

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)

(620)

花蓮縣吉安鄉光華國民小學編

花蓮吉安鄉光華國民小學

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)補辦預算明細表-----	第 18 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

花蓮縣吉安鄉光華國民小學
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 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 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
財產收入	21	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	32,586	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	1,626	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 8 班（普通班 6 班、幼兒園 2 班），學生 74 人（含幼生 36 人）。
一般行政管理計畫	30,981	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 32,607 千元較上年度預算數 32,044 千元，增加 563 千元，約 1.75%，主要係因政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 32,607 千元較上年度預算數 32,044 千元，增加 563 千元，約 1.75%，主要係因行政管理及推展費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 504 千元。

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

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 2,118,897 元較預算數 1,607,000 元，增加 511,897 元，約 31.85%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 29,174,138 元較預算數 28,530,000 元，增加 644,138 元，約 2.26%，主要係因：用人費用覈實給付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 30,750 元，主要係因：增購電腦教室除物價 2 組辦理超支併決算及補辦預算所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,067,365 元較分配預算數 900,000 元，增加 167,365 元，約 18.60%，主要係因：依據 112 年 6 月 1 日府主帳字第 1120107299A 號，繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘數 391,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 15,164,140 元較分配預算數 20,040,000 元，減少 4,875,860 元，約 24.33%，主要係因：用人費用覈實給付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣光華國小
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(-)
31,155	基金來源	32,607	32,044	563
15	勞務收入	0	20	-20
15	服務收入	0	20	-20
3	財產收入	21	1	20
0	租金收入	20	0	20
3	利息收入	1	1	0
31,137	政府撥入收入	32,586	32,023	563
31,137	公庫撥款收入	32,586	32,023	563
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	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
31,324	基金用途	32,607	32,044	563
2,119	國民教育計畫	1,626	1,592	34
2,119	國民小學教育	1,626	1,592	34
29,174	一般行政管理計畫	30,981	30,452	529
29,174	行政管理及推展	30,981	30,452	529
31	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
31	其他設備	0	0	0
-169	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
673	期初基金餘額	504	673	-169
0	解繳公庫	0	0	0
504	期末基金餘額	504	673	-169

備註：

花蓮縣光華國小
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		6,103	
期末現金及約當現金		6,103	

註：

花蓮縣光華國小
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		6,103	
期末現金及約當現金		6,103	

註：

花蓮縣光華國小
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
2,119	國民教育計畫	1,626	1,592	
53	服務費用	1,220	1,189	
1,182	水電費	219	219	
21	工作場所電費	153	153	校務用電費
0	工作場所水費	66	66	校務用水費
155	郵電費	0	0	場地借用水電費(統-收支對列)
17	電話費	0	0	
214	數據通信費	0	0	
18	修理保養及保固費	125	108	
22	機械及設備修護費	6	6	電梯檢驗費
16	交通及運輸設備修護費	64	64	基本修繕費
222	保險費	30	30	電梯維護費
1	交通及運輸設備保險費	25	8	校車(KJA-0277) 車輛修護費
224	一般服務費	23	23	
129	計時與計件人員酬金	23	23	校車(KJA-0277) 保險費
25	體育活動費	713	699	
91	專業服務費	80	80	無工友人力工作費
255	委託檢驗(定)試驗認證費	68	68	部份工時人員執勤費
0	其他專業服務費	515	515	校車司機薪資、保險、年終工作獎金、退職準備
0	公共關係費	8	8	場地借用雇工清潔(收支對列)
38	公共關係費	42	28	教職員工文康活動費
256	材料及用品費	96	96	
35	使用材料費	0	0	
264	燃料	96	96	學校保全費
708	用品消耗	44	44	因公所需之招饋贈費用
27	辦公(事務)用品	44	44	
680	報章雜誌	377	374	
27D	農業與園藝用品及環境美化費	66	66	校車油料費
0	醫療用品(非醫療院所使用)	66	66	
0	其他用品消耗	311	308	
28	其他用品消耗	253	253	基本辦公費
27F	其他用品消耗	12	12	場地借用耗品(收支對列)
77	其他用品消耗	0	0	
28	其他用品消耗	0	0	
1	其他用品消耗	0	0	
28Y	其他用品消耗	0	0	
44	其他用品消耗	0	0	
291	其他用品消耗	0	0	
3	其他用品消耗	0	0	
31	其他用品消耗	0	0	
312	其他用品消耗	0	0	
260	其他用品消耗	0	0	
32	其他用品消耗	0	0	
218	其他用品消耗	0	0	
321	其他用品消耗	0	0	
0	其他用品消耗	0	0	
3	其他用品消耗	0	0	
1	其他用品消耗	0	0	
328	其他用品消耗	0	0	
5	其他用品消耗	0	0	
34	其他用品消耗	20	20	加強辦理社會教育經費
32Y	其他用品消耗	9	8	班級費
0	其他用品消耗	17	15	學生活動費
0	其他用品消耗			

花蓮縣光華國小
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
444	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
4443	機器租金	0	0	
44432	機械及設備租金	0	0	
116	稅捐及規費(強制費)	11	11	
564	消費與行為稅	5	5	
5646	使用牌照稅	5	5	校車(KJA-0277) 使用牌照稅
666	規費	6	6	
0661	行政規費與強制費	1	1	校車(KJA-0277) 檢驗費
6663	汽車燃料使用費	5	5	校車(KJA-0277) 汽車燃料使用費
197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金
5659	其他	0	0	
56591	其他支出	0	0	
56591Y	其他	0	0	
29,1745L	一般行政管理計畫	30,981	30,452	
29,1741	用人費用	30,981	30,452	
16,60611	正式員額薪資	17,532	17,276	
14,250113	職員薪金	14,294	14,308	教職員薪資(14人)
2,356114	工員工資	2,821	2,570	教保員薪資(4人)〈含教保費〉
0		417	398	廚工(1人)
8412	聘僱及兼職人員薪資	37	35	
34122	約僱職員薪金	0	0	
51124	兼職人員酬金	37	35	代課鐘點費
013	加(夜)班費	472	477	
0131	延長工時加班費	24	24	兼任人事,主計專案加班費
0		0	453	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	448	0	教職員工不休假加班費
3,88115	獎金	4,122	3,949	
1,915151	考績獎金	2,381	2,208	全校教職員工考績獎金
1,966152	年終獎金	1,741	1,741	全校教職員工年終獎金
6,79716	退休及卹償金	7,354	7,190	
1,516161	職員退休及離職金	1,633	1,636	教職員人員公提退撫金
5,282		35	34	年終慰問金
0		5,686	5,520	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金

花蓮縣光華國小
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
1,805	福利費	1,464	1,525	
18				
1,356	分擔員工保險費	426	427	教職人員公保費
181		828	837	教職員工勞保費及健保費
0		31	31	員工健康檢查費
23	傷病醫藥費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助
183	其他福利費	0	0	
340		51	102	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
18Y				
35				
51				
31	建築及設備計畫	0	0	
5M				
31	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	
5				
31	購建固定資產	0	0	
51				
31	購置雜項設備	0	0	更新汰換老舊飲水機兩台(統- 改善教學環境)
516				
31,324	總 計	32,607	32,044	

花蓮縣光華國小
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				1,626	
國民小學教育				1,626	
一般行政管理計畫				30,981	
行政管理及推展				30,981	
合 計				32,607	

花蓮縣光華國小
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				32,607	
國民教育計畫				1,626	
一般行政管理計畫				30,981	
上年度預算數				32,044	
國民教育計畫				1,592	
一般行政管理計畫				30,452	
前年度決算數				31,324	
國民教育計畫				2,119	
一般行政管理計畫				29,174	
建築及設備計畫				31	
110年度決算數				29,792	
國民教育計畫				1,958	
一般行政管理計畫				27,835	
109年度決算數				30,894	
國民教育計畫				3,661	
一般行政管理計畫				27,132	
建築及設備計畫				101	

花蓮縣光華國小
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	19	0	19	含教保員合計4人
職員	18	0	18	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

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	17,532		472		1,741	2,381		7,354
一般行政管理計畫	17,532		472		1,741	2,381		7,354
正式人員	17,532		472		1,741	2,381		1,633
兼任人員								
其他人員								5,721

光華國小
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				
		1,254	31		179		30,944	37	30,981
		1,254	31		179		30,944	37	30,981
		1,254	31		179		25,223		25,223
								37	37
							5,721		5,721

花蓮縣光華國小
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
29,174	30,452	用人費用	30,981	0	30,981	0
16,606	17,276	正式員額薪資	17,532	0	17,532	0
14,250	14,308	職員薪金	14,294	0	14,294	0
2,356	2,968	工員工資	3,238	0	3,238	0
84	35	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0
34		約僱職員薪金	0	0	0	0
51	35	兼職人員酬金	37	0	37	0
	477	加（夜）班費	472	0	472	0
	477	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	448	0	448	0
3,881	3,949	獎金	4,122	0	4,122	0
1,915	2,208	考績獎金	2,381	0	2,381	0
1,966	1,741	年終獎金	1,741	0	1,741	0
6,797	7,190	退休及卹償金	7,354	0	7,354	0
6,797	7,190	職員退休及離職金	7,354	0	7,354	0
1,805	1,525	福利費	1,464	0	1,464	0
1,356	1,264	分擔員工保險費	1,254	0	1,254	0
23	31	傷病醫藥費	31	0	31	0
426	230	其他福利費	179	0	179	0
1,182	1,189	服務費用	1,220	1,220	0	0
172	219	水電費	219	219	0	0
155	153	工作場所電費	153	153	0	0
17	66	工作場所水費	66	66	0	0
18		郵電費	0	0	0	0
16		電話費	0	0	0	0
1		數據通信費	0	0	0	0
129	108	修理保養及保固費	125	125	0	0
91	100	機械及設備修護費	100	100	0	0
38	8	交通及運輸設備修 護費	25	25	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣光華國小
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
35	23	保險費	23	23	0	0
35	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
708	699	一般服務費	713	713	0	0
680	671	計時與計件人員酬金	671	671	0	0
28	28	體育活動費	42	42	0	0
77	96	專業服務費	96	96	0	0
1		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
76	96	其他專業服務費	96	96	0	0
44	44	公共關係費	44	44	0	0
44	44	公共關係費	44	44	0	0
298	374	材料及用品費	377	377	0	0
38	66	使用材料費	66	66	0	0
38	66	燃料	66	66	0	0
260	308	用品消耗	311	311	0	0
218	265	辦公(事務)用品	265	265	0	0
3		報章雜誌	0	0	0	0
1		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
5		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0
34	43	其他用品消耗	46	46	0	0
44		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
44		機器租金	0	0	0	0
44		機械及設備租金	0	0	0	0
31		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
31		購建固定資產	0	0	0	0
31		購置雜項設備	0	0	0	0

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣光華國小
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	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0
5	5	消費與行為稅	5	5	0	0
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0
6	6	規費	6	6	0	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
6	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0
19	18	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	18	18	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
18	18	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	18	18	0	0
18	18	慰問、照護及濟助 金	18	18	0	0
565		其他	0	0	0	0
565		其他支出	0	0	0	0
565		其他	0	0	0	0
31,324	32,044	合 計	32,607	1,626	30,981	0

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣光華國小
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	1 輛				125,439	4,500	5,040			66,304	25,500	24,095
國民教育計畫	1 輛				125,439	4,500	5,040			66,304	25,500	24,095
	大客車	KJA-0277	202104	2998	125,439	4,500	5,040	2,280	27.8	66,304	25,500	24,095

花蓮縣光華國小
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	30,750 30,750 30,750	111	為業務需求購置電腦教室儲物架2組【經費來源：110年留存數賸餘款】

花蓮縣光華國小
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
6,286	資 產 合 計	6,286	6,286	0
6,286	資 產	6,286	6,286	0
6,286	流動資產	6,286	6,286	0
6,103	現金	6,103	6,103	0
6,103	銀行存款	6,103	6,103	0
183	預付款項	183	183	0
183	其他預付款	183	183	0
5,782	負 債	5,782	5,782	0
5,613	流動負債	5,613	5,613	0
5,613	應付款項	5,613	5,613	0
5,221	應付代收款	5,221	5,221	0
392	應付費用	392	392	0
169	其他負債	169	169	0
169	什項負債	169	169	0
169	存入保證金	169	169	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
504	基金餘額	504	504	0
504	基金餘額	504	504	0
504	基金餘額	504	504	0
504	累積餘額	504	504	0
0	本期賸餘	0	0	0
6,286	負債及基金餘額合計	6,286	6,286	0

信託代理與保證資產
保管品

210 信託代理與保證負債
210 應付保管品

210
210

花蓮縣光華國小
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	4,893	4,511					33	348	
房屋及建築	52,240	15,122					944	36,174	
機械及設備	5,708	4,703					685	320	
交通及運輸設備	7,053	4,535					267	2,251	
雜項設備	8,067	5,903					568	1,596	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	77,960	34,775					2,497	40,689	

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)

(621)

花蓮縣吉安鄉稻香國民小學編

花蓮縣吉安鄉稻香國民小學

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

花蓮縣吉安鄉稻香國民小學
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 31 人，置校長 1 人、教師 26 人（兼任行政 9 人）、職員 3 人、護理師 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	6	各項考試報名收入等。
財產收入	130	專戶利息收入、場地使用費等。
政府撥入收入	58,450	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	1,593	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 16 班（普通班 12 班、集中式特教班 1 班、幼兒園 3 班），學生 313 人（含幼生 48 人）。
一般行政管理計畫	57,138	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 58,586 千元較上年度預算數 56,807 千元，增加 1,779 千

花蓮縣吉安鄉稻香國民小學

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 3.13%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 58,881 千元較上年度預算數 56,807 千元，增加 2,074 千元，約 3.65%，主要係因一般行政管理計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 295 千元，將移用以前年度基金餘額 295 千元(含留存數 295 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 54,701,254 元較預算數 54,135,000 元，增加 566,254 元，約 1.05%，主要係因：繳回教育處 110 年度非留存騰餘數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 53,198,446 元較預算數 52,792,000 元，增加 406,446 元，約 0.77%，主要係因：用人費用不足動支調待準備所致。

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 1,165,803 元較分配預算數 682,000 元，增加 483,803 元，約 70.94%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金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。	實際數 30,964,052 元較分配預算數 36,591,000 元，減少 5,626,948 元，約 15.38%，主要係因：用人費用覈實支給。

伍、其他：無。

花蓮縣稻香國小
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(-)
55,330	基金來源	58,586	56,807	1,779
175	勞務收入	6	30	-24
175	服務收入	6	30	-24
8	財產收入	130	2	128
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	120	0	120
8	利息收入	10	2	8
55,147	政府撥入收入	58,450	56,775	1,675
55,147	公庫撥款收入	58,450	56,775	1,675
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	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
54,701	基金用途	58,881	56,807	2,074
1,503	國民教育計畫	1,593	1,354	239
1,503	國民小學教育	1,593	1,354	239
53,198	一般行政管理計畫	57,138	55,453	1,685
53,198	行政管理及推展	57,138	55,453	1,685
0	建築及設備計畫	150	0	150
0	營建及修建工程	150	0	150
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
629	本期賸餘 (短絀-)	-295	0	-295
928	期初基金餘額	1,557	928	629
0	解繳公庫	0	0	0
1,557	期末基金餘額	1,262	928	334

備註：

花蓮縣稻香國小
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)		-295	
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)		-295	
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)		-295	
期初現金及約當現金		9,097	
期末現金及約當現金		8,802	

