

花蓮縣壽豐鄉月眉國民小學

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)

(630)

花蓮縣壽豐鄉月眉國民小學編

花蓮縣壽豐鄉月眉國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
(五)車輛明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 18 頁 至 第 18 頁
(二)資本資產明細表-----	第 19 頁 至 第 19 頁

花蓮縣壽豐鄉月眉國民小學  
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 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	22,398	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	1,382	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 31 人。
一般行政管理計畫	21,017	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 22,399 千元較上年度預算數 22,068 千元，增加 331 千元，約 1.50%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 22,399 千元較上年度預算數 22,068 千元，增加 331 千元，約 1.50%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡。

三、補辦預算事項：無。

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

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,370,353 元較預算數 1,354,000 元，增加 16,353 元，約 1.21%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 20,078,853 元較預算數 19,388,000 元，增加 690,853 元，約 3.56%。

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 891,285 元較分配預算數 766,000 元，增加 125,285 元，約 16.36%，主要係因：繳回 111 年地方教育發展基金非留存賸餘款所致
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 10,599,036 元較分配預算數 13,736,000 元，減少 3,136,964 元，約 22.84%，主要係因：用人費用覈實支付所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
21,718	基金來源	22,399	22,068	331
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
21,717	政府撥入收入	22,398	22,067	331
21,717	公庫撥款收入	22,398	22,067	331
21,449	基金用途	22,399	22,068	331
1,370	國民教育計畫	1,382	1,344	38
1,370	國民小學教育	1,382	1,344	38
20,079	一般行政管理計畫	21,017	20,724	293
20,079	行政管理及推展	21,017	20,724	293
269	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
308	期初基金餘額	577	308	269
0	解繳公庫	0	0	0
577	期末基金餘額	577	308	269

備註：

花蓮縣月眉國小  
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		1,764	
期末現金及約當現金		1,764	

註：

花蓮縣月眉國小  
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				22,398	
公庫撥款收入	年	1	22,398,000	22,398	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.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元 4.教育部補助調增代課鐘點費5千元。 5.縣庫撥款收入21,021千元。
總 計：				22,399	

花蓮縣月眉國小  
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
1,370	53 國民教育計畫	1,382	1,344	
1,370	532 國民小學教育	1,382	1,344	
1,370	53220000 各校經常門分支計畫	1,382	1,344	
1,042	2 服務費用	1,051	1,014	
93	21 水電費	171	171	
87	212 工作場所電費	120	120	校務用電費
6	214 工作場所水費	51	51	校務用水費
27	22 郵電費	0	0	
10	221 郵費	0	0	
12	222 電話費	0	0	
5	224 數據通信費	0	0	
16	23 旅運費	0	0	
16	231 國內旅費	0	0	
115	25 修理保養及保固費	88	71	
11	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
5	256 交通及運輸設備修護費	25	8	校車養護費
99	258 其他資產修護費	0	0	
45	26 保險費	23	23	
45	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車、特教車保險費
663	27 一般服務費	691	671	
635	27D 計時與計件人員酬金	128	128	部份工時人員值勤費
0		515	515	校車司機薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
28	27F 體育活動費	48	28	教職員工文康活動費(16人)
41	28 專業服務費	36	36	
5	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
36	28Y 其他專業服務費	36	36	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
162	3 材料及用品費	320	319	
33	31 使用材料費	50	50	
33	312 燃料	50	50	校車油料費
129	32 用品消耗	270	269	
100	321 辦公(事務)用品	0	0	場租費(統-收支對列)
0		241	241	基本辦公費
7	322 報章雜誌	0	0	



花蓮縣月眉國小  
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
2232Y	其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費
0		7	7	學生活動費
0		4	3	班級費
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	
126	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(牌照稅)
866	規費	6	6	
3661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車(燃料費)
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	
1069	其他	0	0	
10691	其他支出	0	0	
10691Y	其他	0	0	
20,0795L	一般行政管理計畫	21,017	20,724	
20,0795L1	行政管理及推展	21,017	20,724	
17,2885L100100	人員維持費	18,466	17,766	
17,2881	用人費用	18,466	17,766	
11,86911	正式員額薪資	12,210	11,792	
11,463113	職員薪金	11,804	11,386	教職員薪資(15人)
406114	工員工資	406	406	工友薪資(1人)
4112	聘僱及兼職人員薪資	28	26	
41124	兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費
013	加(夜)班費	433	422	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	398	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	409	0	教職員工不休假加班費
2,78815	獎金	3,228	2,994	
1,398151	考績獎金	1,744	1,542	全校教職工人員考績獎金
1,390152	年終獎金	1,484	1,452	全校教職工人員年終獎金
1,03316	退休及卹償金	1,251	1,231	
1,033161	職員退休及離職金	1,251	1,231	教職人員公提退撫金
1,55618	福利費	1,316	1,301	
1,135181	分擔員工保險費	298	291	教職人員公保費

花蓮縣月眉國小  
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
0181	分擔員工保險費	868	855	教職工健保費、勞保費
23183	傷病醫藥費	22	27	員工健康檢查費
39918Y	其他福利費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助
2,6885L100301	<b>教職員退休撫卹給付</b>	2,448	2,800	
2,6881	<b>用人費用</b>	2,448	2,800	
2,68816	<b>退休及卹償金</b>	2,448	2,800	
1,869161	職員退休及離職金	1,934	2,286	月退休金及首次退休金及服務 獎章獎勵金
819163	卹償金	514	514	遺屬年金
1035L100302	<b>教職員各項補助</b>	103	158	
1031	<b>用人費用</b>	103	158	
10318	<b>福利費</b>	103	158	
10318Y	其他福利費	103	158	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
21,449	總計	22,399	22,068	

花蓮縣月眉國小  
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				1,382	
國民小學教育				1,382	
一般行政管理計畫				21,017	
行政管理及推展				21,017	
合 計				22,399	

花蓮縣月眉國小  
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				22,399	
國民教育計畫				1,382	
一般行政管理計畫				21,017	
上年度預算數				22,068	
國民教育計畫				1,344	
一般行政管理計畫				20,724	
前年度決算數				21,449	
國民教育計畫				1,370	
一般行政管理計畫				20,079	
110年度決算數				20,581	
國民教育計畫				1,463	
一般行政管理計畫				19,118	
109年度決算數				20,878	
國民教育計畫				1,698	
一般行政管理計畫				19,180	

花蓮縣月眉國小  
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	14	2	16	112學年度增加2名 教師員額
職員	13	2	15	
工友	1	0	1	
總 計	14	2	16	

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

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

註2：

花蓮縣  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	12,210		433		1,484	1,744		3,185
一般行政管理計畫	12,210		433		1,484	1,744		3,185
正式人員	12,210		433		1,484	1,744		1,251
兼任人員								
其他人員								1,934

月眉國小  
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				
514		1,166	22		231		20,989	28	21,017
514		1,166	22		231		20,989	28	21,017
		1,166	22		231		18,541		18,541
								28	28
514							2,448		2,448

