辦公費
309		0	0	業務用碳粉匣、文具紙張等(權利金統-收支對列)
8322	報章雜誌	0	0	
43323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
5326	食品	0	0	
36328	醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
26932Y	其他用品消耗	140	132	特教班級經費
0		83	22	特殊教育教材編輯費
0		87	85	班級費
0		57	56	加強辦理社會教育
0		173	169	學生活動費
844	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
8445	雜項設備租金	0	0	
84451	雜項設備租金	0	0	
457	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	
371	會費	0	0	
3712	學術團體會費	0	0	
3074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	
30744	慰問、照護及濟助金	30	30	退休(職)人員三節慰問金
1275	競賽及交流活動費	0	0	
12752	交流活動費	0	0	
1179	其他	0	0	
11791	其他支出	0	0	
11791Y	其他	0	0	
141,9525L	一般行政管理計畫	150,053	148,160	

花蓮縣宜昌國小  
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
141,952	5L1	150,053	148,160	
111,246	5L100100	120,197	113,863	
111,246	1	120,197	113,863	
78,797	11	83,140	78,555	
78,101	113	80,289	75,860	教職員薪資(88人)
696	114	2,165	2,024	教保員3人薪資(含教保費)
0		406	406	工友薪資(1人)
0		280	265	廚工薪資(1人)
1,221	12	1,039	834	
18	122	0	0	
0	124	316	294	代課鐘點費
0		72	48	補校導師費
0		66	66	補校兼職人員工作補助費-行政 鐘點費
0		150	150	補校兼職人員工作補助費-主管 加給
0		435	276	補校鐘點費
1,203		0	0	兼任人事、主計兼職費
0	13	1,408	1,408	
0	131	0	1,408	教職員工不休假加班費
0	134	1,408	0	教職員工未休假加班費
16,425	15	18,129	17,045	
7,507	151	8,372	7,745	全校教職工人員考績獎金
8,919	152	9,757	9,300	全校教職工人員年終獎金
7,188	16	8,423	8,140	
7,188	161	8,423	8,140	教職員人員公提退撫金
7,614	18	8,058	7,881	
0	181	2,001	1,936	教職人員公保費
0		5,501	5,389	教職員工健保費、勞保費
6,772		0	0	教職員工健保費
90	183	140	140	員工健康檢查費
752	18Y	416	416	全校教職員工休假旅遊補助
29,094	5L100301	28,987	32,788	
29,094	1	28,987	32,788	
29,094	16	28,987	32,788	
28,027	161	36	34	年終慰問金
0		27,800	31,728	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金等
0	163	1,151	1,026	遺屬年金
1,068		0	0	月撫慰金

花蓮縣宜昌國小  
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
1,612	5L100302	869	1,509	
1,612	1	869	1,509	
1,612	18	869	1,509	
0	18Y	869	1,509	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
1,612		0	0	
140	5M	150	50	
140	5M4	150	50	
140	5M420000	150	50	
140	5	150	50	
140	51	150	50	
95	514	0	0	投影機及廣播設備(統-改善教 學環境)
0	516	150	50	購置教學設備(統-收支對列)
45		0	0	監視設備(統-改善教學環境)
144,978	總計	153,367	151,264	

花蓮縣宜昌國小  
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				3,164	
國民小學教育				3,164	
一般行政管理計畫				150,053	
行政管理及推展				150,053	
建築及設備計畫				150	
其他設備				150	
合 計				153,367	

花蓮縣宜昌國小  
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				3,164	
國民小學教育				3,164	
一般行政管理計畫				150,053	
行政管理及推展				150,053	
建築及設備計畫				150	
其他設備				150	
合 計				153,367	

花蓮縣宜昌國小  
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	93	1	94	資優巡迴班增一班,增加教師1人(含教保員3名)
職員	91	1	92	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	93	1	94	

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	83,140		1,408		9,757	8,372		36,259
一般行政管理計畫	83,140		1,408		9,757	8,372		36,259
正式人員	83,140		1,408		9,757	8,372		8,423
兼任人員								
其他人員								27,836