註：

花蓮縣稻香國小
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				6	
服務收入	年	1	6,000	6	代理教師甄選等報名費收入(收支對列)
財產收入				130	
租金收入	年	1	120,000	120	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				58,450	
公庫撥款收入	年	1	58,450,000	58,450	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1,980千元。 3.教育部補助教保員715千元、廚工418千元、教保費96千元。 4.教育部補助導師費216千元。 5.教育部補助幼兒學費收入378千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額13千元。 7.縣庫撥款收入53,834千元。
總 計：				58,586	

花蓮縣稻香國小
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
1,503	53 國民教育計畫	1,593	1,354	
1,503	532 國民小學教育	1,593	1,354	
1,503	53220000 各校經常門分支計畫	1,593	1,354	
867	2 服務費用	999	895	
289	21 水電費	407	387	
0	212 工作場所電費	271	271	校務用電費(70%)
229		20	0	場地借用水電費(統-收支對列)
60	214 工作場所水費	116	116	校務用水費(30%)
22	22 郵電費	0	0	
3	221 郵費	0	0	
12	222 電話費	0	0	
7	224 數據通信費	0	0	
18	23 旅運費	0	0	
17	231 國內旅費	0	0	
1	235 貨物運費	0	0	
1	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
1	241 印刷及裝訂費	0	0	
159	25 修理保養及保固費	176	145	
0	252 一般房屋修護費	20	5	場地借用修繕(統-收支對列)
74		0	0	一般房屋修護(移用可留存基金 贖餘數)
63	255 機械及設備修護費	60	60	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
0		70	69	基本修繕費
0		20	5	場地借用器具養護(統-收支對 列)
5	256 交通及運輸設備修護 費	0	0	校車養護費
17	257 雜項設備修護費	0	0	
1	26 保險費	0	0	
1	26Y 其他保險費	0	0	
309	27 一般服務費	357	310	
0	276 佣金、匯費、經理費 及手續費	0	0	
248	27D 計時與計件人員酬金	0	0	教保員1人薪資(計畫型)
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友 學校)
0		164	164	部分工時人員值勤費
0		40	20	場地借用雇工清潔及值勤費(統 -收支對列)
61	27F 體育活動費	93	66	教職員工文康活動費31人

花蓮縣稻香國小
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
1628	專業服務費	6	0	
2285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	0	0	
12287	委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	
0289	試務甄選費	6	0	辦理教師甄選及各項考試(統- 收支對列)
228A	電腦軟體服務費	0	0	
5129	公共關係費	53	53	
51291	公共關係費	53	53	因公所需之招饋贈費用
2363	材料及用品費	594	435	
431	使用材料費	0	0	
2312	燃料	0	0	
3315	設備零件	0	0	
23232	用品消耗	594	435	
117321	辦公(事務)用品	302	302	基本辦公費
0		20	0	場地借用耗品(統-收支對列)
0		145	0	會議桌椅等(移用留存數)
7322	報章雜誌	0	0	
6323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
9328	醫療用品(非醫療院 所使用)	0	0	
9332Y	其他用品消耗	12	12	特教班級經費
0		7	8	特殊教育教材編輯費
0		53	56	學生活動費
0		29	29	加強辦理社會教育經費
0		26	28	班級費
224	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
2245	雜項設備租金	0	0	
22451	雜項設備租金	0	0	
06	稅捐及規費(強制費)	0	0	
066	規費	0	0	
0661	行政規費與強制費	0	0	行政規費與強制費(校車檢驗費)
257	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	24	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	

花蓮縣稻香國小
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
24 74	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	24	
24 744	慰問、照護及濟助金	0	24	退休(職)人員三節慰問金
353 9	其他	0	0	
353 91	其他支出	0	0	
353 91Y	其他	0	0	
53,198 5L	一般行政管理計畫	57,138	55,453	
53,198 5L1	行政管理及推展	57,138	55,453	
43,436 5L100100	人員維持費	47,472	45,117	
43,436 1	用人費用	47,472	45,117	
30,213 11	正式員額薪資	32,688	30,846	
27,837 113	職員薪金	29,449	28,488	教職員薪資(31人)
0 114	工員工資	418	398	廚工1人薪資
0		2,821	1,960	教保員4人薪資(含教保費)
2,376		0	0	工友薪資(0人)
246 12	聘僱及兼職人員薪資	75	72	
150 122	約僱職員薪金	0	0	
0 124	兼職人員酬金	75	72	代課鐘點費
96		0	0	兼任人事、主計兼職費
5 13	加(夜)班費	883	761	
5 131	延長工時加班費	0	761	教職員工不休假加班費
0 134	未休假加班費	883	0	教職員工未休假加班費
7,023 15	獎金	7,621	7,422	
3,770 151	考績獎金	4,054	3,958	全校教職員工考績獎金
3,253 152	年終獎金	3,567	3,464	全校教職員工年終獎金
2,790 16	退休及卹償金	3,149	3,090	
2,790 161	職員退休及離職金	3,149	3,090	教職員公提退撫金、長期代理 代課教師勞退準備金
3,159 18	福利費	3,056	2,926	
0 181	分擔員工保險費	1,959	1,874	教職工健保費、勞保費
0		766	760	教職員公保費
2,684		0	0	教職公勞保費
36 183	傷病醫藥費	59	58	員工健康檢查費(13人)
438 18Y	其他福利費	272	234	全校教職員工休假旅遊補助
9,456 5L100301	教職員退休撫卹給付	9,369	10,072	
9,456 1	用人費用	9,369	10,072	
9,456 16	退休及卹償金	9,369	10,072	
0 161	職員退休及離職金	8,720	9,364	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金等
8,764		0	63	月退休人員年終慰問金
692 163	卹償金	649	645	遺屬年金

花蓮縣稻香國小
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
297	5L100302	297	264	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
297	1	297	264	
297	18	297	264	
297	18Y	297	264	
10	5L100303	0	0	
10	7	0	0	
10	74	0	0	
10	744	0	0	
0	5M	150	0	
0	5M2	150	0	
0	5M220000	150	0	
0	5	150	0	
0	51	150	0	風雨球場等校舍修繕工程(移用 留存數)
0	513	150	0	
54,701	總計	58,881	56,807	

花蓮縣稻香國小
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				1,593	
國民小學教育				1,593	
一般行政管理計畫				57,138	
行政管理及推展				57,138	
建築及設備計畫				150	
營建及修建工程				150	
合 計				58,881	

花蓮縣稻香國小
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				58,881	
國民教育計畫				1,593	
一般行政管理計畫				57,138	
建築及設備計畫				150	
上年度預算數				56,807	
國民教育計畫				1,354	
一般行政管理計畫				55,453	
前年度決算數				54,701	
國民教育計畫				1,503	
一般行政管理計畫				53,198	
110年度決算數				52,991	
國民教育計畫				2,186	
一般行政管理計畫				50,726	
建築及設備計畫				79	
109年度決算數				53,776	
國民教育計畫				2,325	
一般行政管理計畫				51,387	
建築及設備計畫				64	

花蓮縣稻香國小
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	37	-1	36	112學年度以編餘缺 增置普通教師1名 較111學年度減 少1名，含教保 員4名
職員	36	-1	35	
廚工	1	0	1	
總 計	37	-1	36	

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

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

註2：

用人費用彙計表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	32,688		883		3,567	4,054		11,869
一般行政管理計畫	32,688		883		3,567	4,054		11,869
正式人員	32,688		883		3,567	4,054		3,149
兼任人員								
其他人員								8,720

稻香國小
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				
649		2,725	59		569		57,063	75	57,138
649		2,725	59		569		57,063	75	57,138
		2,725	59		569		47,694		47,694
								75	75
649							9,369		9,369

花蓮縣稻香國小
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
53,188	55,453	用人費用	57,138	0	57,138	0
30,213	30,846	正式員額薪資	32,688	0	32,688	0
27,837	28,488	職員薪金	29,449	0	29,449	0
2,376	2,358	工員工資	3,239	0	3,239	0
246	72	聘僱及兼職人員薪資	75	0	75	0
150		約僱職員薪金	0	0	0	0
96	72	兼職人員酬金	75	0	75	0
5	761	加(夜)班費	883	0	883	0
5	761	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	883	0	883	0
7,023	7,422	獎金	7,621	0	7,621	0
3,770	3,958	考績獎金	4,054	0	4,054	0
3,253	3,464	年終獎金	3,567	0	3,567	0
12,246	13,162	退休及卹償金	12,518	0	12,518	0
11,554	12,517	職員退休及離職金	11,869	0	11,869	0
692	645	卹償金	649	0	649	0
3,456	3,190	福利費	3,353	0	3,353	0
2,684	2,634	分擔員工保險費	2,725	0	2,725	0
36	58	傷病醫藥費	59	0	59	0
736	498	其他福利費	569	0	569	0
867	895	服務費用	999	999	0	0
289	387	水電費	407	407	0	0
229	271	工作場所電費	291	291	0	0
60	116	工作場所水費	116	116	0	0
22		郵電費	0	0	0	0
3		郵費	0	0	0	0
12		電話費	0	0	0	0
7		數據通信費	0	0	0	0
18		旅運費	0	0	0	0
17		國內旅費	0	0	0	0

備註:公共關係費53千元

花蓮縣稻香國小
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		貨物運費	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
159	145	修理保養及保固費	176	176	0	0
74	5	一般房屋修護費	20	20	0	0
63	140	機械及設備修護費	156	156	0	0
5		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
17		雜項設備修護費	0	0	0	0
1		保險費	0	0	0	0
1		其他保險費	0	0	0	0
309	310	一般服務費	357	357	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
248	244	計時與計件人員酬金	264	264	0	0
61	66	體育活動費	93	93	0	0
16		專業服務費	6	6	0	0
2		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
12		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
		試務甄選費	6	6	0	0
2		電腦軟體服務費	0	0	0	0
51	53	公共關係費	53	53	0	0
51	53	公共關係費	53	53	0	0
236	435	材料及用品費	594	594	0	0
4		使用材料費	0	0	0	0
2		燃料	0	0	0	0
3		設備零件	0	0	0	0
232	435	用品消耗	594	594	0	0

備註：公共關係費53千元

花蓮縣稻香國小
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
117	302	辦公(事務)用品	467	467	0	0
7		報章雜誌	0	0	0	0
6		農業與園藝用品及 環境美化費	0	0	0	0
9		醫療用品(非醫療 院所使用)	0	0	0	0
93	133	其他用品消耗	127	127	0	0
22		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0
22		雜項設備租金	0	0	0	0
22		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	150	0	0	150
		購建固定資產	150	0	0	150
		擴充改良房屋建築 及設備	150	0	0	150
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
		規費	0	0	0	0
		行政規費與強制費	0	0	0	0
35	24	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
34	24	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	0	0
34	24	慰問、照護及濟助 金	0	0	0	0
353		其他	0	0	0	0
353		其他支出	0	0	0	0
353		其他	0	0	0	0
54,701	56,807	合計	58,881	1,593	57,138	150

備註:公共關係費53千元

花蓮縣稻香國小
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
9,384	資 產 合 計	9,089	9,384	-295
9,384	資 產	9,089	9,384	-295
9,384	流動資產	9,089	9,384	-295
9,097	現金	8,802	9,097	-295
9,097	銀行存款	8,802	9,097	-295
287	預付款項	287	287	0
287	其他預付款	287	287	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
7,827	負 債	7,827	7,827	0
7,334	流動負債	7,334	7,334	0
7,334	應付款項	7,334	7,334	0
7,105	應付代收款	7,105	7,105	0
229	應付費用	229	229	0
493	其他負債	493	493	0
493	什項負債	493	493	0
493	存入保證金	493	493	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
1,557	基金餘額	1,262	1,557	-295
1,557	基金餘額	1,262	1,557	-295
1,557	基金餘額	1,262	1,557	-295
1,557	累積餘額	1,557	1,557	0
0	本期賸餘	-295	0	-295
9,384	負債及基金餘額合計	9,089	9,384	-295

信託代理與保證資產
保證品

15 信託代理與保證負債
15 應付保證品

15
15

花蓮縣稻香國小
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	13,205							13,205	
土地改良物									
房屋及建築	54,000	25,861	150	(1)		風雨球場等 校舍修繕工 程費	1,226	27,063	
機械及設備	12,428	8,023					1,849	2,556	
交通及運輸設備	1,849	1,425					233	191	
雜項設備	6,670	2,718					822	3,130	
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	88,151	38,027	150				4,129	46,145	

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)

(622)

花蓮縣吉安鄉南華國民小學編

花蓮縣吉安鄉南華國民小學

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)補辦預算明細表-----	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

花蓮縣吉安鄉南華國民小學
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 16 人，置校長 1 人、教師 12 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 1 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	18	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	29,754	1. 教育部補助教保員 715 千元、廚工 280 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	825	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 78 人（含幼生 15 人）。
一般行政管理計畫	28,947	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 29,772 千元較上年度預算數 30,704 千元，減少 932 千元，約 3.04%，主要係因政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 29,772 千元較上年度預算數 30,704 千元，減少 932 千元，約 3.04%，主要係因一般行政管理計畫減少所致。

花蓮縣吉安鄉南華國民小學
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 641 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 42 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 962,931 元較預算數 788,000 元，增加 174,931 元，約 22.2%，主要係因：繳回教育處非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 29,185,772 元較預算數 27,799,000 元，增加 1,386,772 元，約 4.99%，主要係因：用人費用及退休撫卹等不足款動支調待所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 42,386 元，主要係因：汰換電腦 2 台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 552,408 元較分配預算數 395,000 元，增加 157,408 元，約 139.85%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 16,358,657 元較分配預算數 19,815,000 元，減少 3,456,343 元，約 17.44%，主要係因：用人費用覈實支給所致。

伍、其他：無。

花蓮縣南華國小
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(-)
30,229	基金來源	29,772	30,704	-932
16	勞務收入	0	15	-15
16	服務收入	0	15	-15
2	財產收入	18	1	17
0	租金收入	15	0	15
2	利息收入	3	1	2
30,211	政府撥入收入	29,754	30,688	-934
30,211	公庫撥款收入	29,754	30,688	-934
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	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
30,191	基金用途	29,772	30,704	-932
963	國民教育計畫	825	777	48
963	國民小學教育	825	777	48
29,186	一般行政管理計畫	28,947	29,927	-980
29,186	行政管理及推展	28,947	29,927	-980
42	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
42	其他設備	0	0	0
38	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
603	期初基金餘額	641	603	38
0	解繳公庫	0	0	0
641	期末基金餘額	641	603	38

備註：

花蓮縣南華國小
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		2,962	
期末現金及約當現金		2,962	

註：

花蓮縣南華國小
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				18	
租金收入	年	1	15,000	15	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	
政府撥入收入				29,754	
公庫撥款收入	年	1	29,754,000	29,754	1.教育部補助教保 員715千元、廚工280千 元、教保費24千元。 2.教育部補助導師 費96千元。 3.教育部補助幼兒學費 收入280千元。 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28,353千元。
總 計：				29,772	