花蓮縣月眉國小  
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	
20,079	20,724	用人費用	21,017	0	21,017	
11,869	11,792	正式員額薪資	12,210	0	12,210	
11,463	11,386	職員薪金	11,804	0	11,804	
406	406	工員工資	406	0	406	
41	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	
41	26	兼職人員酬金	28	0	28	
	422	加(夜)班費	433	0	433	
	422	延長工時加班費	24	0	24	
		未休假加班費	409	0	409	
2,788	2,994	獎金	3,228	0	3,228	
1,398	1,542	考績獎金	1,744	0	1,744	
1,390	1,452	年終獎金	1,484	0	1,484	
3,721	4,031	退休及卹償金	3,699	0	3,699	
2,902	3,517	職員退休及離職金	3,185	0	3,185	
819	514	卹償金	514	0	514	
1,659	1,459	福利費	1,419	0	1,419	
1,135	1,146	分擔員工保險費	1,166	0	1,166	
23	27	傷病醫藥費	22	0	22	
501	286	其他福利費	231	0	231	
1,042	1,014	服務費用	1,051	1,051	0	
93	171	水電費	171	171	0	
87	120	工作場所電費	120	120	0	
6	51	工作場所水費	51	51	0	
27		郵電費	0	0	0	
10		郵費	0	0	0	
12		電話費	0	0	0	
5		數據通信費	0	0	0	
16		旅運費	0	0	0	
16		國內旅費	0	0	0	
115	71	修理保養及保固費	88	88	0	

備註：公共關係費42千元。



花蓮縣月眉國小  
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	
11	63	機械及設備修護費	63	63	0	
5	8	交通及運輸設備修護費	25	25	0	
99		其他資產修護費	0	0	0	
45	23	保險費	23	23	0	
45	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	
663	671	一般服務費	691	691	0	
635	643	計時與計件人員酬金	643	643	0	
28	28	體育活動費	48	48	0	
41	36	專業服務費	36	36	0	
5		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	
36	36	其他專業服務費	36	36	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	
162	319	材料及用品費	320	320	0	
33	50	使用材料費	50	50	0	
33	50	燃料	50	50	0	
129	269	用品消耗	270	270	0	
100	241	辦公(事務)用品	241	241	0	
7		報章雜誌	0	0	0	
22	28	其他用品消耗	29	29	0	
48		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	
48		雜項設備租金	0	0	0	
48		雜項設備租金	0	0	0	
12	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	
5	5	消費與行為稅	5	5	0	
5	5	使用牌照稅	5	5	0	
8	6	規費	6	6	0	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣月眉國小  
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	
3	1	行政規費與強制費	1	1	0	
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	
1		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	0	
1		會費	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	
106		其他	0	0	0	
106		其他支出	0	0	0	
106		其他	0	0	0	
21,449	22,068	合 計	22,399	1,382	21,017	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣月眉國小  
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				109,491	4,500	5,040			50,356	25,500	24,095
國民教育計畫	1 輛				109,491	4,500	5,040			50,356	25,500	24,095
國民小學教 育	1 輛				109,491	4,500	5,040			50,356	25,500	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				109,491	4,500	5,040			50,356	25,500	24,095
	大客車	KJA-0265	202103	2998	109,491	4,500	5,040	2,280	27.8	50,356	25,500	24,095

花蓮縣月眉國小  
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
1,997	資 產 合 計	1,997	1,997	0
1,997	資 產	1,997	1,997	0
1,997	流動資產	1,997	1,997	0
1,764	現金	1,764	1,764	0
1,764	銀行存款	1,764	1,764	0
233	預付款項	233	233	0
233	其他預付款	233	233	0
1,420	負 債	1,420	1,420	0
1,327	流動負債	1,327	1,327	0
1,327	應付款項	1,327	1,327	0
1,291	應付代收款	1,291	1,291	0
36	應付費用	36	36	0
94	其他負債	94	94	0
94	什項負債	94	94	0
94	存入保證金	94	94	0
577	基金餘額	577	577	0
577	基金餘額	577	577	0
577	基金餘額	577	577	0
577	累積餘額	577	577	0
0	本期賸餘	0	0	0
1,997	負債及基金餘額合計	1,997	1,997	0

花蓮縣月眉國小  
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	5,988						5,988		
土地改良物	2,797	2,793					4		
房屋及建築	22,187	7,693				344	14,150		
機械及設備	7,192	4,279				942	1,972		
交通及運輸設備	3,307	802				268	2,237		
雜項設備	3,423	1,983				361	1,079		
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	44,893	17,549				1,915	25,429		

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)

(631)

花蓮縣壽豐鄉水璉國民小學編

花蓮縣壽豐鄉水璉國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
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

花蓮縣壽豐鄉水璉國民小學  
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、幼兒園等單位，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 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	5	專戶利息收入。
政府撥入收入	24,065	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	905	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 34 人（含幼生 8 人）。
一般行政管理計畫	23,165	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 24,070 千元較上年度預算數 24,116 千元，減少 46 千元，約 0.19%，主要係因縣庫撥款收入減少所致。

（二）本年度基金用途 24,070 千元較上年度預算數 24,116 千元，減少 46 千元，約 0.19%，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 1,152 千元。



花蓮縣壽豐鄉水璉國民小學  
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 1,037,911 元較預算數 889,000 元，增加 148,911 元，約 16.75%，主要係因：繳回 110 年度非留存剩餘款 229,561 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 22,289,086 元較預算數 21,874,000 元，增加 415,086 元，約 1.90%。

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 1,187,635 元較分配預算數 444,000 元，增加 743,635 元，約 167.49%，主要係因：繳回 111 年度非留存剩餘款 868,867 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,171,905 元較分配預算數 15,329,000 元，減少 4,157,095 元，約 27.12%，主要係因：依實際需求請領核支。

伍、其他：無。

花蓮縣水璉國小  
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(-)
23,983	基金來源	24,070	24,116	-46
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
7	財產收入	5	2	3
7	利息收入	5	2	3
23,977	政府撥入收入	24,065	24,114	-49
23,977	公庫撥款收入	24,065	24,114	-49
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
23,327	基金用途	24,070	24,116	-46
1,038	國民教育計畫	905	889	16
1,038	國民小學教育	905	889	16
22,289	一般行政管理計畫	23,165	23,227	-62
22,289	行政管理及推展	23,165	23,227	-62
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
656	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
496	期初基金餘額	1,152	496	656
0	解繳公庫	0	0	0
1,152	期末基金餘額	1,152	496	656

備註：

花蓮縣水璉國小  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		3,075	
期末現金及約當現金		3,075	

註：

花蓮縣水璉國小  
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				5	
利息收入	年	1	5,000	5	專戶利息收入
政府撥入收入				24,065	
公庫撥款收入	年	1	24,065,000	24,065	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入21,506千元。
總 計：				24,070	