宜昌國小  
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				
1,151		7,502	140		1,285		149,014	1,039	150,053
1,151		7,502	140		1,285		149,014	1,039	150,053
		7,502	140		1,285		120,027		120,027
								1,039	1,039
1,151							28,987		28,987

花蓮縣宜昌國小  
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
141,952	148,160	用人費用	150,053	0	150,053	0
78,797	78,555	正式員額薪資	83,140	0	83,140	0
78,101	75,860	職員薪金	80,289	0	80,289	0
696	2,695	工員工資	2,851	0	2,851	0
1,221	834	聘僱及兼職人員薪資	1,039	0	1,039	0
18		約僱職員薪金	0	0	0	0
1,203	834	兼職人員酬金	1,039	0	1,039	0
	1,408	加(夜)班費	1,408	0	1,408	0
	1,408	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	1,408	0	1,408	0
16,425	17,045	獎金	18,129	0	18,129	0
7,507	7,745	考績獎金	8,372	0	8,372	0
8,919	9,300	年終獎金	9,757	0	9,757	0
36,283	40,928	退休及卹償金	37,410	0	37,410	0
35,215	39,902	職員退休及離職金	36,259	0	36,259	0
1,068	1,026	卹償金	1,151	0	1,151	0
9,226	9,390	福利費	8,927	0	8,927	0
6,772	7,325	分擔員工保險費	7,502	0	7,502	0
90	140	傷病醫藥費	140	0	140	0
2,364	1,925	其他福利費	1,285	0	1,285	0
1,965	1,830	服務費用	1,851	1,851	0	0
758	989	水電費	898	898	0	0
747	728	工作場所電費	628	628	0	0
12	261	工作場所水費	270	270	0	0
50		郵電費	0	0	0	0
11		郵費	0	0	0	0
39		電話費	0	0	0	0
1		旅運費	0	0	0	0
1		國內旅費	0	0	0	0
63		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0

備註：公共關係費72千元。

花蓮縣宜昌國小  
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
63		印刷及裝訂費	0	0	0	0
491	237	修理保養及保固費	287	287	0	0
158		一般房屋修護費	0	0	0	0
267	237	機械及設備修護費	287	287	0	0
1		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
66		雜項設備修護費	0	0	0	0
516	522	一般服務費	488	488	0	0
3		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
337	344	計時與計件人員酬金	218	218	0	0
176	178	體育活動費	270	270	0	0
14	10	專業服務費	106	106	0	0
14		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
	10	試務甄選費	10	10	0	0
		其他專業服務費	96	96	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
72	72	公共關係費	72	72	0	0
675	1,194	材料及用品費	1,283	1,283	0	0
5		使用材料費	0	0	0	0
2		燃料	0	0	0	0
2		設備零件	0	0	0	0
670	1,194	用品消耗	1,283	1,283	0	0
309	730	辦公(事務)用品	743	743	0	0
8		報章雜誌	0	0	0	0
43		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
5		食品	0	0	0	0
36		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0

備註:公共關係費72千元。

花蓮縣宜昌國小  
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
269	464	其他用品消耗	540	540	0	0
84		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
84		雜項設備租金	0	0	0	0
84		雜項設備租金	0	0	0	0
140	50	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	150	0	0	150
140	50	購建固定資產	150	0	0	150
95		購置機械及設備	0	0	0	0
45	50	購置雜項設備	150	0	0	150
45	30	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30	30	0	0
3		會費	0	0	0	0
3		學術團體會費	0	0	0	0
30	30	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0	0
30	30	慰問、照護及濟助金	30	30	0	0
12		競賽及交流活動費	0	0	0	0
12		交流活動費	0	0	0	0
117		其他	0	0	0	0
117		其他支出	0	0	0	0
117		其他	0	0	0	0
144,978	151,264	合計	153,367	3,164	150,053	150