花蓮縣南華國小
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
963 53	國民教育計畫	825	777	
963 532	國民小學教育	825	777	
963 53220000	各校經常門分支計畫	825	777	
572 2	服務費用	522	477	
151 21	水電費	195	205	
130 212	工作場所電費	136	136	校務用電費
0		0	10	場地借用電費(統-收支對列)
21 214	工作場所水費	59	59	校務用水費
22 22	郵電費	0	0	
1 221	郵費	0	0	
20 222	電話費	0	0	
21 23	旅運費	0	0	
21 231	國內旅費	0	0	
4 24	印刷裝訂與廣告費	0	0	
4 241	印刷及裝訂費	0	0	
147 25	修理保養及保固費	146	105	
0 252	一般房屋修護費	5	0	場地借用修繕(統-收支對列)
46		0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)
57 255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		60	30	電梯維護費
0		12	6	電梯檢驗費
0		5	5	場地借用器具養護(統-收支對列)
3 256	交通及運輸設備修護費	0	0	
42 257	雜項設備修護費	0	0	
72 27	一般服務費	48	34	
38 279	外包費	0	0	
34 27F	體育活動費	48	34	教職員工文康活動費16人
113 28	專業服務費	90	90	
8 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
3 287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
2 288	委託考選訓練費	0	0	
10 28A	電腦軟體服務費	0	0	
90 28Y	其他專業服務費	90	90	學校保全費
43 29	公共關係費	43	43	
43 291	公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
116 3	材料及用品費	291	286	

花蓮縣南華國小
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
631	使用材料費	0	0	
6312	燃料	0	0	
10932	用品消耗	291	286	
53321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
0		5	0	場地借用耗品(統-收支對列)
3322	報章雜誌	0	0	
3323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
10328	醫療用品(非醫療院 所使用)	0	0	
4032Y	其他用品消耗	20	20	加強辦理社會教育經費
0		6	6	班級費
0		13	13	學生活動費
484	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
4845	雜項設備租金	0	0	
48451	雜項設備租金	0	0	
36	稅捐及規費(強制費)	0	0	
366	規費	0	0	
3661	行政規費與強制費	0	0	
97	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	14	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	14	
8744	慰問、照護及濟助金	12	14	退休(職)人員三節慰問金
2159	其他	0	0	
21591	其他支出	0	0	
21591Y	其他	0	0	
29,1865L	一般行政管理計畫	28,947	29,927	
29,1865L1	行政管理及推展	28,947	29,927	
22,5385L100100	人員維持費	23,252	23,471	
22,5381	用人費用	23,252	23,471	
15,70511	正式員額薪資	15,717	15,956	
13,971113	職員薪金	14,285	14,141	教職員薪資(15人)
1,734114	工員工資	746	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		280	265	廚工薪資
0		406	812	工友薪資(1人)
10512	聘僱及兼職人員薪資	33	31	
21122	約僱職員薪金	0	0	

花蓮縣南華國小
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
83124	兼職人員酬金	33	31	代課鐘點費
7313	加(夜)班費	529	547	
0131	延長工時加班費	74	74	學校職工值日夜費
73		0	473	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	455	0	教職員工未休假加班費
3,52115	獎金	3,873	3,795	
1,792151	考績獎金	2,089	1,975	全校教職工人員考績獎金
1,729152	年終獎金	1,784	1,820	全校教職工人員年終獎金
1,47416	退休及卹償金	1,588	1,569	
1,420161	職員退休及離職金	1,588	1,569	教職員公提退撫金、長期代理 代課教師勞退準備金
54162	工員退休及離職金	0	0	工友勞退準備金提撥
1,66118	福利費	1,512	1,573	
0181	分擔員工保險費	405	399	教職人員公保費
0		931	983	教職員工健保費、勞保費
1,397		0	0	勞保費
27183	傷病醫藥費	32	31	員工健康檢查費(7人)
23718Y	其他福利費	144	160	全校教職員工休假旅遊補助
6,4885L100301	教職員退休撫卹給付	5,536	6,295	
6,4881	用人費用	5,536	6,295	
6,48816	退休及卹償金	5,536	6,295	
5,163161	職員退休及離職金	4,998	5,620	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
74162	工員退休及離職金	0	0	葉00慰助金及退職補償金
1,251163	卹償金	538	675	遺屬年金
1595L100302	教職員各項補助	159	161	
1591	用人費用	159	161	
15918	福利費	159	161	
15918Y	其他福利費	159	161	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
425M	建築及設備計畫	0	0	
425M4	其他設備	0	0	
425M420000	由學校編列執行之其他設備	0	0	
425	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	
4251	購建固定資產	0	0	
42514	購置機械及設備	0	0	電腦(統-收支對列)
30,191	總計	29,772	30,704	

花蓮縣南華國小
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				825	
國民小學教育				825	
一般行政管理計畫				28,947	
行政管理及推展				28,947	
合 計				29,772	

花蓮縣南華國小
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				29,772	
國民教育計畫				825	
一般行政管理計畫				28,947	
上年度預算數				30,704	
國民教育計畫				777	
一般行政管理計畫				29,927	
前年度決算數				30,191	
國民教育計畫				963	
一般行政管理計畫				29,186	
建築及設備計畫				42	
110年度決算數				29,328	
國民教育計畫				1,650	
一般行政管理計畫				27,580	
建築及設備計畫				98	
109年度決算數				28,427	
國民教育計畫				1,004	
一般行政管理計畫				27,311	
建築及設備計畫				112	

花蓮縣南華國小
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	19	-1	18	
職員	16	0	16	含教保員1名
工友	2	-1	1	工友1人退休
廚工	1	0	1	
總 計	19	-1	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	15,717		529		1,784	2,089		6,586
一般行政管理計畫	15,717		529		1,784	2,089		6,586
正式人員	15,717		529		1,784	2,089		1,588
兼任人員								
其他人員								4,998

南華國小
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				
538		1,336	32		303		28,914	33	28,947
538		1,336	32		303		28,914	33	28,947
		1,336	32		303		23,378		23,378
								33	33
538							5,536		5,536

花蓮縣南華國小
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
29,186	29,927	用人費用	28,947	0	28,947	0
15,705	15,956	正式員額薪資	15,717	0	15,717	0
13,971	14,141	職員薪金	14,285	0	14,285	0
1,734	1,815	工員工資	1,432	0	1,432	0
105	31	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0
21		約僱職員薪金	0	0	0	0
83	31	兼職人員酬金	33	0	33	0
73	547	加(夜)班費	529	0	529	0
73	547	延長工時加班費	74	0	74	0
		未休假加班費	455	0	455	0
3,521	3,795	獎金	3,873	0	3,873	0
1,792	1,975	考績獎金	2,089	0	2,089	0
1,729	1,820	年終獎金	1,784	0	1,784	0
7,962	7,864	退休及卹償金	7,124	0	7,124	0
6,583	7,189	職員退休及離職金	6,586	0	6,586	0
128		工員退休及離職金	0	0	0	0
1,251	675	卹償金	538	0	538	0
1,820	1,734	福利費	1,671	0	1,671	0
1,397	1,382	分擔員工保險費	1,336	0	1,336	0
27	31	傷病醫藥費	32	0	32	0
396	321	其他福利費	303	0	303	0
572	477	服務費用	522	522	0	0
151	205	水電費	195	195	0	0
130	146	工作場所電費	136	136	0	0
21	59	工作場所水費	59	59	0	0
22		郵電費	0	0	0	0
1		郵費	0	0	0	0
20		電話費	0	0	0	0
21		旅運費	0	0	0	0
21		國內旅費	0	0	0	0

備註:公共關係費43千元

花蓮縣南華國小
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
4		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0
4		印刷及裝訂費	0	0	0	0
147	105	修理保養及保固費	146	146	0	0
46		一般房屋修護費	5	5	0	0
57	105	機械及設備修護費	141	141	0	0
3		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
42		雜項設備修護費	0	0	0	0
72	34	一般服務費	48	48	0	0
38		外包費	0	0	0	0
34	34	體育活動費	48	48	0	0
113	90	專業服務費	90	90	0	0
8		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
3		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
10		電腦軟體服務費	0	0	0	0
90	90	其他專業服務費	90	90	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
116	286	材料及用品費	291	291	0	0
6		使用材料費	0	0	0	0
6		燃料	0	0	0	0
109	286	用品消耗	291	291	0	0
53	247	辦公(事務)用品	252	252	0	0
3		報章雜誌	0	0	0	0
3		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
10		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0

備註:公共關係費43千元

花蓮縣南華國小
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
40	39	其他用品消耗	39	39	0	0
48		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
48		雜項設備租金	0	0	0	0
48		雜項設備租金	0	0	0	0
42		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
42		購建固定資產	0	0	0	0
42		購置機械及設備	0	0	0	0
3		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
3		規費	0	0	0	0
3		行政規費與強制費	0	0	0	0
9	14	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
8	14	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
8	14	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
215		其他	0	0	0	0
215		其他支出	0	0	0	0
215		其他	0	0	0	0
30,191	30,704	合計	29,772	825	28,947	0

備註:公共關係費43千元

花蓮縣南華國小
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	42		
建築及設備計畫	42		
514購置機械及設備	42	111	汰換電腦2台(經費來源:累計留存賸餘款)

花蓮縣南華國小
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
3,136	資 產 合 計	3,136	3,136	0
3,136	資 產	3,136	3,136	0
3,136	流動資產	3,136	3,136	0
2,962	現金	2,962	2,962	0
2,962	銀行存款	2,962	2,962	0
175	預付款項	175	175	0
175	其他預付款	175	175	0
2,496	負 債	2,496	2,496	0
2,391	流動負債	2,391	2,391	0
2,391	應付款項	2,391	2,391	0
2,269	應付代收款	2,269	2,269	0
122	應付費用	122	122	0
105	其他負債	105	105	0
105	什項負債	105	105	0
105	存入保證金	105	105	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
641	基金餘額	641	641	0
641	基金餘額	641	641	0
641	基金餘額	641	641	0
641	累積餘額	641	641	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,136	負債及基金餘額合計	3,136	3,136	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

花蓮縣南華國小
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	400	396					4		
房屋及建築	44,501	21,159				800	22,541		
機械及設備	4,068	3,293				488	287		
交通及運輸設備	1,039	900				108	31		
雜項設備	4,915	3,041				414	1,459		
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	54,923	28,790				1,810	24,322		

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)

(623)

花蓮縣吉安鄉化仁國民小學編

花蓮縣吉安鄉化仁國民小學

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)補辦預算明細表-----	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

花蓮縣吉安鄉化仁國民小學
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 31 人，置校長 1 人、教師 26 人（兼任行政 10 人）、職員 3 人、護理師 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	110	場地使用費收入、專戶利息收入。
政府撥入收入	56,613	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	1,482	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 16 班（普通班 12 班、資源班 1 班、幼兒園 3 班），學生 272 人（含幼生 48 人）。
一般行政管理計畫	55,241	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 56,723 千元較上年度預算數 56,755 千元，減少 32 千元，約 0.06%，主要係因縣庫撥補數增加所致。

（二）本年度基金用途 56,723 千元較上年度預算數 56,755 千元，減少 32 千元，約 0.06%，主要係因子女教育補助費減少所致。

花蓮縣吉安鄉化仁國民小學
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 1,343 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 14 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 2,194,133 元較預算數 1,390,000 元，增加 804,133 元，約 57.85%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 54,174,217 元較預算數 53,588,000 元，增加 586,217 元，約 1.09%。

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 1,746,444 元較分配預算數 728,000 元，增加 1,018,444 元，約 139.9%，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 31,120,940 元較分配預算數 36,813,000 元，減少 5,692,060 元，約 15.46%，主要係因：依實際需求支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣化仁國小
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(-)
56,661	基金來源	56,723	56,755	-32
8	勞務收入	0	100	-100
8	服務收入	0	100	-100
10	財產收入	110	10	100
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	100	0	100
10	利息收入	10	10	0
56,644	政府撥入收入	56,613	56,645	-32
56,644	公庫撥款收入	56,613	56,645	-32
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
56,368	基金用途	56,723	56,755	-32
2,194	國民教育計畫	1,482	1,444	38
2,194	國民小學教育	1,482	1,444	38
54,174	一般行政管理計畫	55,241	55,311	-70
54,174	行政管理及推展	55,241	55,311	-70
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
293	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
1,050	期初基金餘額	1,343	1,050	293
0	解繳公庫	0	0	0
1,343	期末基金餘額	1,343	1,050	293

備註：

花蓮縣化仁國小
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		8,011	
期末現金及約當現金		8,011	

註：

花蓮縣化仁國小
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				110	
租金收入	年	1	100,000	100	各項場地設施使用費收入。(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	
政府撥入收入				56,613	專戶利息收入
公庫撥款收入	年	1	56,613,000	56,613	
總 計：				56,723	1.教育部補助專任輔導教師800千元。 1.一般性補助國幼班教師1,980千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工418千元,教保費120千元。 3.教育部補助導師費180千元。 4.教育部補助幼兒學費收入322千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額13千元。 6.縣庫撥款收入52,065千元。

花蓮縣化仁國小
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
2,194	53 國民教育計畫	1,482	1,444	
2,194	532 國民小學教育	1,482	1,444	
2,194	53220000 各校經常門分支計畫	1,482	1,444	
892	2 服務費用	1,013	984	
298	21 水電費	387	387	
255	212 工作場所電費	271	271	校務用電費(70%)
43	214 工作場所水費	116	116	校務用水費(30%)
6	23 旅運費	0	0	
6	231 國內旅費	0	0	
236	25 修理保養及保固費	236	236	
30	252 一般房屋修護費	50	50	場地借用修繕【統-收支對列】
0	255 機械及設備修護費	60	60	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
0		70	70	基本修繕費
0		50	50	場地借用器具養護【統-收支對列】
206		0	0	移用可留存基金賸餘數
24	26 保險費	0	0	
22	264 交通及運輸設備保險費	0	0	
1	26Y 其他保險費	0	0	
152	27 一般服務費	241	212	
94	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
0		80	80	校園環境清潔維護經費（無工友學校）
57	27F 體育活動費	93	64	教職員工文康活動費31人
124	28 專業服務費	96	96	
10	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
2	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
2	288 委託考選訓練費	0	0	
110	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
53	29 公共關係費	53	53	
53	291 公共關係費	53	53	因公所需之招饋贈費用
364	3 材料及用品費	421	418	
2	31 使用材料費	0	0	
2	312 燃料	0	0	
362	32 用品消耗	421	418	
255	321 辦公(事務)用品	302	302	基本辦公費
4	325 服裝	0	0	

花蓮縣化仁國小
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
032Y	其他用品消耗	28	28	加強辦理社會教育經費
0		47	45	學生活動費
0		24	23	班級費
103		12	12	特教班級經費
0		8	8	特殊教育教材編輯費
527	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	48	42	
5274	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	48	42	
52744	慰問、照護及濟助金	48	42	退休(職)人員三節慰問金
8869	其他	0	0	
88691	其他支出	0	0	
88691Y	其他	0	0	
54,1745L	一般行政管理計畫	55,241	55,311	
54,1745L1	行政管理及推展	55,241	55,311	
42,3135L100100	人員維持費	42,972	42,117	
42,3131	用人費用	42,972	42,117	
29,71011	正式員額薪資	30,488	29,436	
26,332113	職員薪金	26,522	25,793	教職員薪資(31人)
0114	工員工資	418	398	廚工1人薪資
3,379		3,548	3,245	教保員5人薪資(含教保費)
20512	聘僱及兼職人員薪資	75	72	
41122	約僱職員薪金	0	0	
165124	兼職人員酬金	75	72	代課鐘點費
013	加(夜)班費	782	777	
0131	延長工時加班費	0	777	業務需要加班費
0134	未休假加班費	782	0	教職員不休假加班費
6,56415	獎金	6,037	6,245	
2,994151	考績獎金	2,827	3,078	全校教職工人員考績獎金
3,570152	年終獎金	3,210	3,167	全校教職工人員年終獎金
2,74416	退休及卹償金	2,715	2,759	
2,744161	職員退休及離職金	2,715	2,759	教職員人員公提退撫金
3,09018	福利費	2,875	2,828	
2,625181	分擔員工保險費	1,965	1,878	教職員工健保費、勞保費
0		613	640	教職人員公保費
41183	傷病醫藥費	54	54	員工健康檢查費(12人)
42418Y	其他福利費	243	256	全校教職員工休假旅遊補助
11,5445L100301	教職員退休撫卹給付	11,952	12,828	
11,5441	用人費用	11,952	12,828	
11,54416	退休及卹償金	11,952	12,828	