花蓮縣水璉國小  
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
1,038	53 國民教育計畫	905	889	
1,038	532 國民小學教育	905	889	
1,038	53220000 各校經常門分支計畫	905	889	
527	2 服務費用	624	607	
116	21 水電費	195	195	
89	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
27	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
97	25 修理保養及保固費	100	97	
97	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		6	3	電梯檢驗費
272	27 一般服務費	286	272	
244	27D 計時與計件人員酬金	164	164	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)
28	27F 體育活動費	42	28	教職員工文康活動費14人
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
275	3 材料及用品費	275	276	
275	32 用品消耗	275	276	
246	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費(含分校)
29	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		6	7	學生活動費
0		3	3	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
230	9 其他	0	0	
230	91 其他支出	0	0	
230	91Y 其他	0	0	
22,289	5L 一般行政管理計畫	23,165	23,227	
22,289	5L1 行政管理及推展	23,165	23,227	
20,343	5L100100 人員維持費	21,019	21,063	
20,343	1 用人費用	21,019	21,063	
14,077	11 正式員額薪資	14,406	14,391	
13,114	113 職員薪金	13,381	13,388	教職員薪資(14人)
964	114 員工工資	746	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人

花蓮縣水璉國小  
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
251 12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	32	31	
3 122	約僱職員薪金	0	0	
248 124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
0 13	<b>加(夜)班費</b>	404	374	
0 131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0		0	350	教職員工不休假加班費
0 134	未休假加班費	380	0	教職員工未休假加班費
3,199 15	<b>獎金</b>	3,351	3,433	
1,651 151	考績獎金	1,729	1,809	全校教職工人員考績獎金
1,548 152	年終獎金	1,622	1,624	全校教職工人員年終獎金
1,335 16	<b>退休及卹償金</b>	1,475	1,476	
1,335 161	職員退休及離職金	1,475	1,476	教職員人員公提退撫金
1,482 18	<b>福利費</b>	1,351	1,358	
1,232 181	分擔員工保險費	375	374	教職人員公保費
0		822	825	教職工健保費、勞保費
27 183	傷病醫藥費	31	31	員工健康檢查費
222 18Y	其他福利費	123	128	全校教職員工休假旅遊補助
1,842 5L100301	<b>教職員退休撫卹給付</b>	2,042	2,040	
1,842 1	用人費用	2,042	2,040	
1,842 16	退休及卹償金	2,042	2,040	
1,607 161	職員退休及離職金	1,805	1,803	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
235 163	卹償金	237	237	遺屬年金
104 5L100302	<b>教職員各項補助</b>	104	124	
104 1	用人費用	104	124	
104 18	福利費	104	124	
104 18Y	其他福利費	104	124	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
23,327	總計	24,070	24,116	

花蓮縣水璉國小  
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				905	
國民小學教育				905	
一般行政管理計畫				23,165	
行政管理及推展				23,165	
合 計				24,070	

花蓮縣水璉國小  
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				24,070	
國民教育計畫				905	
一般行政管理計畫				23,165	
上年度預算數				24,116	
國民教育計畫				889	
一般行政管理計畫				23,227	
前年度決算數				23,327	
國民教育計畫				1,038	
一般行政管理計畫				22,289	
110年度決算數				22,217	
國民教育計畫				1,196	
一般行政管理計畫				21,021	
109年度決算數				21,882	
國民教育計畫				1,373	
一般行政管理計畫				20,508	



花蓮縣水璉國小  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	16	0	16	員額數含教保 員1名。
職員	15	0	15	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	16	0	16	

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

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

註2：

# 用人費用彙計表

花蓮縣  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	14,406		404		1,622	1,729		3,280
一般行政管理計畫	14,406		404		1,622	1,729		3,280
正式人員	14,406		404		1,622	1,729		1,475
兼任人員								
其他人員								1,805

水璉國小  
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				
237		1,197	31		227		23,133	32	23,165
237		1,197	31		227		23,133	32	23,165
		1,197	31		227		21,091		21,091
								32	32
237							2,042		2,042

花蓮縣水璉國小  
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
22,289	23,227	用人費用	23,165	0	23,165	0
14,077	14,391	正式員額薪資	14,406	0	14,406	0
13,114	13,388	職員薪金	13,381	0	13,381	0
964	1,003	工員工資	1,025	0	1,025	0
251	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
3		約僱職員薪金	0	0	0	0
248	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	374	加(夜)班費	404	0	404	0
	374	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	380	0	380	0
3,199	3,433	獎金	3,351	0	3,351	0
1,651	1,809	考績獎金	1,729	0	1,729	0
1,548	1,624	年終獎金	1,622	0	1,622	0
3,177	3,516	退休及卹償金	3,517	0	3,517	0
2,942	3,279	職員退休及離職金	3,280	0	3,280	0
235	237	卹償金	237	0	237	0
1,585	1,482	福利費	1,455	0	1,455	0
1,232	1,199	分擔員工保險費	1,197	0	1,197	0
27	31	傷病醫藥費	31	0	31	0
326	252	其他福利費	227	0	227	0
527	607	服務費用	624	624	0	0
116	195	水電費	195	195	0	0
89	136	工作場所電費	136	136	0	0
27	59	工作場所水費	59	59	0	0
97	97	修理保養及保固費	100	100	0	0
97	97	機械及設備修護費	100	100	0	0
272	272	一般服務費	286	286	0	0
244	244	計時與計件人員酬 金	244	244	0	0
28	28	體育活動費	42	42	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣水璉國小  
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
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
275	276	材料及用品費	275	275	0	0
275	276	用品消耗	275	275	0	0
246	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
29	29	其他用品消耗	28	28	0	0
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
230		其他	0	0	0	0
230		其他支出	0	0	0	0
230		其他	0	0	0	0
23,327	24,116	合計	24,070	905	23,165	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣水璉國小  
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
3,768	資 產 合 計	3,768	3,768	0
3,768	資 產	3,768	3,768	0
3,768	流動資產	3,768	3,768	0
3,075	現金	3,075	3,075	0
3,075	銀行存款	3,075	3,075	0
693	預付款項	693	693	0
693	其他預付款	693	693	0
2,615	負 債	2,615	2,615	0
2,530	流動負債	2,530	2,530	0
2,530	應付款項	2,530	2,530	0
2,429	應付代收款	2,429	2,429	0
102	應付費用	102	102	0
85	其他負債	85	85	0
85	什項負債	85	85	0
85	存入保證金	85	85	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,152	基金餘額	1,152	1,152	0
1,152	基金餘額	1,152	1,152	0
1,152	基金餘額	1,152	1,152	0
1,152	累積餘額	1,152	1,152	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,768	負債及基金餘額合計	3,768	3,768	0

花蓮縣水璉國小  
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	158						158		
土地改良物									
房屋及建築	18,118	9,056				326	8,736		
機械及設備	6,884	4,769				917	1,198		
交通及運輸設備	705	464				85	156		
雜項設備	1,945	1,361				97	487		
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	27,810	15,649				1,425	10,736		

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)

(632)