備註：公共關係費72千元。

花蓮縣宜昌國小  
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
24,575	資 產 合 計	24,575	24,575	0
24,575	資 產	24,575	24,575	0
24,575	流動資產	24,575	24,575	0
23,377	現金	23,377	23,377	0
23,377	銀行存款	23,377	23,377	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
1,198	預付款項	1,198	1,198	0
1,198	其他預付款	1,198	1,198	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
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
23,356	負 債	23,356	23,356	0
18,488	流動負債	18,488	18,488	0
18,488	應付款項	18,488	18,488	0
16,955	應付代收款	16,955	16,955	0
1,533	應付費用	1,533	1,533	0
4,868	其他負債	4,868	4,868	0
4,868	什項負債	4,868	4,868	0
4,868	存入保證金	4,868	4,868	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,219	基金餘額	1,219	1,219	0
1,219	基金餘額	1,219	1,219	0
1,219	基金餘額	1,219	1,219	0
1,219	累積餘額	1,219	1,219	0
0	本期賸餘	0	0	0
24,575	負債及基金餘額合計	24,575	24,575	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

花蓮縣宜昌國小  
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	146,390						146,390		
土地改良物	6,646	5,517					249		
房屋及建築	130,956	52,376					3,289		
機械及設備	29,395	22,264					3,416		
交通及運輸設備	2,051	1,197					311		
雜項設備	29,352	18,174	150	(1)		購置教學設備	2,759		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	133								
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	344,924	99,529	150				10,024		

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)

(619)

花蓮縣吉安鄉北昌國民小學編

花蓮縣吉安鄉北昌國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 9 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 13 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 18 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
(二)資本資產明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁



花蓮縣吉安鄉北昌國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 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「花蓮縣立國民小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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 68 人，置校長 1 人、教師 61 人（兼任行政 15 人）、職員 4 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 4 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	10	各項考試報名收入等。
財產收入	112	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	110,582	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	2,288	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 36 班（普通班 31 班、分散式資源班 2 班、幼兒園 3 班），學生 919 人（含幼生 72 人）。
一般行政管理計畫	108,466	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 110,704 千元較上年度預算數 109,675 千元，增加 1,029 千元，約 0.94%，主要係因政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 110,754 千元較上年度預算數 109,675 千元，增加 1,079 千元，約 0.98%，主要係因依實際需求編列所致。

花蓮縣吉安鄉北昌國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 50 千元，將移用以前年度基金餘額 50 千元(含留存數 50 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,320,409 元較預算數 2,168,000 元，增加 152,409 元，約 7.03%，主要係因：動支累計留存賸餘數修繕自來水供水系統等所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 104,849,636 元較預算數 100,882,000 元，增加 3,967,636 元，約 3.93%，主要係因：用人費用不足款等，辦理超支併決算所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 78,766 元，主要係因：動支累計留存賸餘數增購操作上下課鐘聲專用電腦等所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 2,334,850 元較分配預算數 1,066,000 元，增加 1,268,850 元，約 119.03%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 59,106,725 元較分配預算數 70,724,000 元，減少 11,617,275 元，約 16.43%，主要係因：112 年 8 月薪津已分配尚未支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣北昌國小  
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(-)
108,193	基金來源	110,704	109,675	1,029
160	勞務收入	10	80	-70
160	服務收入	10	80	-70
12	財產收入	112	2	110
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	110	0	110
12	利息收入	2	2	0
108,022	政府撥入收入	110,582	109,593	989
108,022	公庫撥款收入	110,582	109,593	989
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
107,249	基金用途	110,754	109,675	1,079
2,320	國民教育計畫	2,288	2,130	158
2,320	國民小學教育	2,288	2,130	158
104,850	一般行政管理計畫	108,466	107,545	921
104,850	行政管理及推展	108,466	107,545	921
79	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
49	交通及運輸設備	0	0	0
30	其他設備	0	0	0
944	本期賸餘 (短絀-)	-50	0	-50
617	期初基金餘額	1,560	617	944
0	解繳公庫	0	0	0
1,560	期末基金餘額	1,510	617	894

備註：

花蓮縣北昌國小  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-50	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-50	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-50	
期初現金及約當現金		17,452	
期末現金及約當現金		17,402	