花蓮縣化仁國小
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
11,204 0	161	職員退休及離職金	100 11,314	97 12,387	年終慰問金 月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
341	163	卹償金	538	344	月遺屬年金430,000元,月撫卹 金108,000元
317	5L100302	教職員各項補助	317	366	
317	1	用人費用	317	366	
317	18	福利費	317	366	
317	18Y	其他福利費	317	366	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金（統籌）
56,368	總	計	56,723	56,755	

花蓮縣化仁國小
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				1,482	
國民小學教育				1,482	
一般行政管理計畫				55,241	
行政管理及推展				55,241	
合 計				56,723	

花蓮縣化仁國小
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				56,723	
國民教育計畫				1,482	
一般行政管理計畫				55,241	
上年度預算數				56,755	
國民教育計畫				1,444	
一般行政管理計畫				55,311	
前年度決算數				56,368	
國民教育計畫				2,194	
一般行政管理計畫				54,174	
110年度決算數				54,919	
國民教育計畫				2,505	
一般行政管理計畫				52,415	
109年度決算數				53,027	
國民教育計畫				1,669	
一般行政管理計畫				51,358	

花蓮縣化仁國小
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	37	0	37	含教保員5名、護理人員1名。
職員	36	0	36	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	37	0	37	

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	30,488		782		3,210	2,827		14,129
一般行政管理計畫	30,488		782		3,210	2,827		14,129
正式人員	30,488		782		3,210	2,827		2,715
兼任人員								
其他人員								11,414

化仁國小
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				
538		2,578	54		560		55,166	75	55,241
538		2,578	54		560		55,166	75	55,241
		2,578	54		560		43,214		43,214
								75	75
538							11,952		11,952

花蓮縣化仁國小
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
54,174	55,311	用人費用	55,241	0	55,241	0
29,710	29,436	正式員額薪資	30,488	0	30,488	0
26,332	25,793	職員薪金	26,522	0	26,522	0
3,379	3,643	工員工資	3,966	0	3,966	0
205	72	聘僱及兼職人員薪資	75	0	75	0
41		約僱職員薪金	0	0	0	0
165	72	兼職人員酬金	75	0	75	0
	777	加(夜)班費	782	0	782	0
	777	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	782	0	782	0
6,564	6,245	獎金	6,037	0	6,037	0
2,994	3,078	考績獎金	2,827	0	2,827	0
3,570	3,167	年終獎金	3,210	0	3,210	0
14,288	15,587	退休及卹償金	14,667	0	14,667	0
13,948	15,243	職員退休及離職金	14,129	0	14,129	0
341	344	卹償金	538	0	538	0
3,406	3,194	福利費	3,192	0	3,192	0
2,625	2,518	分擔員工保險費	2,578	0	2,578	0
41	54	傷病醫藥費	54	0	54	0
741	622	其他福利費	560	0	560	0
892	984	服務費用	1,013	1,013	0	0
298	387	水電費	387	387	0	0
255	271	工作場所電費	271	271	0	0
43	116	工作場所水費	116	116	0	0
6		旅運費	0	0	0	0
6		國內旅費	0	0	0	0
236	236	修理保養及保固費	236	236	0	0
30	50	一般房屋修護費	50	50	0	0
206	186	機械及設備修護費	186	186	0	0
24		保險費	0	0	0	0

備註：公共關係費53千元。

花蓮縣化仁國小
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
22		交通及運輸設備保險費	0	0	0	0
1		其他保險費	0	0	0	0
152	212	一般服務費	241	241	0	0
94	148	計時與計件人員酬金	148	148	0	0
57	64	體育活動費	93	93	0	0
124	96	專業服務費	96	96	0	0
10		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
2		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
110	96	其他專業服務費	96	96	0	0
53	53	公共關係費	53	53	0	0
53	53	公共關係費	53	53	0	0
364	418	材料及用品費	421	421	0	0
2		使用材料費	0	0	0	0
2		燃料	0	0	0	0
362	418	用品消耗	421	421	0	0
255	302	辦公(事務)用品	302	302	0	0
4		服裝	0	0	0	0
103	116	其他用品消耗	119	119	0	0
52	42	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	48	0	0
52	42	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	48	0	0
52	42	慰問、照護及濟助金	48	48	0	0
886		其他	0	0	0	0
886		其他支出	0	0	0	0
886		其他	0	0	0	0

備註：公共關係費53千元。

花蓮縣化仁國小
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
56,368	56,755	合計	56,723	1,482	55,241	0

備註：公共關係費53千元。

花蓮縣化仁國小
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 515購置交通及運輸設備	14 14 14	112	(化仁國小) 為載送學生安全起見及至外縣市參加活動之便利性需求，於校車加裝行車導航器1組1萬3,800元。【經費來源：112年度國民教育計畫-國民小學教育-321辦公（事務）用品預算額度內控留調整支應】(112.7.5府主帳字第1120130469A號函)

花蓮縣化仁國小
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
8,320	資 產 合 計	8,320	8,320	0
8,320	資 產	8,320	8,320	0
8,320	流動資產	8,320	8,320	0
8,011	現金	8,011	8,011	0
8,011	銀行存款	8,011	8,011	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
309	預付款項	309	309	0
309	其他預付款	309	309	0
6,977	負 債	6,977	6,977	0
6,076	流動負債	6,076	6,076	0
6,076	應付款項	6,076	6,076	0
5,748	應付代收款	5,748	5,748	0
328	應付費用	328	328	0
0	應付工程款	0	0	0
901	其他負債	901	901	0
901	什項負債	901	901	0
901	存入保證金	901	901	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,343	基金餘額	1,343	1,343	0
1,343	基金餘額	1,343	1,343	0
1,343	基金餘額	1,343	1,343	0
1,343	累積餘額	1,343	1,343	0
0	本期賸餘	0	0	0
8,320	負債及基金餘額合計	8,320	8,320	0

花蓮縣化仁國小
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	72,010						72,010		
土地改良物	14,629	13,344				657	628		
房屋及建築	78,552	47,135				1,340	30,077		
機械及設備	12,834	8,226				1,684	2,924		
交通及運輸設備	3,598	2,314				337	947		
雜項設備	15,034	10,577				946	3,510		
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	196,657	81,597				4,964	110,096		

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)

(624)

花蓮縣吉安鄉太昌國民小學編

花蓮縣吉安鄉太昌國民小學

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

花蓮縣吉安鄉太昌國民小學
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 35 人，置校長 1 人、教師 29 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 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
勞務收入	6	各項考試報名收入等。
財產收入	62	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	61,929	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1,427	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 17 班（普通班 13 班、集中式特教班 1 班、分散式資源 1 班、幼兒園 2 班），學生 319 人（含幼生 30 人）。
一般行政管理計畫	60,580	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	60	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。

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

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 61,997 千元較上年度預算數 68,483 千元，減少 6,486 千元，約 9.47%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

(二)本年度基金用途 62,067 千元較上年度預算數 68,483 千元，減少 6,416 千元，約 9.37%，主要係因用人費用預算核實減少編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 70 千元，將移用以前年度基金餘額 70 千元(留存數 70 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概	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 1,543,540 元較預算數 1,412,000 元，增加 131,540 元，約 9.32%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款 262,509 元及各項費用依實際需要支付所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 60,809,600 元較預算數 61,825,000 元，減少 1,015,400 元，約 1.64%。

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 2,386,225 元較分配預算數 692,000 元，增加 1,694,225 元，約 244.83%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款 1,824,324 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 33,160,043 元較分配預算數 44,405,000 元，減少 11,244,957 元，約 25.32%，主要係因：用人費用覈實支給所致。

伍、其他：無。

花蓮縣太昌國小
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(-)
64,059	基金來源	61,997	68,483	-6,486
79	勞務收入	6	66	-60
79	服務收入	6	66	-60
11	財產收入	62	2	60
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	60	0	60
11	利息收入	2	2	0
63,969	政府撥入收入	61,929	68,415	-6,486
63,969	公庫撥款收入	61,929	68,415	-6,486
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	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
62,353	基金用途	62,067	68,483	-6,416
1,544	國民教育計畫	1,427	1,379	48
1,544	國民小學教育	1,427	1,379	48
60,810	一般行政管理計畫	60,580	67,104	-6,524
60,810	行政管理及推展	60,580	67,104	-6,524
0	建築及設備計畫	60	0	60
0	其他設備	60	0	60
1,706	本期賸餘 (短絀一)	-70	0	-70
696	期初基金餘額	2,402	696	1,706
0	解繳公庫	0	0	0
2,402	期末基金餘額	2,332	696	1,636

備註：

花蓮縣太昌國小
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)		-70	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-70	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-70	
期初現金及約當現金		9,241	
期末現金及約當現金		9,171	

註：

花蓮縣太昌國小
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 服務收入	年	1	6,000	6 6	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列)。
財產收入 租金收入	年	1	60,000	62 60	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 公庫撥款收入	年	1	61,929,000	61,929 61,929	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1,320千元。 3.教育部補助教保員715千元、廚工418千元、教保費72千元。 4.教育部補助導師費240千元。 5.教育部補助幼兒學費收入266千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額14千元。 7.縣庫撥款收入58,084千元。
總 計：				61,997	

花蓮縣太昌國小
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
1,544	53 國民教育計畫	1,427	1,379	
1,544	532 國民小學教育	1,427	1,379	
1,544	53220000 各校經常門分支計畫	1,427	1,379	
1,052	2 服務費用	930	865	
491	21 水電費	415	405	
0	212 工作場所電費	283	283	校務用電費
424		10	0	場地租用電費(統-收支對列)
67	214 工作場所水費	122	122	校務用水費
42	22 郵電費	0	0	
6	221 郵費	0	0	
36	222 電話費	0	0	
17	23 旅運費	0	0	
17	231 國內旅費	0	0	
24	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
24	241 印刷及裝訂費	0	0	
167	25 修理保養及保固費	176	166	
15	252 一般房屋修護費	0	0	場地借用修繕(統-收支對列)
0	255 機械及設備修護費	70	70	基本修繕費
129		60	60	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
0		20	0	基本修繕費(移用留存基金賸餘數)
0		20	30	場地借用器具養護【統-收支對列】
23	257 雜項設備修護費	0	0	
163	27 一般服務費	204	159	
97	27D 計時與計件人員酬金	89	89	部分工時人員值勤費
0		10	0	部分工時人員值勤及清潔費(移用留存基金賸餘數)
66	27F 體育活動費	105	70	教職員工文康活動費35人
93	28 專業服務費	81	81	
9	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
9	288 委託考選訓練費	0	0	
6	289 試務甄選費	6	6	辦理教師甄選及各項考試【統-收支對列】
4	28A 電腦軟體服務費	0	0	
65	28Y 其他專業服務費	75	75	學校保全費
55	29 公共關係費	54	54	
55	291 公共關係費	54	54	因公所需之招饋贈費用
210	3 材料及用品費	473	496	

花蓮縣太昌國小
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
1631	使用材料費	0	0	
16312	燃料	0	0	
19432	用品消耗	473	496	
0321	辦公(事務)用品	308	309	基本辦公費
0		10	30	場地借用耗品【統-收支對列】
34		0	0	基本辦公費(移用留存基金贖餘數)
3322	報章雜誌	0	0	
4323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
1328	醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
032Y	其他用品消耗	57	59	學生活動費
0		29	30	班級費
0		30	29	加強辦理社會教育經費
152		24	24	特教班級經費
0		15	15	特殊教育教材編輯費
197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	18	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	18	
18744	慰問、照護及濟助金	24	18	退休(職)人員三節慰問金
2639	其他	0	0	
26391	其他支出	0	0	
26391Y	其他	0	0	
60,8105L	一般行政管理計畫	60,580	67,104	
60,8105L1	行政管理及推展	60,580	67,104	
47,2495L100100	人員維持費	48,350	49,688	
47,2491	用人費用	48,350	49,688	
32,84411	正式員額薪資	33,595	34,324	
29,958113	職員薪金	30,642	31,559	教職員薪資34人(含教育部補助專任輔導教師1人800千元)
2,886114	工員工資	406	406	工友薪資(1人)
0		2,130	1,960	教保員3人薪資(含教保費)
0		417	399	廚工1人
20312	聘僱及兼職人員薪資	80	76	
9122	約僱職員薪金	0	0	
194124	兼職人員酬金	0	0	兼任人事、主計兼職費

花蓮縣太昌國小
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
0124	兼職人員酬金	80	76	代課鐘點費
7513	加(夜)班費	729	666	
0131	延長工時加班費	0	666	教職員工不休假加班費
75		0	0	場地借用加班費(統-收支對列)
0134	未休假加班費	729	0	教職員工不休假加班費
7,61615	獎金	7,537	7,906	
3,906151	考績獎金	3,791	4,006	全校教職工人員考績獎金
3,710152	年終獎金	3,746	3,900	全校教職工人員年終獎金
2,94116	退休及卹償金	3,199	3,351	
2,652161	職員退休及離職金	3,199	3,351	教職員人員公提退撫金
289162	工員退休及離職金	0	0	勞退準備金提撥
3,56918	福利費	3,210	3,365	
3,072181	分擔員工保險費	1,761	1,760	教職工健保費
0		390	536	教職工勞保費
0		757	780	教職人員公保費
35183	傷病醫藥費	59	59	員工健康檢查費
46218Y	其他福利費	243	230	全校教職員工休假旅遊補助
13,3665L100301	教職員退休撫卹給付	12,035	17,057	
13,3661	用人費用	12,035	17,057	
13,36616	退休及卹償金	12,035	17,057	
0161	職員退休及離職金	10,867	16,308	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
12,018		0	0	年終慰問金
0162	工員退休及離職金	11	0	慰助金及退職補償金
1,348163	卹償金	1,157	749	遺屬年金
1955L100302	教職員各項補助	195	359	
1951	用人費用	195	359	
19518	福利費	195	359	
19518Y	其他福利費	195	359	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	60	0	
05M4	其他設備	60	0	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	60	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	60	0	
051	購建固定資產	60	0	
0514	購置機械及設備	40	0	購置數位設備及廣播設備穩壓器 1台(移用留存基金贖餘數)

花蓮縣太昌國小
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
62,353	0514	購置機械及設備 總計	20 62,067	0 68,483	不斷電系統(統-收支對列)

花蓮縣太昌國小
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				1,427	
國民小學教育				1,427	
一般行政管理計畫				60,580	
行政管理及推展				60,580	
建築及設備計畫				60	
其他設備				60	
合 計				62,067	

花蓮縣太昌國小
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				62,067	
國民教育計畫				1,427	
一般行政管理計畫				60,580	
建築及設備計畫				60	
上年度預算數				68,483	
國民教育計畫				1,379	
一般行政管理計畫				67,104	
前年度決算數				62,353	
國民教育計畫				1,544	
一般行政管理計畫				60,810	
110年度決算數				64,434	
國民教育計畫				2,875	
一般行政管理計畫				61,559	
建築及設備計畫				0	
109年度決算數				65,993	
國民教育計畫				4,242	
一般行政管理計畫				61,739	
建築及設備計畫				13	