花蓮縣壽豐鄉溪口國民小學編

花蓮縣壽豐鄉溪口國民小學

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

花蓮縣壽豐鄉溪口國民小學  
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 13 人，置校長 1 人、教師 10 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	19	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	21,077	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	850	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 23 人。
一般行政管理計畫	20,246	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 21,096 千元較上年度預算數 20,882 千元，增加 214 千元，約 1.02%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 21,096 千元較上年度預算數 20,882 千元，增加 214 千元，約 1.02%，主要係因用人費用預算額度增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 282 千元。

三、補辦預算事項：無。

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

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 784,743 元較預算數 799,000 元，減少 14,257 元，約 1.78%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 19,604,037 元較預算數 18,694,000 元，增加 910,037 元，約 4.87%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 99,000 元，預算數 99,000 元。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 345,910 元較分配預算數 403,000 元，減少 57,090 元，約 14.17%，主要係因：擲節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,206,267 元較分配預算數 13,279,000 元，減少 2,072,733 元，約 15.61%，主要係因：覈實支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣溪口國小  
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(-)
20,456	基金來源	21,096	20,882	214
18	勞務收入	0	18	-18
18	服務收入	0	18	-18
2	財產收入	19	1	18
0	租金收入	18	0	18
2	利息收入	1	1	0
20,436	政府撥入收入	21,077	20,863	214
20,436	公庫撥款收入	21,077	20,863	214
20,488	基金用途	21,096	20,882	214
785	國民教育計畫	850	798	52
785	國民小學教育	850	798	52
19,604	一般行政管理計畫	20,246	20,084	162
19,604	行政管理及推展	20,246	20,084	162
99	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
99	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-32	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
313	期初基金餘額	282	214	67
0	解繳公庫	0	0	0
282	期末基金餘額	282	214	67

備註：

花蓮縣溪口國小  
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		4,240	
期末現金及約當現金		4,240	

註：

花蓮縣溪口國小  
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				19	
租金收入	年	1	18,000	18	場地使用費(收支對列18千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				21,077	
公庫撥款收入	年	1	21,077,000	21,077	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.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。4.縣庫撥款收入20,350千元。
總 計：				21,096	

花蓮縣溪口國小  
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
785 53	國民教育計畫	850	798	
785 532	國民小學教育	850	798	
785 53220000	各校經常門分支計畫	850	798	
445 2	服務費用	567	534	
90 21	水電費	171	144	
57 212	工作場所電費	120	101	校務用電費(70%)
33 214	工作場所水費	51	43	校務用水費(30%)
18 22	郵電費	0	0	
5 221	郵費	0	0	
13 222	電話費	0	0	
72 25	修理保養及保固費	72	81	
72 255	機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
0		9	18	場地借用器具養護(統-收支對列)
149 27	一般服務費	191	172	
125 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)
0		72	68	部分工時人員值勤費
24 27F	體育活動費	39	24	教職員工文康活動費13人
76 28	專業服務費	91	96	
76 28Y	其他專業服務費	91	96	學校保全費
41 29	公共關係費	42	41	
41 291	公共關係費	42	41	因公所需之招饋贈費用
274 3	材料及用品費	277	258	
274 32	用品消耗	277	258	
254 321	辦公(事務)用品	241	235	基本辦公費
0		9	0	場地借用耗品(統-收支對列)
20 32Y	其他用品消耗	3	2	班級費
0		6	4	學生活動費
0		18	17	加強辦理社會教育經費
6 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
6 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6 744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
59 9	其他	0	0	
59 91	其他支出	0	0	
59 91Y	其他	0	0	
19,604 5L	一般行政管理計畫	20,246	20,084	
19,604 5L1	行政管理及推展	20,246	20,084	



花蓮縣溪口國小  
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
16,649	5L100100	17,212	17,028	
16,649	1	17,212	17,028	
11,306	11	11,393	11,265	
11,306	113	11,393	11,265	教職員薪資(13人)
41	12	28	22	
12	122	0	0	
28	124	28	22	代課鐘點費
0	13	398	392	
0	131	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0		0	368	教職員工不休假加班費
0	134	374	0	教職員工未休假加班費
2,835	15	2,968	2,938	
1,517	151	1,580	1,560	全校教職工人員考績獎金
1,317	152	1,388	1,378	全校教職工人員年終獎金
1,133	16	1,263	1,256	
1,133	161	1,263	1,256	教職員人員公提退撫金
1,335	18	1,162	1,155	
1,099	181	0	0	教職工勞保費
0		320	318	教職人員公保費
0		703	703	教職工健保費、勞保費
27	183	27	22	員工健康檢查費(6人)
209	18Y	112	112	全校教職員工休假旅遊補助
2,864	5L100301	2,943	2,987	
2,864	1	2,943	2,987	
2,864	16	2,943	2,987	
2,313	161	2,387	2,431	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
551	163	556	556	遺屬年金
91	5L100302	91	69	
91	1	91	69	
91	18	91	69	
91	18Y	91	69	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
99	5M	0	0	
99	5M3	0	0	
99	5M320000	0	0	
99	5	0	0	

花蓮縣溪口國小  
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
9951		<b>購建固定資產</b>	0	0	
99515		購置交通及運輸設備	0	0	
20,488	總	計	21,096	20,882	

花蓮縣溪口國小  
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				850	
國民小學教育				850	
一般行政管理計畫				20,246	
行政管理及推展				20,246	
合 計				21,096	

花蓮縣溪口國小  
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				21,096	
國民教育計畫				850	
一般行政管理計畫				20,246	
上年度預算數				20,882	
國民教育計畫				798	
一般行政管理計畫				20,084	
前年度決算數				20,488	
國民教育計畫				785	
一般行政管理計畫				19,604	
建築及設備計畫				99	
110年度決算數				20,128	
國民教育計畫				1,407	
一般行政管理計畫				18,720	
109年度決算數				20,210	
國民教育計畫				2,012	
一般行政管理計畫				18,078	
建築及設備計畫				120	

花蓮縣溪口國小  
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	12	1	13	112學年度增 加1班,教師編制增 加1名。
職員	12	1	13	
總 計	12	1	13	

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	11,393		398		1,388	1,580		3,650
一般行政管理計畫	11,393		398		1,388	1,580		3,650
正式人員	11,393		398		1,388	1,580		1,263
兼任人員								
其他人員								2,387

溪口國小  
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				
556		1,023	27		203		20,218	28	20,246
556		1,023	27		203		20,218	28	20,246
		1,023	27		203		17,275		17,275
								28	28
556							2,943		2,943