註：

花蓮縣北昌國小  
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				10	
服務收入	年	1	10,000	10	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列)。
財產收入				112	
租金收入	年	1	110,000	110	各項場地設施使用費收入(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				110,582	
公庫撥款收入	年	1	110,582,000	110,582	1.教育部補助專任輔導教師800千元。 2.一般性補助國幼班教師660千元。 3.教育部補助教保員715千元。 4.教育部補助廚工418千元。 5.教育部補助教保費96千元。 6.教育部補助導師費432千元。 7.教育部補助幼兒學費收入728千元。 8.教育部補助調增代課鐘點費差額43千元。 9.縣庫撥款收入106,690千元。
總 計：				110,704	

花蓮縣北昌國小  
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
2,320	53 國民教育計畫	2,288	2,130	
2,320	532 國民小學教育	2,288	2,130	
2,320	53220000 各校經常門分支計畫	2,288	2,130	
1,562	2 服務費用	1,495	1,337	
692	21 水電費	749	749	
596	212 工作場所電費	489	489	校務用電費。
0		50	50	場地租用電費(收支對列)。
0	214 工作場所水費	210	210	校務用水費。
97		0	0	場地租用水費(收支對列)。
64	22 郵電費	0	0	
9	221 郵費	0	0	
40	222 電話費	0	0	
16	224 數據通信費	0	0	
8	23 旅運費	0	0	
8	231 國內旅費	0	0	
359	25 修理保養及保固費	286	211	
169	252 一般房屋修護費	0	0	房屋修繕費(收支對列)。
70	255 機械及設備修護費	15	15	電梯檢驗費。
0		81	81	基本修繕費。
0		90	90	電梯維護費。
0		50	25	場地借用器具養護費(收支對列)。
0		50	0	設備修護費(移用基金賸餘數-留存數)。
115	257 雜項設備修護費	0	0	
5	258 其他資產修護費	0	0	
326	27 一般服務費	378	300	
1	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
193	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費。
0		10	0	場地借用雇工清潔等(收支對列)。
132	27F 體育活動費	204	136	教職員工文康活動費(68員)。
38	28 專業服務費	10	5	
13	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
0	289 試務甄選費	10	5	辦理教師甄選及各項考試(收支對列)。
25	28Y 其他專業服務費	0	0	
73	29 公共關係費	72	72	
73	291 公共關係費	72	72	因公所需之招待饋贈費用。

花蓮縣北昌國小  
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
4123	<b>材料及用品費</b>	769	769	
031	<b>使用材料費</b>	0	0	
0312	燃料	0	0	
41232	<b>用品消耗</b>	769	769	
14321	辦公(事務)用品	427	427	基本辦公費。
10322	報章雜誌	0	0	
32326	食品	0	0	
35632Y	其他用品消耗	15	15	特殊教育教材編輯費。
0		85	85	班級費。
0		49	49	加強辦理社會教育經費。
0		24	24	特殊教育班補助經費。
0		169	169	學生活動費。
1154	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	0	0	
1544	交通及運輸設備租金	0	0	
15442	車租	0	0	
10045	雜項設備租金	0	0	
100451	雜項設備租金	0	0	
217	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	24	24	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
2074	<b>補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟</b>	24	24	
20744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休(職)人員三節慰問金。
2119	<b>其他</b>	0	0	
21191	其他支出	0	0	
21191Y	其他	0	0	
104,8505L	<b>一般行政管理計畫</b>	108,466	107,545	
104,8505L1	<b>行政管理及推展</b>	108,466	107,545	
90,8965L100100	<b>人員維持費</b>	94,173	92,746	
90,8961	<b>用人費用</b>	94,173	92,746	
63,34611	<b>正式員額薪資</b>	64,783	63,132	
59,524113	職員薪金	61,069	59,631	教職員67員薪資。
3,822114	工員工資	417	398	廚工1員薪資。
0		405	405	工友1員薪資。
0		2,892	2,698	教保員4員薪資(含教保費)。
36112	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	242	231	
4122	約僱職員薪金	0	0	約僱人員薪資。
357124	兼職人員酬金	0	0	兼任人事、主計兼職費。