花蓮縣太昌國小
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	39	0	39	含教保員3名。
職員	37	0	37	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	39	0	39	

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

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

註2：

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	33,595		729		3,746	3,791		14,077
一般行政管理計畫	33,595		729		3,746	3,791		14,077
正式人員	33,595		729		3,746	3,791		3,199
兼任人員								
其他人員								10,878

太昌國小
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				
1,157		2,908	59		438		60,500	80	60,580
1,157		2,908	59		438		60,500	80	60,580
		2,908	59		438		48,465		48,465
								80	80
1,157							12,035		12,035

花蓮縣太昌國小
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
60,810	67,104	用人費用	60,580	0	60,580	0
32,844	34,324	正式員額薪資	33,595	0	33,595	0
29,958	31,559	職員薪金	30,642	0	30,642	0
2,886	2,765	工員工資	2,953	0	2,953	0
203	76	聘僱及兼職人員薪資	80	0	80	0
9		約僱職員薪金	0	0	0	0
194	76	兼職人員酬金	80	0	80	0
75	666	加(夜)班費	729	0	729	0
75	666	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	729	0	729	0
7,616	7,906	獎金	7,537	0	7,537	0
3,906	4,006	考績獎金	3,791	0	3,791	0
3,710	3,900	年終獎金	3,746	0	3,746	0
16,308	20,408	退休及卹償金	15,234	0	15,234	0
14,671	19,659	職員退休及離職金	14,066	0	14,066	0
289		工員退休及離職金	11	0	11	0
1,348	749	卹償金	1,157	0	1,157	0
3,764	3,724	福利費	3,405	0	3,405	0
3,072	3,076	分擔員工保險費	2,908	0	2,908	0
35	59	傷病醫藥費	59	0	59	0
657	589	其他福利費	438	0	438	0
1,052	865	服務費用	930	930	0	0
491	405	水電費	415	415	0	0
424	283	工作場所電費	293	293	0	0
67	122	工作場所水費	122	122	0	0
42		郵電費	0	0	0	0
6		郵費	0	0	0	0
36		電話費	0	0	0	0
17		旅運費	0	0	0	0
17		國內旅費	0	0	0	0

備註：公共關係費54千元。

花蓮縣太昌國小
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
24		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0
24		印刷及裝訂費	0	0	0	0
167	166	修理保養及保固費	176	176	0	0
15		一般房屋修護費	0	0	0	0
129	166	機械及設備修護費	176	176	0	0
23		雜項設備修護費	0	0	0	0
163	159	一般服務費	204	204	0	0
97	89	計時與計件人員酬金	99	99	0	0
66	70	體育活動費	105	105	0	0
93	81	專業服務費	81	81	0	0
9		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
9		委託考選訓練費	0	0	0	0
6	6	試務甄選費	6	6	0	0
4		電腦軟體服務費	0	0	0	0
65	75	其他專業服務費	75	75	0	0
55	54	公共關係費	54	54	0	0
55	54	公共關係費	54	54	0	0
210	496	材料及用品費	473	473	0	0
16		使用材料費	0	0	0	0
16		燃料	0	0	0	0
194	496	用品消耗	473	473	0	0
34	339	辦公(事務)用品	318	318	0	0
3		報章雜誌	0	0	0	0
4		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
1		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0
152	157	其他用品消耗	155	155	0	0

備註：公共關係費54千元。

花蓮縣太昌國小
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
		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	60	0	0	60
		購建固定資產	60	0	0	60
		購置機械及設備	60	0	0	60
19	18	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
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	0
18	18	慰問、照護及濟助金	24	24	0	0
263		其他	0	0	0	0
263		其他支出	0	0	0	0
263		其他	0	0	0	0
62,353	68,483	合計	62,067	1,427	60,580	60

備註：公共關係費54千元。

花蓮縣太昌國小
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
10,106	資 產 合 計	10,036	10,106	-70
10,106	資 產	10,036	10,106	-70
10,106	流動資產	10,036	10,106	-70
9,241	現金	9,171	9,241	-70
9,241	銀行存款	9,171	9,241	-70
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
865	預付款項	865	865	0
865	其他預付款	865	865	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
7,703	負 債	7,703	7,703	0
7,044	流動負債	7,044	7,044	0
7,044	應付款項	7,044	7,044	0
6,818	應付代收款	6,818	6,818	0
226	應付費用	226	226	0
659	其他負債	659	659	0
659	什項負債	659	659	0
659	存入保證金	659	659	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,402	基金餘額	2,332	2,402	-70
2,402	基金餘額	2,332	2,402	-70
2,402	基金餘額	2,332	2,402	-70
2,402	累積餘額	2,402	2,402	0
0	本期賸餘	-70	0	-70
10,106	負債及基金餘額合計	10,036	10,106	-70

信託代理與保證資產
保證品

230 信託代理與保證負債
230 應付保證品

230
230

花蓮縣太昌國小
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	678							678	
土地改良物	9,033	7,812					195	1,026	
房屋及建築	99,696	38,848					2,516	58,332	
機械及設備	11,142	7,310	60	(1)		穩壓器1台 及不斷電系 統	1,343	2,549	
交通及運輸設備	848	595					57	196	
雜項設備	19,840	15,154					1,345	3,341	
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	141,238	69,719	60				5,456	66,123	

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)

(625)

花蓮縣壽豐鄉平和國民小學編

花蓮縣壽豐鄉平和國民小學

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)補辦預算明細表-----	第 18 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

花蓮縣壽豐鄉平和國民小學
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 17 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 4 人）、幹事 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	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	25,266	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	1,408	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 65 人。
一般行政管理計畫	23,859	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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 25,267 千元較上年度預算數 25,564 千元，減少 297 千元，約 1.16%，主要係因縣庫撥補收入減撥所致。

（二）本年度基金用途 25,347 千元較上年度預算數 25,564 千元，減少 217 千元，約 0.85%，主要係因一般行政管理計畫編制人員經費精減所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 80 千元，將移用以前

花蓮縣壽豐鄉平和國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

年度基金餘額 80 千元(留存數)支應。

三、補辦預算事項：固定資產之建置機械及設備 15 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 成 果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,553,343 元較預算數 1,343,000 元，增加 210,343 元，約 15.66%，主要係因：繳回基金非留存數 311,748 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 23,452,229 元較預算數 23,105,000 元，增加 347,229 元，約 1.50%。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 696,502 元較分配預算數 792,000 元，減少 95,498 元，約 12.06%，主要係因：擲節支出及尚有未核銷經費所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 12,013,110 元較分配預算數 16,025,000 元，減少 4,011,890 元，約 25.04%，主要係因：人事費覈實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 14,600 元較分配預算數 0 元，增加 14,600 元，約 100.00%，主要係因：收支對列補辦預算所致。

伍、其他：無。

花蓮縣平和國小
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(-)
24,980	基金來源	25,267	25,564	-297
2	勞務收入	0	0	0
2	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
24,971	政府撥入收入	25,266	25,563	-297
24,971	公庫撥款收入	25,266	25,563	-297
6	其他收入	0	0	0
6	雜項收入	0	0	0
25,006	基金用途	25,347	25,564	-217
1,553	國民教育計畫	1,408	1,379	29
1,553	國民小學教育	1,408	1,379	29
23,452	一般行政管理計畫	23,859	24,185	-326
23,452	行政管理及推展	23,859	24,185	-326
0	建築及設備計畫	80	0	80
0	其他設備	80	0	80
-26	本期賸餘 (短絀-)	-80	0	-80
387	期初基金餘額	362	387	-26
0	解繳公庫	0	0	0
362	期末基金餘額	282	387	-106

備註：

花蓮縣平和國小
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)		-80	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-80	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-80	
期初現金及約當現金		2,383	
期末現金及約當現金		2,303	

註：

花蓮縣平和國小
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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				25,266	
公庫撥款收入	年	1	25,266,000	25,266	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助偏遠區合理教師員額650千元。 4.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 5.縣庫撥款收入23,889千元。
總 計：				25,267	

花蓮縣平和國小
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
1,553	53 國民教育計畫	1,408	1,379	
1,553	532 國民小學教育	1,408	1,379	
1,553	53220000 各校經常門分支計畫	1,408	1,379	
910	2 服務費用	1,062	1,036	
70	21 水電費	171	171	
64	212 工作場所電費	120	120	校務用電費(70%)
6	214 工作場所水費	51	51	校務用水費(30%)
10	22 郵電費	0	0	
10	222 電話費	0	0	
70	25 修理保養及保固費	97	88	
0	255 機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
28	256 交通及運輸設備修護費	34	25	校車養護費
42	257 雜項設備修護費	0	0	
19	26 保險費	23	23	
19	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車保險費
602	27 一般服務費	633	616	
568	27D 計時與計件人員酬金	68	68	校園門禁安全維護人員值勤費
0		514	514	校車司機薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
34	27F 體育活動費	51	34	教職員工文康活動費17人
97	28 專業服務費	96	96	
97	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
273	3 材料及用品費	335	332	
49	31 使用材料費	56	56	
41	312 燃料	56	56	校車油料費
9	315 設備零件	0	0	
223	32 用品消耗	279	276	
211	321 辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費
4	322 報章雜誌	0	0	
9	32Y 其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費
0		13	11	學生活動費
0		7	6	班級費
48	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
48	45 雜項設備租金	0	0	
48	451 雜項設備租金	0	0	影印機租金
10	6 稅捐及規費(強制費)	11	11	

花蓮縣平和國小
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
564	消費與行為稅	5	5	
5646	使用牌照稅	5	5	校車（PAB-836）使用牌照稅
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車（PAB-836）檢驗費
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車（PAB-836）汽車燃料使 用費
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
3129	其他	0	0	
31291	其他支出	0	0	
31291Y	其他	0	0	
23,4525L	一般行政管理計畫	23,859	24,185	
23,4525L1	行政管理及推展	23,859	24,185	
19,9155L100100	人員維持費	20,343	20,567	
19,9151	用人費用	20,343	20,567	
13,80411	正式員額薪資	13,687	13,858	
12,992113	職員薪金	12,875	13,046	教職員薪資(15人)
812114	工員工資	812	812	工友薪資(2人)
4012	聘僱及兼職人員薪資	28	26	
4122	約僱職員薪金	0	0	
35124	兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費
2013	加（夜）班費	381	325	
20131	延長工時加班費	24	325	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	357	0	教職員工未休假加班費
3,20315	獎金	3,381	3,437	
1,600151	考績獎金	1,717	1,736	全校教職工人員考績獎金
1,603152	年終獎金	1,664	1,701	全校教職工人員年終獎金
1,39616	退休及卹償金	1,409	1,439	
1,380161	職員退休及離職金	1,384	1,414	教職員人員公提退撫金
16162	工員退休及離職金	25	25	工友勞退準備金提撥
1,45418	福利費	1,457	1,482	
1,209181	分擔員工保險費	342	350	教職人員公保費
0		944	961	教職工健保費、勞保費
5183	傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費(6人)
24018Y	其他福利費	144	144	全校教職員工休假旅遊補助
3,2215L100301	教職員退休撫卹給付	3,460	3,589	
3,2211	用人費用	3,460	3,589	
3,22116	退休及卹償金	3,460	3,589	

花蓮縣平和國小
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
2,819	161 職員退休及離職金	2,907	3,011	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
0	162 工員退休及離職金	147	172	鄭00慰助金及退職補償金
402	163 卹償金	406	406	遺屬年金
316	5L100302 教職員各項補助	56	29	
316	1 用人費用	56	29	
316	18 福利費	56	29	
316	18Y 其他福利費	56	29	員工子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
0	5M 建築及設備計畫	80	0	
0	5M4 其他設備	80	0	
0	5M420000 由學校編列執行之其他設備	80	0	
0	5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	80	0	
0	51 購建固定資產	80	0	
0	514 購置機械及設備	60	0	汰換校長室空調設備(移用基金賸餘數)
0	515 購置交通及運輸設備	20	0	購置校務用音響設備(移用基金賸餘數)
25,006	總計	25,347	25,564	

花蓮縣平和國小
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				1,408	
國民小學教育				1,408	
一般行政管理計畫				23,859	
行政管理及推展				23,859	
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	
合 計				25,347	

花蓮縣平和國小
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				25,347	
國民教育計畫				1,408	
一般行政管理計畫				23,859	
建築及設備計畫				80	
上年度預算數				25,564	
國民教育計畫				1,379	
一般行政管理計畫				24,185	
前年度決算數				25,006	
國民教育計畫				1,553	
一般行政管理計畫				23,452	
110年度決算數				24,239	
國民教育計畫				1,756	
一般行政管理計畫				22,483	
109年度決算數				24,154	
國民教育計畫				2,082	
一般行政管理計畫				22,033	
建築及設備計畫				38	

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	13,687		381		1,664	1,717		4,463
一般行政管理計畫	13,687		381		1,664	1,717		4,463
正式人員	13,687		381		1,664	1,717		1,409
兼任人員								
其他人員								3,054

平和國小
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				
406		1,286	27		200		23,831	28	23,859
406		1,286	27		200		23,831	28	23,859
		1,286	27		200		20,371		20,371
								28	28
406							3,460		3,460

花蓮縣平和國小
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
23,452	24,185	用人費用	23,859	0	23,859	0
13,804	13,858	正式員額薪資	13,687	0	13,687	0
12,992	13,046	職員薪金	12,875	0	12,875	0
812	812	工員工資	812	0	812	0
40	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
4		約僱職員薪金	0	0	0	0
35	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
20	325	加(夜)班費	381	0	381	0
20	325	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	357	0	357	0
3,203	3,437	獎金	3,381	0	3,381	0
1,600	1,736	考績獎金	1,717	0	1,717	0
1,603	1,701	年終獎金	1,664	0	1,664	0
4,617	5,028	退休及卹償金	4,869	0	4,869	0
4,199	4,425	職員退休及離職金	4,291	0	4,291	0
16	197	工員退休及離職金	172	0	172	0
402	406	卹償金	406	0	406	0
1,769	1,511	福利費	1,513	0	1,513	0
1,209	1,311	分擔員工保險費	1,286	0	1,286	0
5	27	傷病醫藥費	27	0	27	0
556	173	其他福利費	200	0	200	0
910	1,036	服務費用	1,062	1,062	0	0
70	171	水電費	171	171	0	0
64	120	工作場所電費	120	120	0	0
6	51	工作場所水費	51	51	0	0
10		郵電費	0	0	0	0
10		電話費	0	0	0	0
70	88	修理保養及保固費	97	97	0	0
	63	機械及設備修護費	63	63	0	0

公共關係費42千元。

花蓮縣平和國小
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
28	25	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0
42		雜項設備修護費	0	0	0	0
19	23	保險費	23	23	0	0
19	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
602	616	一般服務費	633	633	0	0
568	582	計時與計件人員酬金	582	582	0	0
34	34	體育活動費	51	51	0	0
97	96	專業服務費	96	96	0	0
97	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
273	332	材料及用品費	335	335	0	0
49	56	使用材料費	56	56	0	0
41	56	燃料	56	56	0	0
9		設備零件	0	0	0	0
223	276	用品消耗	279	279	0	0
211	241	辦公（事務）用品	241	241	0	0
4		報章雜誌	0	0	0	0
9	35	其他用品消耗	38	38	0	0
48		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
48		雜項設備租金	0	0	0	0
48		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	60	0	0	60