花蓮縣溪口國小  
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
19,604	20,084	用人費用	20,246	0	20,246	0
11,306	11,265	正式員額薪資	11,393	0	11,393	0
11,306	11,265	職員薪金	11,393	0	11,393	0
41	22	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
12		約僱職員薪金	0	0	0	0
28	22	兼職人員酬金	28	0	28	0
	392	加(夜)班費	398	0	398	0
	392	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	374	0	374	0
2,835	2,938	獎金	2,968	0	2,968	0
1,517	1,560	考績獎金	1,580	0	1,580	0
1,317	1,378	年終獎金	1,388	0	1,388	0
3,997	4,243	退休及卹償金	4,206	0	4,206	0
3,446	3,687	職員退休及離職金	3,650	0	3,650	0
551	556	卹償金	556	0	556	0
1,426	1,224	福利費	1,253	0	1,253	0
1,099	1,021	分擔員工保險費	1,023	0	1,023	0
27	22	傷病醫藥費	27	0	27	0
300	181	其他福利費	203	0	203	0
445	534	服務費用	567	567	0	0
90	144	水電費	171	171	0	0
57	101	工作場所電費	120	120	0	0
33	43	工作場所水費	51	51	0	0
18		郵電費	0	0	0	0
5		郵費	0	0	0	0
13		電話費	0	0	0	0
72	81	修理保養及保固費	72	72	0	0
72	81	機械及設備修護費	72	72	0	0
149	172	一般服務費	191	191	0	0

備註：公共關係費42千元。



花蓮縣溪口國小  
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
125	148	計時與計件人員酬 金	152	152	0	0
24	24	體育活動費	39	39	0	0
76	96	專業服務費	91	91	0	0
76	96	其他專業服務費	91	91	0	0
41	41	公共關係費	42	42	0	0
41	41	公共關係費	42	42	0	0
274	258	材料及用品費	277	277	0	0
274	258	用品消耗	277	277	0	0
254	235	辦公（事務）用品	250	250	0	0
20	23	其他用品消耗	27	27	0	0
99		購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	0	0	0	0
99		購建固定資產	0	0	0	0
99		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
6	6	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	0
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0
59		其他	0	0	0	0
59		其他支出	0	0	0	0
59		其他	0	0	0	0
20,488	20,882	合 計	21,096	850	20,246	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣溪口國小  
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
4,326	資 產 合 計	4,326	4,326	0
4,326	資 產	4,326	4,326	0
4,326	流動資產	4,326	4,326	0
4,240	現金	4,240	4,240	0
4,240	銀行存款	4,240	4,240	0
86	預付款項	86	86	0
86	其他預付款	86	86	0
4,045	負 債	4,045	4,045	0
3,782	流動負債	3,782	3,782	0
3,782	應付款項	3,782	3,782	0
3,782	應付代收款	3,782	3,782	0
263	其他負債	263	263	0
263	什項負債	263	263	0
263	存入保證金	263	263	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
282	基金餘額	282	282	0
282	基金餘額	282	282	0
282	基金餘額	282	282	0
282	累積餘額	282	282	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,326	負債及基金餘額合計	4,326	4,326	0

花蓮縣溪口國小  
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	1,406						1,406		
土地改良物	11,961	6,390				642	4,929		
房屋及建築	19,526	11,335				353	7,839		
機械及設備	5,163	3,823				656	684		
交通及運輸設備	440	232				40	168		
雜項設備	4,966	2,766				525	1,675		
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	43,462	24,546				2,215	16,702		

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)

(633)

花蓮縣鳳林鎮鳳林國民小學編

花蓮縣鳳林鎮鳳林國民小學

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
(五)車輛明細表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
(六)補辦預算明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 21 頁 至 第 21 頁
(二)資本資產明細表-----	第 22 頁 至 第 22 頁

# 花蓮縣鳳林鎮鳳林國民小學

## 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 29 人，置校長 1 人、教師 25 人（兼任行政 6 人）、職員 1 人、護理師 2 人（含留用護理師 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	120	場地使用費。
財產收入	3	專戶利息收入。
政府撥入收入	51,247	縣庫撥補收入。

#### 二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	2,446	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 15 班（普通班 10 班、集中式特教班 1 班、特教巡迴 1 班、學前特教班 1 班、幼兒園 2 班），學生 204 人（含幼生 35 人）。
一般行政管理計畫	48,924	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 51,370 千元較上年度預算數 50,748 千元，增加 622 千元，約 1.23%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

# 花蓮縣鳳林鎮鳳林國民小學

## 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)本年度基金用途 51,370 千元較上年度預算數 50,748 千元,增加 622 千元,約 1.23%,主要係因增加正式員額薪資所致。

二、基金餘絀之預計:本年度預算收支平衡,預計基金餘額 1,805 千元。

三、補辦預算事項:固定資產之建設改良擴充 13 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 2,559,402 元較預算數 2,375,000 元,增加 184,402 元,約 7.76%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 45,262,828 元較預算數 44,946,000 元,增加 316,828 元,約 0.7%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 253,095 元。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,846,451 元較分配預算數 1,365,000 元,增加 481,451 元,約 35.27%,主要係因:依據 112 年 6 月 1 日府主帳字第 1120107299A 號函,繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存贖餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 24,815,773 元較分配預算數 32,222,000 元,減少 7,406,227 元,約 22.99%,主要係因:相關經費覈實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 12,100 元,未編列預算故辦理超支併決算及補辦預算,原因詳見補辦預算明細表。

伍、其他:無。

花蓮縣鳳林國小  
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(-)
48,616	基金來源	51,370	50,748	622
258	勞務收入	0	120	-120
258	服務收入	0	120	-120
3	財產收入	123	2	121
0	租金收入	120	0	120
3	利息收入	3	2	1
48,333	政府撥入收入	51,247	50,626	621
48,333	公庫撥款收入	51,247	50,626	621
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
22	其他收入	0	0	0
22	雜項收入	0	0	0
48,075	基金用途	51,370	50,748	622
2,559	國民教育計畫	2,446	2,434	12
2,559	國民小學教育	2,446	2,434	12
45,263	一般行政管理計畫	48,924	48,314	610
45,263	行政管理及推展	48,924	48,314	610
253	建築及設備計畫	0	0	0
98	營建及修建工程	0	0	0
39	交通及運輸設備	0	0	0
116	其他設備	0	0	0
540	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,264	期初基金餘額	1,805	1,264	540
0	解繳公庫	0	0	0
1,805	期末基金餘額	1,805	1,264	540

備註：



花蓮縣鳳林國小  
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		7,420	
期末現金及約當現金		7,420	

註：

花蓮縣鳳林國小  
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				123	
租金收入	年	1	120,000	120	場地使用費(收支對列120千元)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				51,247	
公庫撥款收入	年	1	51,247,000	51,247	1.一般性補助國幼班教師1,320千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工418千元、教保費72千元。 3.教育部補助導師費252千元。 4.教育部補助幼兒學費收入266千元。 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48,191千元。
總 計：				51,370	