花蓮縣北昌國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	124 兼職人員酬金	242	231	兼代課鐘點費。
22	13 加(夜)班費	1,192	1,191	
0	131 延長工時加班費	0	1,191	教職員工未休假加班費
22		0	0	場地租用加班費(收支對列)。
0	134 未休假加班費	1,192	0	教職員工未休假加班費。
14,400	15 獎金	15,251	15,550	
7,304	151 考績獎金	7,808	8,229	全校教職員工考績獎金。
7,096	152 年終獎金	7,443	7,321	全校教職員工年終獎金。
6,011	16 退休及卹償金	6,404	6,551	
5,905	161 職員退休及離職金	6,037	6,184	教職員人員公提退撫基金。
106	162 工員退休及離職金	367	367	代理教師勞退準備金提撥。
6,756	18 福利費	6,301	6,091	
0	181 分擔員工保險費	1,509	1,614	教職員公保費。
0		4,327	4,008	教職工健保費、勞保費。
6,002		0	0	教職工勞保費。
86	183 傷病醫藥費	113	117	員工健康檢查費。
668	18Y 其他福利費	352	352	全校教職員工休假旅遊補助。
13,186	5L100301 教職員退休撫卹給付	13,528	14,108	
13,186	1 用人費用	13,528	14,108	
13,186	16 退休及卹償金	13,528	14,108	
11,762	161 職員退休及離職金	72	69	年終慰問金。
0		12,108	13,194	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金等。
84	162 工員退休及離職金	0	0	工友退休退職補償金。
0	163 卹償金	91	0	月撫卹金。
1,340		1,257	845	遺屬年金。
765	5L100302 教職員各項補助	765	691	
765	1 用人費用	765	691	
765	18 福利費	765	691	
765	18Y 其他福利費	765	691	教職員工各項補助
3	5L100303 教職員因公致殘廢死亡慰 問金	0	0	
3	7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
3	74 補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	
3	744 慰問、照護及濟助金	0	0	
79	5M 建築及設備計畫	0	0	
49	5M3 交通及運輸設備	0	0	



花蓮縣北昌國小  
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
495M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	0	
495	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	
4951	購建固定資產	0	0	
49515	購置交通及運輸設備	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	
107,249	總計	110,754	109,675	

花蓮縣北昌國小  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				2,288	
國民小學教育				2,288	
一般行政管理計畫				108,466	
行政管理及推展				108,466	
合 計				110,754	

花蓮縣北昌國小  
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				110,754	
國民教育計畫				2,288	
一般行政管理計畫				108,466	
上年度預算數				109,675	
國民教育計畫				2,130	
一般行政管理計畫				107,545	
前年度決算數				107,249	
國民教育計畫				2,320	
一般行政管理計畫				104,850	
建築及設備計畫				79	
110年度決算數				101,910	
國民教育計畫				2,766	
一般行政管理計畫				99,144	
109年度決算數				99,193	
國民教育計畫				2,105	
一般行政管理計畫				97,089	

花蓮縣北昌國小  
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	74	-1	73	
職員	71	0	71	含教保員4名。
工友	2	-1	1	111年度工友退 休1名。
廚工	1	0	1	
總 計	74	-1	73	

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	64,783		1,192		7,443	7,808		18,584
一般行政管理計畫	64,783		1,192		7,443	7,808		18,584
正式人員	64,783		1,192		7,443	7,808		6,404
兼任人員								
其他人員								12,180

北昌國小  
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				
1,348		5,836	113		1,117		108,224	242	108,466
1,348		5,836	113		1,117		108,224	242	108,466
		5,836	113		1,117		94,696		94,696
								242	242
1,348							13,528		13,528