公共關係費42千元。

花蓮縣平和國小
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
		購置交通及運輸設備	20	0	0	20
10	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0
5	5	消費與行為稅	5	5	0	0
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0
6	6	規費	6	6	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0
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
312		其他	0	0	0	0
312		其他支出	0	0	0	0
312		其他	0	0	0	0
25,006	25,564	合計	25,347	1,408	23,859	80

公共關係費42千元。

花蓮縣平和國小
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	1 輛				123,144	4,500	5,040			55,509	34,000	24,095
國民教育計畫	1 輛				123,144	4,500	5,040			55,509	34,000	24,095
國民小學教 育	1 輛				123,144	4,500	5,040			55,509	34,000	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				123,144	4,500	5,040			55,509	34,000	24,095
	大客車	PAB-836	108 11	2998	123,144	4,500	5,040	2,280	27.8	55,509	34,000	24,095

花蓮縣平和國小
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 514購置機械及設備	15 15 15	112	(平和國小) 校務需求增購筆記型電腦乙部(財源:收支對列)。(112.5.1府主帳字第1120084619A號函)

花蓮縣平和國小
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
2,522	資 產 合 計	2,442	2,522	-80
2,522	資 產	2,442	2,522	-80
2,522	流動資產	2,442	2,522	-80
2,383	現金	2,303	2,383	-80
2,383	銀行存款	2,303	2,383	-80
139	預付款項	139	139	0
139	其他預付款	139	139	0
2,161	負 債	2,161	2,161	0
2,088	流動負債	2,088	2,088	0
2,088	應付款項	2,088	2,088	0
2,088	應付代收款	2,088	2,088	0
0	應付費用	0	0	0
73	其他負債	73	73	0
73	什項負債	73	73	0
73	存入保證金	73	73	0
362	基金餘額	282	362	-80
362	基金餘額	282	362	-80
362	基金餘額	282	362	-80
362	累積餘額	362	362	0
0	本期賸餘	-80	0	-80
2,522	負債及基金餘額合計	2,442	2,522	-80

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

花蓮縣平和國小
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	224							224	
土地改良物	4,255	4,255							
房屋及建築	10,460	7,534					188	2,738	
機械及設備	4,653	2,904	60	(1)		空調設備汰 舊換新	654	1,156	
交通及運輸設備	3,524	1,370	20	(1)		音響設備	285	1,889	
雜項設備	3,019	1,872					213	934	
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	26,135	17,935	80				1,340	6,940	

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)

(626)

花蓮縣壽豐鄉壽豐國民小學編

花蓮縣壽豐鄉壽豐國民小學

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

花蓮縣壽豐鄉壽豐國民小學
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 20 人，置校長 1 人、教師 17 人（兼任行政 6 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	151	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	34,285	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	1,244	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 11 班（普通班 7 班、特教巡迴 1 班、學前特教巡迴 1 班、幼兒園 2 班），學生 151 人（含幼生 20 人）。
一般行政管理計畫	33,192	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 34,436 千元較上年度預算數 34,574 千元，減少 138 千元，約 0.4%，主要係因撥款收入減少所致。

（二）本年度基金用途 34,436 千元較上年度預算數 34,684 千元，減少 248 千元，約 0.72%，主要係因用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 593 千元。

花蓮縣壽豐鄉壽豐國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

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 961,286 元較預算數 1,188,000 元，減少 226,714 元，約 19.08%，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 31,941,759 元較預算數 30,739,000 元，增加 1,202,759 元，約 3.91%。

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 676,846 元較分配預算數 635,000 元，增加 41,846 元，約 6.59%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 16,489,362 元較分配預算數 21,916,000 元，減少 5,426,638 元，約 24.76%，主要係因：6 月教保員、廚工、值勤人員薪資及保費等尚未支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣壽豐國小
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(-)
33,297	基金來源	34,436	34,574	-138
94	勞務收入	0	200	-200
94	服務收入	0	200	-200
2	財產收入	151	0	151
0	租金收入	150	0	150
2	利息收入	1	0	1
33,202	政府撥入收入	34,285	34,374	-89
33,202	公庫撥款收入	34,285	34,374	-89
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
32,903	基金用途	34,436	34,684	-248
961	國民教育計畫	1,244	1,265	-21
961	國民小學教育	1,244	1,265	-21
31,942	一般行政管理計畫	33,192	33,309	-117
31,942	行政管理及推展	33,192	33,309	-117
0	建築及設備計畫	0	110	-110
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	110	-110
394	本期賸餘 (短絀-)	0	-110	110
309	期初基金餘額	593	309	284
0	解繳公庫	0	0	0
703	期末基金餘額	593	199	394

備註：

花蓮縣壽豐國小
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		2,793	
期末現金及約當現金		2,793	

註：

花蓮縣壽豐國小
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				151	
租金收入	年	1	150,000	150	各項場地設施使用費收入。(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	
政府撥入收入				34,285	
公庫撥款收入	年	1	34,285,000	34,285	1.一般性補助國幼班教師660千元。 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131千元。 4.教育部補助幼兒學費收入196千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額9千元。 4.縣庫撥款收入32,246千元。
總 計：				34,436	

花蓮縣壽豐國小
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
961 53	國民教育計畫	1,244	1,265	
961 532	國民小學教育	1,244	1,265	
961 53220000	各校經常門分支計畫	1,244	1,265	
486 2	服務費用	828	840	
157 21	水電費	291	311	
139 212	工作場所電費	204	204	校務用電費(70%)
0		0	20	場地借用電費(統-收支對列)
18 214	工作場所水費	87	87	校務用水費(30%)
17 22	郵電費	0	0	
17 222	電話費	0	0	
61 25	修理保養及保固費	166	166	
21 252	一般房屋修護費	50	50	場地借用修繕(統-收支對列)
40 255	機械及設備修護費	66	66	基本修繕費
0		50	50	場地借用器具養護(統-收支對列)
121 27	一般服務費	228	220	
81 27D	計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
0		80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		20	30	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
40 27F	體育活動費	60	42	教職員工文康活動費20人
84 28	專業服務費	96	96	
84 28Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
46 29	公共關係費	47	47	
46 291	公共關係費	47	47	因公所需之招饋贈費用
409 3	材料及用品費	404	419	
409 32	用品消耗	404	419	
315 321	辦公(事務)用品	272	272	基本辦公費
0		30	50	場地借用耗品(統-收支對列)
6 322	報章雜誌	0	0	
87 32Y	其他用品消耗	23	23	加強辦理社會教育經費
0		27	23	學生活動費
0		13	12	班級費
0		24	24	特教班級經費
0		15	15	特殊教育教材編輯費
13 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	6	
1 71	會費	0	0	
1 713	職業團體會費	0	0	
12 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	
12 744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休(職)人員三節慰問金

花蓮縣壽豐國小
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
549	其他	0	0	
5491	其他支出	0	0	
5491Y	其他	0	0	
31,942	一般行政管理計畫	33,192	33,309	
31,942	行政管理及推展	33,192	33,309	
28,061	人員維持費	29,454	29,040	
28,061	用人費用	29,454	29,040	
19,726	正式員額薪資	20,284	19,700	
18,654	職員薪金	18,568	18,697	教職員薪資20人
1,072	工員工資	1,437	738	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
120	聘僱及兼職人員薪資	51	49	
4	約僱職員薪金	0	0	
117	兼職人員酬金	51	49	代課鐘點費
7	加(夜)班費	471	527	
7	延長工時加班費	24	24	幹事兼任人事、主計專案加班費
0		0	503	教職員工不休假加班費
0	未休假加班費	447	0	教職員工未休假加班費
4,367	獎金	4,794	4,790	
2,210	考績獎金	2,551	2,522	全校教職工人員考績獎金
2,157	年終獎金	2,243	2,268	全校教職工人員年終獎金
1,838	退休及卹償金	2,026	2,084	
1,838	職員退休及離職金	2,026	2,084	教職員人員公提退撫金
2,002	福利費	1,828	1,890	
1,761	分擔員工保險費	510	525	教職人員公保費
0		1,159	1,185	教職工健保費、勞保費
5	傷病醫藥費	31	36	員工健康檢查費
236	其他福利費	128	144	全校教職員工休假旅遊補助
3,574	教職員退休撫卹給付	3,673	3,731	
3,574	用人費用	3,673	3,731	
3,574	退休及卹償金	3,673	3,731	
3,574	職員退休及離職金	3,583	3,731	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
0	卹償金	90	0	月撫恤金
308	教職員各項補助	65	538	
308	用人費用	65	538	
308	福利費	65	538	
308	其他福利費	65	538	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
0	建築及設備計畫	0	110	
0	其他設備	0	110	

花蓮縣壽豐國小
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
05M420000	由學校編列執行之其他設備	0	110	
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	110	
051	購建固定資產	0	110	
0514	購置機械及設備	0	100	購置碎木機(留存)
0516	購置雜項設備	0	10	購置攝影機(留存)
32,903	總計	34,436	34,684	

花蓮縣壽豐國小
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				1,244	
國民小學教育				1,244	
一般行政管理計畫				33,192	
行政管理及推展				33,192	
合 計				34,436	

花蓮縣壽豐國小
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				34,436	
國民教育計畫				1,244	
一般行政管理計畫				33,192	
上年度預算數				34,684	
國民教育計畫				1,265	
一般行政管理計畫				33,309	
建築及設備計畫				110	
前年度決算數				32,903	
國民教育計畫				961	
一般行政管理計畫				31,942	
110年度決算數				31,503	
國民教育計畫				1,765	
一般行政管理計畫				29,710	
建築及設備計畫				28	
109年度決算數				31,194	
國民教育計畫				2,280	
一般行政管理計畫				28,914	

花蓮縣壽豐國小
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	23	0	23	含教保員2名。
職員	22	0	22	
廚工	1	0	1	
總 計	23	0	23	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	20,284		471		2,243	2,551		5,609
一般行政管理計畫	20,284		471		2,243	2,551		5,609
正式人員	20,284		471		2,243	2,551		2,026
兼任人員								
其他人員								3,583

壽豐國小
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				
90		1,669	31		193		33,141	51	33,192
90		1,669	31		193		33,141	51	33,192
		1,669	31		193		29,468		29,468
								51	51
90							3,673		3,673

花蓮縣壽豐國小
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
31,942	33,309	用人費用	33,192	0	33,192	0
19,726	19,700	正式員額薪資	20,284	0	20,284	0
18,654	18,697	職員薪金	18,568	0	18,568	0
1,072	1,003	工員工資	1,716	0	1,716	0
120	49	聘僱及兼職人員薪資	51	0	51	0
4		約僱職員薪金	0	0	0	0
117	49	兼職人員酬金	51	0	51	0
7	527	加(夜)班費	471	0	471	0
7	527	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	447	0	447	0
4,367	4,790	獎金	4,794	0	4,794	0
2,210	2,522	考績獎金	2,551	0	2,551	0
2,157	2,268	年終獎金	2,243	0	2,243	0
5,412	5,815	退休及卹償金	5,699	0	5,699	0
5,412	5,815	職員退休及離職金	5,609	0	5,609	0
		卹償金	90	0	90	0
2,309	2,428	福利費	1,893	0	1,893	0
1,761	1,710	分擔員工保險費	1,669	0	1,669	0
5	36	傷病醫藥費	31	0	31	0
544	682	其他福利費	193	0	193	0
486	840	服務費用	828	828	0	0
157	311	水電費	291	291	0	0
139	224	工作場所電費	204	204	0	0
18	87	工作場所水費	87	87	0	0
17		郵電費	0	0	0	0
17		電話費	0	0	0	0
61	166	修理保養及保固費	166	166	0	0
21	50	一般房屋修護費	50	50	0	0
40	116	機械及設備修護費	116	116	0	0
121	220	一般服務費	228	228	0	0

備註：公共關係費47千元。

花蓮縣壽豐國小
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
81	178	計時與計件人員酬金	168	168	0	0
40	42	體育活動費	60	60	0	0
84	96	專業服務費	96	96	0	0
84	96	其他專業服務費	96	96	0	0
46	47	公共關係費	47	47	0	0
46	47	公共關係費	47	47	0	0
409	419	材料及用品費	404	404	0	0
409	419	用品消耗	404	404	0	0
315	322	辦公(事務)用品	302	302	0	0
6		報章雜誌	0	0	0	0
87	97	其他用品消耗	102	102	0	0
	110	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
	110	購建固定資產	0	0	0	0
	100	購置機械及設備	0	0	0	0
	10	購置雜項設備	0	0	0	0
13	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
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
54		其他	0	0	0	0
54		其他支出	0	0	0	0
54		其他	0	0	0	0
32,903	34,684	合計	34,436	1,244	33,192	0

備註：公共關係費47千元。

花蓮縣壽豐國小
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
3,048	資 產 合 計	2,938	2,938	0
3,048	資 產	2,938	2,938	0
3,048	流動資產	2,938	2,938	0
2,903	現金	2,793	2,793	0
2,903	銀行存款	2,793	2,793	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
145	預付款項	145	145	0
145	其他預付款	145	145	0
2,345	負 債	2,345	2,345	0
2,168	流動負債	2,168	2,168	0
2,168	應付款項	2,168	2,168	0
1,945	應付代收款	1,945	1,945	0
223	應付費用	223	223	0
177	其他負債	177	177	0
177	什項負債	177	177	0
177	存入保證金	177	177	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
703	基金餘額	593	593	0
703	基金餘額	593	593	0
703	基金餘額	593	593	0
703	累積餘額	593	593	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,048	負債及基金餘額合計	2,938	2,938	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

花蓮縣壽豐國小
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	50,269						50,269		
土地改良物	8,010	2,461				632	4,917		
房屋及建築	29,174	26,882				464	1,828		
機械及設備	9,232	6,886				861	1,486		
交通及運輸設備	1,192	866				98	228		
雜項設備	7,485	4,368				1,157	1,960		
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	105,363	41,462				3,212	60,688		

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)

(627)

花蓮縣壽豐鄉豐裡國民小學編

花蓮縣壽豐鄉豐裡國民小學

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

花蓮縣壽豐鄉豐裡國民小學
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 12 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	101	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	23,362	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	776	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 60 人。
一般行政管理計畫	22,587	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	296	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 23,463 千元較上年度預算數 23,016 千元，增加 447 千元，約 1.94%，主要係因增加縣庫撥補數所致。

（二）本年度基金用途 23,659 千元較上年度預算數 23,016 千元，增加 643 千元，約 2.79%，主要係因人事費增加所致。

花蓮縣壽豐鄉豐裡國民小學
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 196 千元，將移用以
前年度基金餘額 196 千元(含留存數 196 千元)支應。

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 1,028,810 元較預算數 845,000 元，增加 183,810 元，約 21.75%，主要係因：繳回基金非留存數賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,097,027 元較預算數 20,612,000 元，增加 485,027 元，約 2.35%，主要係因：各類員工調整待遇準備所致。

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 391,226 元較分配預算數 427,000 元，減少 35,774 元，約 8.38%，主要係因：依業務需要實際核銷所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,046,481 元較分配預算數 14,580,000 元，減少 3,533,519 元，約 24.24%，主要係因：依業務需要實際核銷所致。

伍、其他：無。

花蓮縣豐裡國小
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(-)
22,064	基金來源	23,463	23,016	447
12	勞務收入	0	20	-20
12	服務收入	0	20	-20
2	財產收入	101	0	101
0	租金收入	100	0	100
2	利息收入	1	0	1
22,005	政府撥入收入	23,362	22,996	366
22,005	公庫撥款收入	23,362	22,996	366
44	其他收入	0	0	0
44	雜項收入	0	0	0
22,126	基金用途	23,659	23,016	643
1,029	國民教育計畫	776	853	-77
1,029	國民小學教育	776	853	-77
21,097	一般行政管理計畫	22,587	22,163	424
21,097	行政管理及推展	22,587	22,163	424
0	建築及設備計畫	296	0	296
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	296	0	296
-62	本期賸餘 (短絀-)	-196	0	-196
411	期初基金餘額	349	411	-62
0	解繳公庫	0	0	0
349	期末基金餘額	153	411	-258