花蓮縣鳳林國小  
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
2,559	53 國民教育計畫	2,446	2,434	
2,559	532 國民小學教育	2,446	2,434	
2,559	53220000 各校經常門分支計畫	2,446	2,434	
1,662	2 服務費用	1,823	1,787	
308	21 水電費	389	399	
254	212 工作場所電費	258	258	校務用電費(70%)
0		20	30	場地借用水電費(統-收支對列)
55	214 工作場所水費	111	111	校務用水費(30%)
26	22 郵電費	0	0	
9	221 郵費	0	0	
17	222 電話費	0	0	
11	23 旅運費	0	0	
11	231 國內旅費	0	0	
175	25 修理保養及保固費	217	208	
0	255 機械及設備修護費	69	69	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
114		3	3	電梯檢驗費
0		30	30	場地借用器具養護(統-收支對列)
0	256 交通及運輸設備修護費	85	76	校車.特教車養護費
62		0	0	詳車輛明細表 256 交通及運輸設備修護費
22	26 保險費	25	27	
22	264 交通及運輸設備保險費	25	27	校車.特教車保險費
1,059	27 一般服務費	1,140	1,101	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
0	27D 計時與計件人員酬金	769	769	校車司機2人薪資.保險.年終工作獎金及退職準備
0		164	164	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		40	30	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
999		0	0	學校廚工薪資等相關費用(計畫型)
60	27F 體育活動費	87	58	教職員工文康活動費29人
8	28 專業服務費	0	0	

花蓮縣鳳林國小  
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
8285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	0	0	
5229	<b>公共關係費</b>	52	52	
52291	公共關係費	52	52	因公所需之招餽贈費用
3103	<b>材料及用品費</b>	566	590	
9331	<b>使用材料費</b>	104	127	
0312	燃料	104	127	校車油料費
93		0	0	詳車輛明細表312燃料
21732	<b>用品消耗</b>	462	463	
99321	辦公(事務)用品	296	296	基本辦公費(含分校)
0		30	30	場地借用耗品(統-收支對列)
6322	報章雜誌	0	0	
6326	食品	0	0	
9328	醫療用品(非醫療院 所使用)	0	0	
032Y	其他用品消耗	27	27	加強辦理社會教育經費
0		34	35	學生活動費
0		17	17	班級費
98		36	36	特教班級經費
0		22	22	特殊教育教材編輯費
604	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	0	0	
6045	雜項設備租金	0	0	
60451	雜項設備租金	0	0	
296	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	33	33	
1864	<b>消費與行為稅</b>	18	18	
0646	使用牌照稅	18	18	校車牌照稅
18		0	0	
1266	<b>規費</b>	15	15	
1661	行政規費與強制費	2	2	校車、特教車檢驗費
11663	汽車燃料使用費	0	0	詳車輛明細表663汽車燃料使用 費
0		13	13	校車燃料使用費
267	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	24	24	
271	<b>會費</b>	0	0	
2713	職業團體會費	0	0	
2474	<b>補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟</b>	24	24	
24744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休(職)人員三節慰問金

花蓮縣鳳林國小  
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
4729	其他	0	0	
47291	其他支出	0	0	
47291Y	其他	0	0	
45,2635L	一般行政管理計畫	48,924	48,314	
45,2635L1	行政管理及推展	48,924	48,314	
34,9305L100100	人員維持費	38,394	37,621	
34,9301	用人費用	38,394	37,621	
24,87711	正式員額薪資	27,008	26,395	
23,273113	職員薪金	24,462	24,037	教職員薪資(29人)
0114	工員工資	2,129	1,960	教保員3人薪資(含教保費)
0		417	398	廚工1人薪資
1,604		0	0	工友薪資(2人)
14412	聘僱及兼職人員薪資	70	67	
144124	兼職人員酬金	70	67	代課鐘點費
2413	加(夜)班費	524	515	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	491	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	500	0	教職員工未休假加班費
5,00015	獎金	5,758	5,482	
2,362151	考績獎金	2,826	2,526	全校教職工人員考績獎金
2,638152	年終獎金	2,932	2,956	全校教職工人員年終獎金
2,17516	退休及卹償金	2,481	2,440	
2,175161	職員退休及離職金	2,481	2,440	教職員人員公提退撫金
2,71018	福利費	2,553	2,722	
0181	分擔員工保險費	571	509	教職人員公保費
0		1,757	1,992	教職員工健保費.勞保費
2,385		0	0	教職員工健保費
32183	傷病醫藥費	49	45	員工健康檢查費
29418Y	其他福利費	176	176	全校教職員工休假旅遊補助
10,1625L100301	教職員退休撫卹給付	10,358	10,559	
10,1621	用人費用	10,358	10,559	
10,16216	退休及卹償金	10,358	10,559	
8,648161	職員退休及離職金	20	20	年終慰問金
0		8,830	9,031	月退休金.首次退休金及服務獎章獎勵金
0163	卹償金	92	92	月撫卹金
1,514		1,416	1,416	遺屬年金
1725L100302	教職員各項補助	172	134	
1721	用人費用	172	134	
17218	福利費	172	134	

花蓮縣鳳林國小  
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
172	18Y	其他福利費	172	134	子女教育.婚喪.生育補助及年 節特別照護金(統籌)
253	5M	建築及設備計畫	0	0	
98	5M2	營建及修建工程	0	0	
98	5M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	0	0	
98	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	
98	51	購建固定資產	0	0	
98	513	擴充改良房屋建築及 設備	0	0	地坪鋪面排水改善.廁所洗手台 改善等(統-改善教學環境)
39	5M3	交通及運輸設備	0	0	
39	5M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	0	
39	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	
39	51	購建固定資產	0	0	
39	515	購置交通及運輸設備	0	0	
116	5M4	其他設備	0	0	
116	5M420000	由學校編列執行之其他設 備	0	0	
116	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	
116	51	購建固定資產	0	0	
99	514	購置機械及設備	0	0	購買教學廣播與視聽設備(改善 教學環境)
17	516	購置雜項設備	0	0	圖書
48,075		總計	51,370	50,748	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				2,446	
國民小學教育				2,446	
一般行政管理計畫				48,924	
行政管理及推展				48,924	
合 計				51,370	

花蓮縣鳳林國小  
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				51,370	
國民教育計畫				2,446	
一般行政管理計畫				48,924	
上年度預算數				50,748	
國民教育計畫				2,434	
一般行政管理計畫				48,314	
前年度決算數				48,075	
國民教育計畫				2,559	
一般行政管理計畫				45,263	
建築及設備計畫				253	
110年度決算數				49,140	
國民教育計畫				5,220	
一般行政管理計畫				43,920	
109年度決算數				48,420	
國民教育計畫				2,895	
一般行政管理計畫				45,495	
建築及設備計畫				29	





# 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	27,008		524		2,932	2,826		11,331
一般行政管理計畫	27,008		524		2,932	2,826		11,331
正式人員	27,008		524		2,932	2,826		2,481
兼任人員								
其他人員								8,850

鳳林國小  
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				
1,508		2,328	49		348		48,854	70	48,924
1,508		2,328	49		348		48,854	70	48,924
		2,328	49		348		38,496		38,496
								70	70
1,508							10,358		10,358