花蓮縣北昌國小  
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
104,847	107,545	用人費用	108,466	0	108,466	0
63,346	63,132	正式員額薪資	64,783	0	64,783	0
59,524	59,631	職員薪金	61,069	0	61,069	0
3,822	3,501	工員工資	3,714	0	3,714	0
361	231	聘僱及兼職人員薪資	242	0	242	0
4		約僱職員薪金	0	0	0	0
357	231	兼職人員酬金	242	0	242	0
22	1,191	加(夜)班費	1,192	0	1,192	0
22	1,191	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	1,192	0	1,192	0
14,400	15,550	獎金	15,251	0	15,251	0
7,304	8,229	考績獎金	7,808	0	7,808	0
7,096	7,321	年終獎金	7,443	0	7,443	0
19,196	20,659	退休及卹償金	19,932	0	19,932	0
17,667	19,447	職員退休及離職金	18,217	0	18,217	0
190	367	工員退休及離職金	367	0	367	0
1,340	845	卹償金	1,348	0	1,348	0
7,521	6,782	福利費	7,066	0	7,066	0
6,002	5,622	分擔員工保險費	5,836	0	5,836	0
86	117	傷病醫藥費	113	0	113	0
1,433	1,043	其他福利費	1,117	0	1,117	0
1,562	1,337	服務費用	1,495	1,495	0	0
692	749	水電費	749	749	0	0
596	539	工作場所電費	539	539	0	0
97	210	工作場所水費	210	210	0	0
64		郵電費	0	0	0	0
9		郵費	0	0	0	0
40		電話費	0	0	0	0
16		數據通信費	0	0	0	0
8		旅運費	0	0	0	0

備註:公共關係費72千元。



花蓮縣北昌國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
8		國內旅費	0	0	0	0
359	211	修理保養及保固費	286	286	0	0
169		一般房屋修護費	0	0	0	0
70	211	機械及設備修護費	286	286	0	0
115		雜項設備修護費	0	0	0	0
5		其他資產修護費	0	0	0	0
326	300	一般服務費	378	378	0	0
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
193	164	計時與計件人員酬金	174	174	0	0
132	136	體育活動費	204	204	0	0
38	5	專業服務費	10	10	0	0
13		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
	5	試務甄選費	10	10	0	0
25		其他專業服務費	0	0	0	0
73	72	公共關係費	72	72	0	0
73	72	公共關係費	72	72	0	0
412	769	材料及用品費	769	769	0	0
		使用材料費	0	0	0	0
		燃料	0	0	0	0
412	769	用品消耗	769	769	0	0
14	427	辦公(事務)用品	427	427	0	0
10		報章雜誌	0	0	0	0
32		食品	0	0	0	0
356	342	其他用品消耗	342	342	0	0
115		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
15		交通及運輸設備租金	0	0	0	0
15		車租	0	0	0	0

備註:公共關係費72千元。

花蓮縣北昌國小  
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
100		雜項設備租金	0	0	0	0
100		雜項設備租金	0	0	0	0
79		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
79		購建固定資產	0	0	0	0
30		購置機械及設備	0	0	0	0
49		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
23	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	0
23	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0	0
211		其他	0	0	0	0
211		其他支出	0	0	0	0
211		其他	0	0	0	0
107,249	109,675	合計	110,754	2,288	108,466	0

備註：公共關係費72千元。

花蓮縣北昌國小  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
17,855	資 產 合 計	17,805	17,855	-50
17,855	資 產	17,805	17,855	-50
17,855	流動資產	17,805	17,855	-50
17,452	現金	17,402	17,452	-50
17,452	銀行存款	17,402	17,452	-50
403	預付款項	403	403	0
403	其他預付款	403	403	0
16,294	負 債	16,294	16,294	0
16,006	流動負債	16,006	16,006	0
16,006	應付款項	16,006	16,006	0
15,609	應付代收款	15,609	15,609	0
397	應付費用	397	397	0
288	其他負債	288	288	0
288	什項負債	288	288	0
268	存入保證金	268	268	0
20	暫收及待結轉帳 項	20	20	0
1,560	基金餘額	1,510	1,560	-50
1,560	基金餘額	1,510	1,560	-50
1,560	基金餘額	1,510	1,560	-50
1,560	累積餘額	1,560	1,560	0
0	本期賸餘	-50	0	-50
17,855	負債及基金餘額合計	17,805	17,855	-50

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

花蓮縣北昌國小  
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	96,993						96,993		
土地改良物									
房屋及建築	58,432	22,585				1,071	34,777		
機械及設備	20,915	15,094				2,562	3,259		
交通及運輸設備	1,831	1,194				133	504		
雜項設備	17,990	13,512				1,640	2,838		
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	196,160	52,385				5,405	138,370		

註：