備註：

花蓮縣豐裡國小
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)		-196	
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)		-196	
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)		-196	
期初現金及約當現金		5,308	
期末現金及約當現金		5,112	

註：

花蓮縣豐裡國小
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				101	
租金收入	年	1	100,000	100	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				23,362	
公庫撥款收入	年	1	23,362,000	23,362	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入22,635千元。
總 計：				23,463	

花蓮縣豐裡國小
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
1,029	53 國民教育計畫	776	853	
1,029	532 國民小學教育	776	853	
1,029	53220000 各校經常門分支計畫	776	853	
538	2 服務費用	497	550	
77	21 水電費	171	171	
73	212 工作場所電費	0	0	場地使用水電費(統-收支對列)
0		120	120	校務用電費
4	214 工作場所水費	51	51	校務用水費
10	22 郵電費	0	0	
4	221 郵費	0	0	
7	222 電話費	0	0	
13	23 旅運費	0	0	
13	231 國內旅費	0	0	
200	25 修理保養及保固費	63	63	
200	255 機械及設備修護費	0	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		63	63	基本修繕費
100	27 一般服務費	125	178	
70	27D 計時與計件人員酬金	0	68	部份工時人員值勤費
0		80	80	校園環境清潔維護費(無工友學校)
30	27F 體育活動費	45	30	教職員工文康活動費15人
96	28 專業服務費	96	96	
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	因公所需之招饋贈費用
213	3 材料及用品費	279	303	
213	32 用品消耗	279	303	
171	321 辦公(事務)用品	0	0	
0		241	241	基本辦公費
0		0	20	場地借用耗品(收支對列)
42	32Y 其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費
0		13	16	學生活動費
0		7	8	班級費
278	9 其他	0	0	
278	91 其他支出	0	0	
278	91Y 其他	0	0	
21,097	5L 一般行政管理計畫	22,587	22,163	
21,097	5L1 行政管理及推展	22,587	22,163	
19,813	5L100100 人員維持費	21,201	20,618	
19,813	1 用人費用	21,201	20,618	

花蓮縣豐裡國小
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
13,516	11 正式員額薪資	14,125	13,676	
13,516	113 職員薪金	14,125	13,676	教職員15人之薪資
26	12 聘僱及兼職人員薪資	28	26	
26	124 兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費
19	13 加(夜)班費	403	407	
19	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0		0	383	教職員工未休假加班費..
0	134 未休假加班費	379	0	教職員工未休假加班費
3,336	15 獎金	3,686	3,569	
1,795	151 考績獎金	1,969	1,885	教職員工考績獎金
1,542	152 年終獎金	1,717	1,684	教職員工15人年終獎金
1,287	16 退休及卹償金	1,511	1,498	
1,287	161 職員退休及離職金	1,511	1,498	教職員人員公提退撫金
1,628	18 福利費	1,448	1,442	
1,372	181 分擔員工保險費	0	0	
0		363	362	教職人員公保費
0		946	937	教職員工勞健保費
22	183 傷病醫藥費	27	31	員工健康檢查費(6人)
234	18Y 其他福利費	112	112	全校教職員工休假旅遊補助
1,241	5L100301 教職員工退休撫卹給付	1,343	1,253	
1,241	1 用人費用	1,343	1,253	
1,241	16 退休及卹償金	1,343	1,253	
779	161 職員退休及離職金	39	0	年終慰問金
0		838	787	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
462	163 卹償金	466	466	遺屬年金
43	5L100302 教職員工各項補助	43	292	
43	1 用人費用	43	292	
43	18 福利費	43	292	
43	18Y 其他福利費	43	292	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
0	5M 建築及設備計畫	296	0	
0	5M4 其他設備	296	0	
0	5M420000 由學校編列執行之其他設 備	296	0	
0	5 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	296	0	
0	51 購建固定資產	296	0	

花蓮縣豐裡國小
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	516	購置雜項設備	196	0	購置辦公室OA設備(移用基金賸餘數)
0			100	0	購置辦公室OA設備(統-收支對列)
22,126		總 計	23,659	23,016	

花蓮縣豐裡國小
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				776	
國民小學教育				776	
一般行政管理計畫				22,587	
行政管理及推展				22,587	
建築及設備計畫				296	
其他設備				296	
合 計				23,659	

花蓮縣豐裡國小
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				23,659	
國民教育計畫				776	
一般行政管理計畫				22,587	
建築及設備計畫				296	
上年度預算數				23,016	
國民教育計畫				853	
一般行政管理計畫				22,163	
前年度決算數				22,126	
國民教育計畫				1,029	
一般行政管理計畫				21,097	
110年度決算數				21,076	
國民教育計畫				891	
一般行政管理計畫				20,185	
109年度決算數				21,203	
國民教育計畫				1,341	
一般行政管理計畫				19,861	

花蓮縣豐裡國小
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	15	0	15	
職員	15	0	15	
工友	0	0	0	
總 計	15	0	15	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	14,125		403		1,717	1,969		2,388
一般行政管理計畫	14,125		403		1,717	1,969		2,388
正式人員	14,125		403		1,717	1,969		1,511
兼任人員								
其他人員								877

豐裡國小
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				
466		1,309	27		155		22,559	28	22,587
466		1,309	27		155		22,559	28	22,587
		1,309	27		155		21,216		21,216
								28	28
466							1,343		1,343

花蓮縣豐裡國小
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
21,097	22,163	用人費用	22,587	0	22,587	0
13,516	13,676	正式員額薪資	14,125	0	14,125	0
13,516	13,676	職員薪金	14,125	0	14,125	0
26	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
26	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
19	407	加(夜)班費	403	0	403	0
19	407	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	379	0	379	0
3,336	3,569	獎金	3,686	0	3,686	0
1,795	1,885	考績獎金	1,969	0	1,969	0
1,542	1,684	年終獎金	1,717	0	1,717	0
2,529	2,751	退休及卹償金	2,854	0	2,854	0
2,067	2,285	職員退休及離職金	2,388	0	2,388	0
462	466	卹償金	466	0	466	0
1,671	1,734	福利費	1,491	0	1,491	0
1,372	1,299	分擔員工保險費	1,309	0	1,309	0
22	31	傷病醫藥費	27	0	27	0
278	404	其他福利費	155	0	155	0
538	550	服務費用	497	497	0	0
77	171	水電費	171	171	0	0
73	120	工作場所電費	120	120	0	0
4	51	工作場所水費	51	51	0	0
10		郵電費	0	0	0	0
4		郵費	0	0	0	0
7		電話費	0	0	0	0
13		旅運費	0	0	0	0
13		國內旅費	0	0	0	0
200	63	修理保養及保固費	63	63	0	0
200	63	機械及設備修護費	63	63	0	0
100	178	一般服務費	125	125	0	0

備註:公共關係費42千元

花蓮縣豐裡國小
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
70	148	計時與計件人員酬金	80	80	0	0
30	30	體育活動費	45	45	0	0
96	96	專業服務費	96	96	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
213	303	材料及用品費	279	279	0	0
213	303	用品消耗	279	279	0	0
171	261	辦公(事務)用品	241	241	0	0
42	42	其他用品消耗	38	38	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	296	0	0	296
		購建固定資產	296	0	0	296
		購置雜項設備	296	0	0	296
278		其他	0	0	0	0
278		其他支出	0	0	0	0
278		其他	0	0	0	0
22,126	23,016	合計	23,659	776	22,587	296

備註:公共關係費42千元

花蓮縣豐裡國小
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
5,308	資 產 合 計	5,112	5,308	-196
5,308	資 產	5,112	5,308	-196
5,308	流動資產	5,112	5,308	-196
5,308	現金	5,112	5,308	-196
5,308	銀行存款	5,112	5,308	-196
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
4,959	負 債	4,959	4,959	0
4,790	流動負債	4,790	4,790	0
4,790	應付款項	4,790	4,790	0
4,790	應付代收款	4,790	4,790	0
0	應付費用	0	0	0
169	其他負債	169	169	0
169	什項負債	169	169	0
169	存入保證金	169	169	0
349	基金餘額	153	349	-196
349	基金餘額	153	349	-196
349	基金餘額	153	349	-196
349	累積餘額	349	349	0
0	本期賸餘	-196	0	-196
5,308	負債及基金餘額合計	5,112	5,308	-196

花蓮縣豐裡國小
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	21,130							21,130	
土地改良物									
房屋及建築	13,485	10,978					133	2,374	
機械及設備	9,151	6,684					1,151	1,316	
交通及運輸設備	520	401					28	91	
雜項設備	7,122	6,217	296	(1)			540	661	
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	51,408	24,280	296				1,852	25,572	

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)

(628)

花蓮縣壽豐鄉豐山國民小學編

花蓮縣壽豐鄉豐山國民小學

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

花蓮縣壽豐鄉豐山國民小學
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 18 人，置校長 1 人、教師 15 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 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	30,681	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	903	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 9 班（普通班 7 班、幼兒園 2 班），學生 143 人（含幼生 36 人）。
一般行政管理計畫	29,780	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	20	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 30,703 千元較上年度預算數 26,554 千元，增加 4,149 千元，約 15.62%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 30,703 千元較上年度預算數 26,554 千元，增加 4,149 千

花蓮縣壽豐鄉豐山國民小學
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 15.62%，主要係因依實際需求編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 167 千元。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,021,843 元較預算數 915,000 元，增加 106,843 元，約 11.68%，主要係因：繳回 110 年非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 24,854,155 元較預算數 24,402,000 元，增加 452,155 元，約 1.85%。

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 213,834 元較分配預算數 478,000 元，減少 264,166 元，約 55.26%，主要係因：配合政府推行節約措施擲節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,142,957 元較分配預算數 17,049,000 元，減少 3,906,043 元，約 22.91%，主要係因：核實支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣豐山國小
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(-)
25,378	基金來源	30,703	26,554	4,149
2	勞務收入	0	0	0
2	服務收入	0	0	0
2	財產收入	22	2	20
0	租金收入	20	0	20
2	利息收入	2	2	0
25,374	政府撥入收入	30,681	26,552	4,129
25,374	公庫撥款收入	30,681	26,552	4,129
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	受贈收入	0	0	0
25,876	基金用途	30,703	26,554	4,149
1,022	國民教育計畫	903	952	-49
1,022	國民小學教育	903	952	-49
24,854	一般行政管理計畫	29,780	25,602	4,178
24,854	行政管理及推展	29,780	25,602	4,178
0	建築及設備計畫	20	0	20
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	20	0	20
-498	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
665	期初基金餘額	167	665	-498
0	解繳公庫	0	0	0
167	期末基金餘額	167	665	-498

備註：

花蓮縣豐山國小
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		4,471	
期末現金及約當現金		4,471	

註：

花蓮縣豐山國小
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	各項場地設施使用費收入。(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	
政府撥入收入				30,681	
公庫撥款收入	年	1	30,681,000	30,681	1.一般性補助國幼班教師2,120千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費72千元。 3.教育部補助導師費96千元。 4.教育部補助幼兒學費收入14千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額8千元。 7.縣庫撥款收入26,726千元。
總 計：				30,703	

花蓮縣豐山國小
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
1,022	53 國民教育計畫	903	952	
1,022	532 國民小學教育	903	952	
1,022	53220000 各校經常門分支計畫	903	952	
495	2 服務費用	583	633	
133	21 水電費	243	243	
122	212 工作場所電費	170	170	校務用電費(70%)
11	214 工作場所水費	73	73	校務用水費(30%)
72	25 修理保養及保固費	65	65	
72	255 機械及設備修護費	65	65	基本修繕費
150	27 一般服務費	134	184	
0	27D 計時與計件人員酬金	80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
118		0	0	保全費
0		0	68	部分工時人員值勤費
32	27F 體育活動費	54	36	教職員工文康活動費18人
96	28 專業服務費	96	96	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
44	29 公共關係費	45	45	
44	291 公共關係費	45	45	因公所需之招饋贈費用
200	3 材料及用品費	314	313	
200	32 用品消耗	314	313	
150	321 辦公(事務)用品	259	259	基本辦公費
50	32Y 其他用品消耗	21	21	加強辦理社會教育經費
0		23	22	學生活動費
0		11	11	班級費
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
67	4 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
67	44 慰問、照護及濟助金	6	6	退休職人員三節慰問金
321	9 其他	0	0	
321	91 其他支出	0	0	
321	91Y 其他	0	0	
24,854	5L 一般行政管理計畫	29,780	25,602	
24,854	5L1 行政管理及推展	29,780	25,602	
21,579	5L100100 人員維持費	24,528	22,031	
21,579	1 用人費用	24,528	22,031	
15,850	11 正式員額薪資	17,509	15,547	
13,459	113 職員薪金	15,101	13,322	教職員薪資16人
0	114 工員工資	2,129	1,960	教保員3員薪資(含教保費)

花蓮縣豐山國小
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	279	265	廚工薪資1人
2,391		0	0	教保員1員薪資(含教保費)
8112	聘僱及兼職人員薪資	42	40	
15122	約僱職員薪金	0	0	
66124	兼職人員酬金	42	40	代課鐘點費
2413	加(夜)班費	396	407	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
24		0	383	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	372	0	教職員工不休假加班費。
2,77715	獎金	3,468	3,187	
1,509151	考績獎金	1,643	1,549	全校教職員工考績獎金
1,269152	年終獎金	1,825	1,638	全校教職員工人員年終獎金
1,28116	退休及卹償金	1,512	1,418	
1,281161	職員退休及離職金	1,512	1,418	教職員人員公提退撫金
1,56518	福利費	1,601	1,432	
0181	分擔員工保險費	337	331	教職員人員公保費
0		1,130	962	教職員人員勞、健保費
1,373		0	0	教職員人員健勞保費
14183	傷病醫藥費	22	27	員工健康檢查費
17918Y	其他福利費	112	112	全校教職員工休假旅遊補助
3,2405L100301	教職員退休撫卹給付	5,216	3,571	
3,2401	用人費用	5,216	3,571	
3,24016	退休及卹償金	5,216	3,571	
0161	職員退休及離職金	4,743	3,098	月退休金及首次退休金暨服務 獎章獎勵金
2,770		0	0	年終慰問金
469163	卹償金	473	473	遺屬年金
365L100302	教職員各項補助	36	0	
361	用人費用	36	0	
3618	福利費	36	0	
3618Y	其他福利費	36	0	教職員工各項補助
05M	建築及設備計畫	20	0	
05M4	其他設備	20	0	
05M420000	由學校編列執行之其他設 備	20	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	20	0	
051	購建固定資產	20	0	
0514	購置機械及設備	20	0	背負式割草機(統-收支對列)

花蓮縣豐山國小
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
25,876		總 計	30,703	26,554	

花蓮縣豐山國小
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				903	
國民小學教育				903	
一般行政管理計畫				29,780	
行政管理及推展				29,780	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合 計				30,703	

花蓮縣豐山國小
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				30,703	
國民教育計畫				903	
一般行政管理計畫				29,780	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				26,554	
國民教育計畫				952	
一般行政管理計畫				25,602	
前年度決算數				25,876	
國民教育計畫				1,022	
一般行政管理計畫				24,854	
110年度決算數				24,847	
國民教育計畫				1,311	
一般行政管理計畫				23,402	
建築及設備計畫				135	
109年度決算數				24,114	
國民教育計畫				771	
一般行政管理計畫				23,266	
建築及設備計畫				78	