花蓮縣鳳林國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
45,263	48,314	用人費用	48,924	0	48,924	0
24,877	26,395	正式員額薪資	27,008	0	27,008	0
23,273	24,037	職員薪金	24,462	0	24,462	0
1,604	2,358	工員工資	2,546	0	2,546	0
144	67	聘僱及兼職人員薪資	70	0	70	0
144	67	兼職人員酬金	70	0	70	0
24	515	加(夜)班費	524	0	524	0
24	515	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	500	0	500	0
5,000	5,482	獎金	5,758	0	5,758	0
2,362	2,526	考績獎金	2,826	0	2,826	0
2,638	2,956	年終獎金	2,932	0	2,932	0
12,337	12,999	退休及卹償金	12,839	0	12,839	0
10,823	11,491	職員退休及離職金	11,331	0	11,331	0
1,514	1,508	卹償金	1,508	0	1,508	0
2,882	2,856	福利費	2,725	0	2,725	0
2,385	2,501	分擔員工保險費	2,328	0	2,328	0
32	45	傷病醫藥費	49	0	49	0
465	310	其他福利費	348	0	348	0
1,662	1,787	服務費用	1,823	1,823	0	0
308	399	水電費	389	389	0	0
254	288	工作場所電費	278	278	0	0
55	111	工作場所水費	111	111	0	0
26		郵電費	0	0	0	0
9		郵費	0	0	0	0
17		電話費	0	0	0	0
11		旅運費	0	0	0	0
11		國內旅費	0	0	0	0
175	208	修理保養及保固費	217	217	0	0
114	132	機械及設備修護費	132	132	0	0

備註：公共關係費52千元。

花蓮縣鳳林國小  
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
62	76	交通及運輸設備修護費	85	85	0	0
22	27	保險費	25	25	0	0
22	27	交通及運輸設備保險費	25	25	0	0
1,059	1,101	一般服務費	1,140	1,140	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
999	1,043	計時與計件人員酬金	1,053	1,053	0	0
60	58	體育活動費	87	87	0	0
8		專業服務費	0	0	0	0
8		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
52	52	公共關係費	52	52	0	0
52	52	公共關係費	52	52	0	0
310	590	材料及用品費	566	566	0	0
93	127	使用材料費	104	104	0	0
93	127	燃料	104	104	0	0
217	463	用品消耗	462	462	0	0
99	326	辦公（事務）用品	326	326	0	0
6		報章雜誌	0	0	0	0
6		食品	0	0	0	0
9		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0
98	137	其他用品消耗	136	136	0	0
60		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
60		雜項設備租金	0	0	0	0
60		雜項設備租金	0	0	0	0

備註：公共關係費52千元。

花蓮縣鳳林國小  
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
253		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
253		購建固定資產	0	0	0	0
98		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
99		購置機械及設備	0	0	0	0
39		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0
17		購置雜項設備	0	0	0	0
29	33	稅捐及規費(強制費)	33	33	0	0
18	18	消費與行為稅	18	18	0	0
18	18	使用牌照稅	18	18	0	0
12	15	規費	15	15	0	0
1	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	13	汽車燃料使用費	13	13	0	0
26	24	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	24	24	0	0
2		會費	0	0	0	0
2		職業團體會費	0	0	0	0
24	24	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	24	24	0	0
24	24	慰問、照護及濟助 金	24	24	0	0
472		其他	0	0	0	0
472		其他支出	0	0	0	0
472		其他	0	0	0	0
48,075	50,748	合 計	51,370	2,446	48,924	0

備註：公共關係費52千元。

花蓮縣鳳林國小  
地方教育發展基金  
車輛明細表  
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	2 輛				246,414	17,530	13,056			103,650	85,000	27,178
國民教育計畫	2 輛				246,414	17,530	13,056			103,650	85,000	27,178
國民小學教 育	2 輛				246,414	17,530	13,056			103,650	85,000	27,178
各校經常門 分支計畫	2 輛				246,414	17,530	13,056			103,650	85,000	27,178
	小客車	AGM3382	201406	1968	124,343	11,230	6,180	1,550	31	48,050	51,000	7,883
	大客車	PAB-855	202005	4009	122,071	6,300	6,876	2,000	27.8	55,600	34,000	19,295



花蓮縣鳳林國小  
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 515購置交通及運輸設備	13,000 13,000 13,000	112	為維護校園(學生活動中心)安全 裝置監視器1台12100元【經費來 源:動支累計留存賸餘款】

花蓮縣鳳林國小  
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
7,605	資 產 合 計	7,605	7,605	0
7,605	資 產	7,605	7,605	0
7,605	流動資產	7,605	7,605	0
7,420	現金	7,420	7,420	0
7,420	銀行存款	7,420	7,420	0
185	預付款項	185	185	0
185	其他預付款	185	185	0
5,800	負 債	5,800	5,800	0
5,326	流動負債	5,326	5,326	0
5,326	應付款項	5,326	5,326	0
5,161	應付代收款	5,161	5,161	0
165	應付費用	165	165	0
474	其他負債	474	474	0
474	什項負債	474	474	0
474	存入保證金	474	474	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,805	基金餘額	1,805	1,805	0
1,805	基金餘額	1,805	1,805	0
1,805	基金餘額	1,805	1,805	0
1,805	累積餘額	1,805	1,805	0
0	本期賸餘	0	0	0
7,605	負債及基金餘額合計	7,605	7,605	0

信託代理與保證資產  
保證品

68 信託代理與保證負債  
68 應付保證品

68  
68

花蓮縣鳳林國小  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	16,493						16,493		
土地改良物	425	421					4		
房屋及建築	97,755	46,081				2,262	49,412		
機械及設備	12,449	8,462				1,414	2,573		
交通及運輸設備	8,236	4,212				635	3,389		
雜項設備	15,064	11,681				1,226	2,157		
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	150,422	70,857				5,536	74,029		

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)

(634)

花蓮縣鳳林鎮大榮國民小學編

花蓮縣鳳林鎮大榮國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
(五)車輛明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 18 頁 至 第 18 頁
(二)資本資產明細表-----	第 19 頁 至 第 19 頁

花蓮縣鳳林鎮大榮國民小學  
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 17 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

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	26,098	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	1,459	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 59 人（含幼生 16 人）。
一般行政管理計畫	24,640	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 26,099 千元較上年度預算數 25,559 千元，增加 540 千元，約 2.11%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 26,099 千元較上年度預算數 25,559 千元，增加 540 千元，約 2.11%，主要係因月退休人員人事費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 307 千元。

三、補辦預算事項：無

花蓮縣鳳林鎮大榮國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
 中華民國 113 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,319,494 元，較法定預算數 1,389,000 元，減少 69,506 元，計減少 5.0%。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 24,069,599 元，較法定預算數 23,482,000 元，增加 587,599 元，計增加 2.50%，主要係因：因本校實際需求樽節開支所致。

二、上年度已過期間(110 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 585,332 元較分配預算數 812,000 元，減少 226,668 元，約 27.91%，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 12,878,200 元較分配預算數 16,147,000 元，減少 3,268,800 元，約 20.24%，主要係因：覈實支用。