花蓮縣豐山國小
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	21	1	22	幼兒園110學年度 第1學期增 加1班，增加教保 員1名。含教保 員3名。
職員	20	1	21	
廚工	1	0	1	
總 計	21	1	22	

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	17,509		396		1,825	1,643		6,255
一般行政管理計畫	17,509		396		1,825	1,643		6,255
正式人員	17,509		396		1,825	1,643		1,512
兼任人員								
其他人員								4,743

豐山國小
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				
473		1,467	22		148		29,738	42	29,780
473		1,467	22		148		29,738	42	29,780
		1,467	22		148		24,522		24,522
								42	42
473							5,216		5,216

花蓮縣豐山國小
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
24,854	25,602	用人費用	29,780	0	29,780	0
15,850	15,547	正式員額薪資	17,509	0	17,509	0
13,459	13,322	職員薪金	15,101	0	15,101	0
2,391	2,225	工員工資	2,408	0	2,408	0
81	40	聘僱及兼職人員薪資	42	0	42	0
15		約僱職員薪金	0	0	0	0
66	40	兼職人員酬金	42	0	42	0
24	407	加(夜)班費	396	0	396	0
24	407	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	372	0	372	0
2,777	3,187	獎金	3,468	0	3,468	0
1,509	1,549	考績獎金	1,643	0	1,643	0
1,269	1,638	年終獎金	1,825	0	1,825	0
4,521	4,989	退休及卹償金	6,728	0	6,728	0
4,052	4,516	職員退休及離職金	6,255	0	6,255	0
469	473	卹償金	473	0	473	0
1,601	1,432	福利費	1,637	0	1,637	0
1,373	1,293	分擔員工保險費	1,467	0	1,467	0
14	27	傷病醫藥費	22	0	22	0
215	112	其他福利費	148	0	148	0
495	633	服務費用	583	583	0	0
133	243	水電費	243	243	0	0
122	170	工作場所電費	170	170	0	0
11	73	工作場所水費	73	73	0	0
72	65	修理保養及保固費	65	65	0	0
72	65	機械及設備修護費	65	65	0	0
150	184	一般服務費	134	134	0	0
118	148	計時與計件人員酬 金	80	80	0	0
32	36	體育活動費	54	54	0	0

備註:公共關係費45千元。

花蓮縣豐山國小
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
96	96	專業服務費	96	96	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
44	45	公共關係費	45	45	0	0
44	45	公共關係費	45	45	0	0
200	313	材料及用品費	314	314	0	0
200	313	用品消耗	314	314	0	0
150	259	辦公(事務)用品	259	259	0	0
50	54	其他用品消耗	55	55	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	20	0	0	20
		購建固定資產	20	0	0	20
		購置機械及設備	20	0	0	20
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
321		其他	0	0	0	0
321		其他支出	0	0	0	0
321		其他	0	0	0	0
25,876	26,554	合計	30,703	903	29,780	20

備註：公共關係費45千元。

花蓮縣豐山國小
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
4,525	資 產 合 計	4,525	4,525	0
4,525	資 產	4,525	4,525	0
4,525	流動資產	4,525	4,525	0
4,471	現金	4,471	4,471	0
4,471	銀行存款	4,471	4,471	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
54	預付款項	54	54	0
54	其他預付款	54	54	0
4,358	負 債	4,358	4,358	0
3,972	流動負債	3,972	3,972	0
3,972	應付款項	3,972	3,972	0
3,800	應付代收款	3,800	3,800	0
172	應付費用	172	172	0
386	其他負債	386	386	0
386	什項負債	386	386	0
386	存入保證金	386	386	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
167	基金餘額	167	167	0
167	基金餘額	167	167	0
167	基金餘額	167	167	0
167	累積餘額	167	167	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,525	負債及基金餘額合計	4,525	4,525	0

花蓮縣豐山國小
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	37							37	
土地改良物	2,807	2,284					523		
房屋及建築	42,577	17,742					1,378	23,458	
機械及設備	9,060	5,385	20	(1)		背負式割草機1台	1,238	2,458	
交通及運輸設備	694	507					96	91	
雜項設備	10,821	8,739					1,377	705	
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	65,998	34,657	20				4,613	26,748	

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)

(629)

花蓮縣壽豐鄉志學國民小學編

花蓮縣壽豐鄉志學國民小學

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 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

花蓮縣壽豐鄉志學國民小學
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 18 人，置校長 1 人、教師 15 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	2	專戶利息收入。
政府撥入收入	30,809,000	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	1,088	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 9 班（普通班 7 班、特教資源班 1 班、幼兒園 1 班），學生 140 人（含幼生 9 人）。
一般行政管理計畫	29,771	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 30,811 千元較上年度預算數 29,661 千元，增加 1,150 千元，約 3.88%，主要係因縣庫撥補數增加所致。

（二）本年度基金用途 30,859 千元較上年度預算數 29,661 千元，增加 1,198 千元，約 4.04%，主要係因 2 名教師員額原以代理教師進用，經花蓮縣教師

花蓮縣壽豐鄉志學國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

聯合甄選本校新進正式教師 2 名，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 48 千元，將移用以前年度基金餘額 48 千元(含留存數 48 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 890,312 元較預算數 982,000 元，減少 91,688 元，約 9.34%，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 28,044,811 元較預算數 26,185,000 元，增加 1,859,811 元，約 7.10%，主要係因：111 學年普通班增 1 班增加 2 名教師員額，其中 1 名員額採控管改支鐘點方式進用，致用人費用增加。110 學年第二學期子女教育補助費及教師眷屬喪葬補助費，辦理超支併決算，核准文號 111.8.8 府主帳字第 1110158006A 號函，金額 426,075 元。111 年度下半年用人費用不足款，辦理超支併決算，核准文號 112.1.12 府主帳字第 1120011264A 號函，核准金額 1,717,000 元所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 84,024 元較預算數 90,000 元，減少 5,976 元，約 6.64%，主要係因：個人電腦價格較預估金額低所致。

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	實際數 922,088 元較分配預算數

花蓮縣壽豐鄉志學國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

	關經費支出。	518,000 元，增加 404,088 元，約 78.01%，主要係因：依據 112 年 6 月 1 日府主帳字第 1120107299A 號函，繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 14,475,892 元較分配預算數 18,903,000 元，減少 4,427,108 元，約 23.42%，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。

花蓮縣志學國小
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(-)
29,549	基金來源	30,811	29,661	1,150
2	財產收入	2	2	0
2	利息收入	2	2	0
29,547	政府撥入收入	30,809	29,659	1,150
29,547	公庫撥款收入	30,809	29,659	1,150
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
29,019	基金用途	30,859	29,661	1,198
890	國民教育計畫	1,088	1,026	62
890	國民小學教育	1,088	1,026	62
28,045	一般行政管理計畫	29,771	28,635	1,136
28,045	行政管理及推展	29,771	28,635	1,136
84	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
84	其他設備	0	0	0
530	本期賸餘 (短絀-)	-48	0	-48
359	期初基金餘額	889	269	620
0	解繳公庫	0	0	0
889	期末基金餘額	841	269	572

備註：

花蓮縣志學國小
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)		-48	
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)		-48	
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)		-48	
期初現金及約當現金		5,727	
期末現金及約當現金		5,679	

註：

花蓮縣志學國小
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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				30,809	
公庫撥款收入	年	1	30,809,000	30,809	1.一般性補助國幼班教師660千元。 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108千元。 4.教育部補助幼兒學費收入84千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額8千元。 6.縣庫撥款收入28,906千元。
總 計：				30,811	

花蓮縣志學國小
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
89053	國民教育計畫	1,088	1,026	
890532	國民小學教育	1,088	1,026	
89053220000	各校經常門分支計畫	1,088	1,026	
5462	服務費用	735	669	
15821	水電費	243	243	
140212	工作場所電費	170	170	校務用電費(70%)
18214	工作場所水費	73	73	校務用水費(30%)
9625	修理保養及保固費	101	101	
96255	機械及設備修護費	65	65	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
15227	一般服務費	250	184	
12027D	計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
0		80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		48	0	校園環境清潔維護費【移用基金贖餘數】
3227F	體育活動費	54	36	教職員工文康活動費18人
9628	專業服務費	96	96	
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
4429	公共關係費	45	45	
44291	公共關係費	45	45	因公所需之招饋贈費用
3323	材料及用品費	341	345	
33232	用品消耗	341	345	
251321	辦公(事務)用品	259	259	基本辦公費
8232Y	其他用品消耗	27	30	學生活動費
0		21	21	加強辦理社會教育經費
0		14	15	班級費
0		12	12	特教班級經費
0		8	8	特殊教育教材編輯費
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	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(職)人員三節慰問金(2人)
28,0455L	一般行政管理計畫	29,771	28,635	
28,0455L1	行政管理及推展	29,771	28,635	
23,5635L100100	人員維持費	25,374	24,065	
23,5631	用人費用	25,374	24,065	
16,72011	正式員額薪資	17,793	16,600	

花蓮縣志學國小
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
15,043	113 職員薪金	16,077	14,986	教職員薪資18人
1,677	114 工員工資	1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
46	12 聘僱及兼職人員薪資	42	40	
46	124 兼職人員酬金	42	40	代課鐘點費
22	13 加(夜)班費	405	464	
22	131 延長工時加班費	24	464	幹事兼人事、主計專案加班費
0	134 未休假加班費	381	0	教職員工未休假加班費
3,631	15 獎金	3,790	3,788	
1,829	151 考績獎金	1,843	1,962	全校教職工人員考績獎金
1,803	152 年終獎金	1,947	1,826	全校教職工人員年終獎金
1,452	16 退休及卹償金	1,688	1,634	
1,452	161 職員退休及離職金	1,688	1,634	教職員人員公提退撫金
1,692	18 福利費	1,656	1,539	
1,485	181 分擔員工保險費	403	408	教職人員公保費
0		1,102	967	教職工健保費、勞保費
23	183 傷病醫藥費	36	36	員工健康檢查費
184	18Y 其他福利費	115	128	全校教職員工休假旅遊補助
3,897	5L100301 教職員退休撫卹給付	4,062	4,168	
3,897	1 用人費用	4,062	4,168	
3,897	16 退休及卹償金	4,062	4,168	
3,421	161 職員退休及離職金	3,581	3,687	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
476	163 卹償金	481	481	遺屬年金
585	5L100302 教職員各項補助	335	402	
585	1 用人費用	335	402	
585	18 福利費	335	402	
585	18Y 其他福利費	335	402	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
84	5M 建築及設備計畫	0	0	
84	5M4 其他設備	0	0	
84	5M420000 由學校編列執行之其他設 備	0	0	
84	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	
84	51 購建固定資產	0	0	
84	514 購置機械及設備	0	0	購置電腦三台(留存)
29,019	總計	30,859	29,661	

花蓮縣志學國小
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				1,088	
國民小學教育				1,088	
一般行政管理計畫				29,771	
行政管理及推展				29,771	
合 計				30,859	

花蓮縣志學國小
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				30,859	
國民教育計畫				1,088	
一般行政管理計畫				29,771	
上年度預算數				29,661	
國民教育計畫				1,026	
一般行政管理計畫				28,635	
前年度決算數				29,019	
國民教育計畫				890	
一般行政管理計畫				28,045	
建築及設備計畫				84	
110年度決算數				27,431	
國民教育計畫				1,605	
一般行政管理計畫				25,827	
109年度決算數				26,668	
國民教育計畫				1,984	
一般行政管理計畫				24,684	

花蓮縣志學國小
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	21	0	21	員額數含教保 員2名。
職員	20	0	20	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	21	0	21	

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

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

註2：

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	17,793		405		1,947	1,843		5,269
一般行政管理計畫	17,793		405		1,947	1,843		5,269
正式人員	17,793		405		1,947	1,843		1,688
兼任人員								
其他人員								3,581

志學國小
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				
481		1,505	36		450		29,729	42	29,771
481		1,505	36		450		29,729	42	29,771
		1,505	36		450		25,667		25,667
								42	42
481							4,062		4,062

花蓮縣志學國小
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
28,045	28,635	用人費用	29,771	0	29,771	0
16,720	16,600	正式員額薪資	17,793	0	17,793	0
15,043	14,986	職員薪金	16,077	0	16,077	0
1,677	1,614	工員工資	1,716	0	1,716	0
46	40	聘僱及兼職人員薪資	42	0	42	0
46	40	兼職人員酬金	42	0	42	0
22	464	加(夜)班費	405	0	405	0
22	464	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	381	0	381	0
3,631	3,788	獎金	3,790	0	3,790	0
1,829	1,962	考績獎金	1,843	0	1,843	0
1,803	1,826	年終獎金	1,947	0	1,947	0
5,349	5,802	退休及卹償金	5,750	0	5,750	0
4,872	5,321	職員退休及離職金	5,269	0	5,269	0
476	481	卹償金	481	0	481	0
2,277	1,941	福利費	1,991	0	1,991	0
1,485	1,375	分擔員工保險費	1,505	0	1,505	0
23	36	傷病醫藥費	36	0	36	0
769	530	其他福利費	450	0	450	0
546	669	服務費用	735	735	0	0
158	243	水電費	243	243	0	0
140	170	工作場所電費	170	170	0	0
18	73	工作場所水費	73	73	0	0
96	101	修理保養及保固費	101	101	0	0
96	101	機械及設備修護費	101	101	0	0
152	184	一般服務費	250	250	0	0
120	148	計時與計件人員酬金	196	196	0	0
32	36	體育活動費	54	54	0	0
96	96	專業服務費	96	96	0	0

備註：公共關係費45千元。

花蓮縣志學國小
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
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
44	45	公共關係費	45	45	0	0
44	45	公共關係費	45	45	0	0
332	345	材料及用品費	341	341	0	0
332	345	用品消耗	341	341	0	0
251	259	辦公(事務)用品	259	259	0	0
82	86	其他用品消耗	82	82	0	0
84		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
84		購建固定資產	0	0	0	0
84		購置機械及設備	0	0	0	0
12	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
29,019	29,661	合計	30,859	1,088	29,771	0

備註：公共關係費45千元。

花蓮縣志學國小
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
6,093	資 產 合 計	6,045	6,093	-48
6,093	資 產	6,045	6,093	-48
6,093	流動資產	6,045	6,093	-48
5,727	現金	5,679	5,727	-48
5,727	銀行存款	5,679	5,727	-48
366	預付款項	366	366	0
366	其他預付款	366	366	0
5,204	負 債	5,204	5,204	0
5,079	流動負債	5,079	5,079	0
5,079	應付款項	5,079	5,079	0
4,991	應付代收款	4,991	4,991	0
88	應付費用	88	88	0
125	其他負債	125	125	0
125	什項負債	125	125	0
125	存入保證金	125	125	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
889	基金餘額	841	889	-48
889	基金餘額	841	889	-48
889	基金餘額	841	889	-48
889	累積餘額	889	889	0
0	本期賸餘	-48	0	-48
6,093	負債及基金餘額合計	6,045	6,093	-48

花蓮縣志學國小
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	891	526					122	243	
房屋及建築	23,994	10,702					496	12,796	
機械及設備	5,498	3,746					893	859	
交通及運輸設備	263	152					35	77	
雜項設備	5,950	3,120					836	1,994	
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	36,597	18,246					2,382	15,969	

註：