伍、其他：無。

花蓮縣大榮國小  
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(-)
25,444	基金來源	26,099	25,559	540
1	財產收入	1	1	0
0	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
25,442	政府撥入收入	26,098	25,558	540
25,442	公庫撥款收入	26,098	25,558	540
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
25,389	基金用途	26,099	25,559	540
1,319	國民教育計畫	1,459	1,421	38
1,319	國民小學教育	1,459	1,421	38
24,070	一般行政管理計畫	24,640	24,138	502
24,070	行政管理及推展	24,640	24,138	502
55	本期賸餘(短絀-)	0	0	0
253	期初基金餘額	307	253	55
0	解繳公庫	0	0	0
307	期末基金餘額	307	253	55

備註：



花蓮縣大榮國小  
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						
	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						
				4,210		
期末現金及約當現金						
				4,210		

註：

花蓮縣大榮國小  
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	專戶存款利息
政府撥入收入				26,098	
公庫撥款收入	年	1	26,098,000	26,098	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助幼兒學費收入112千元。 6.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 7.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元 8.縣庫撥款收入22,093千元。
總 計：				26,099	

花蓮縣大榮國小  
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
1,319	53 國民教育計畫	1,459	1,421	
1,319	532 國民小學教育	1,459	1,421	
1,319	53220000 各校經常門分支計畫	1,459	1,421	
966	2 服務費用	1,088	1,063	
102	21 水電費	195	195	
90	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
12	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
19	23 旅運費	0	0	
19	231 國內旅費	0	0	
89	25 修理保養及保固費	98	89	
64	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
25	256 交通及運輸設備修護費	34	25	校車.特教車養護
6	26 保險費	23	23	
6	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車.特教車保險費
61	27 一般服務費	633	617	
577	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部份工時人員值勤費
0		514	515	校車司機1人薪資.保險.年終工作獎金及退職準備金
34	27F 體育活動費	51	34	教職員工文康活動費16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
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招餽贈費用
310	3 材料及用品費	336	335	
45	31 使用材料費	55	55	
45	312 燃料	55	55	校車油料費(詳車輛明細表)
265	32 用品消耗	281	280	
231	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費(含分校)
34	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		5	5	班級費
0		10	9	學生活動費
10	6 稅捐及規費(強制費)	11	11	
5	64 消費與行為稅	5	5	
5	646 使用牌照稅	5	5	校車(車號牌照稅)
6	66 規費	6	6	
1	661 行政規費與強制費	1	1	校車.特教車檢驗費
5	663 汽車燃料使用費	5	5	校車(車號燃料費)

花蓮縣大榮國小  
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
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	12	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	12	
12744	慰問、照護及濟助金	24	12	退休(職)人員三節慰問金
219	其他	0	0	
2191	其他支出	0	0	
2191Y	其他	0	0	
24,070	5L 一般行政管理計畫	24,640	24,138	
24,070	5L1 行政管理及推展	24,640	24,138	
19,191	5L100100 人員維持費	19,798	19,232	
19,191	1 用人費用	19,798	19,232	
13,689	11 正式員額薪資	13,974	13,574	
11,594	113 職員薪金	11,850	11,554	教職員薪資(16人)
2,096	114 工員工資	406	406	工友薪資1人
0		1,438	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		280	265	廚工
45	12 聘僱及兼職人員薪資	33	31	
45	124 兼職人員酬金	33	31	代課鐘點費
24	13 加(夜)班費	311	367	
24	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼 人事.主計專案加班費
0		0	343	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	287	0	教職員工未休假加班費
2,555	15 獎金	2,894	2,698	
1,128	151 考績獎金	1,381	1,219	全校教職工人員考績獎金
1,427	152 年終獎金	1,513	1,479	全校教職工人員年終獎金
817	16 退休及卹償金	1,177	1,148	
817	161 職員退休及離職金	959	885	教職人員公提退撫金
0	162 工員退休及離職金	218	263	工友勞退準備金提撥
2,060	18 福利費	1,409	1,414	
1,819	181 分擔員工保險費	250	231	教職人員公保費
0		1,015	1,046	教職工健保費、勞保費
14	183 傷病醫藥費	23	22	員工健康檢查費
228	18Y 其他福利費	121	115	全校教職工人員工休假旅遊補助費
4,770	5L100301 教職員工退休撫卹給付	4,734	4,762	
4,770	1 用人費用	4,734	4,762	
4,770	16 退休及卹償金	4,734	4,762	
4,315	161 職員退休及離職金	4,318	4,358	月退休金及首次退休金及服務獎章獎勵金
0		12	0	年終慰問金

花蓮縣大榮國小  
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
455	163	卹償金	404	404	遺屬年金
108	5L100302	<b>教職員各項補助</b>	108	144	
108	1	<b>用人費用</b>	108	144	
108	18	<b>福利費</b>	108	144	
108	18Y	其他福利費	108	144	
25,389	總	計	26,099	25,559	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金

花蓮縣大榮國小  
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				1,459	
國民小學教育				1,459	
一般行政管理計畫				24,640	
行政管理及推展				24,640	
合 計				26,099	

花蓮縣大榮國小  
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				26,099	
國民教育計畫				1,459	
一般行政管理計畫				24,640	
上年度預算數				25,559	
國民教育計畫				1,421	
一般行政管理計畫				24,138	
前年度決算數				25,389	
國民教育計畫				1,319	
一般行政管理計畫				24,070	
110年度決算數				25,492	
國民教育計畫				1,453	
一般行政管理計畫				24,040	
109年度決算數				27,730	
國民教育計畫				3,681	
一般行政管理計畫				24,048	

花蓮縣大榮國小  
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	20	0	20	
職員	18	0	18	含教保員2人
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

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

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

註2：



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	13,974		311		1,513	1,381		5,507
一般行政管理計畫	13,974		311		1,513	1,381		5,507
正式人員	13,974		311		1,513	1,381		1,177
兼任人員								
其他人員								4,330

大榮國小  
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				
404		1,265	23		229		24,607	33	24,640
404		1,265	23		229		24,607	33	24,640
		1,265	23		229		19,873		19,873
								33	33
404							4,734		4,734

花蓮縣大榮國小  
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	
24,070	24,138	用人費用	24,640	0	24,640	
13,689	13,574	正式員額薪資	13,974	0	13,974	
11,594	11,554	職員薪金	11,850	0	11,850	
2,096	2,020	工員工資	2,124	0	2,124	
45	31	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	
45	31	兼職人員酬金	33	0	33	
24	367	加（夜）班費	311	0	311	
24	367	延長工時加班費	24	0	24	
		未休假加班費	287	0	287	
2,555	2,698	獎金	2,894	0	2,894	
1,128	1,219	考績獎金	1,381	0	1,381	
1,427	1,479	年終獎金	1,513	0	1,513	
5,587	5,910	退休及卹償金	5,911	0	5,911	
5,132	5,243	職員退休及離職金	5,289	0	5,289	
	263	工員退休及離職金	218	0	218	
455	404	卹償金	404	0	404	
2,169	1,558	福利費	1,517	0	1,517	
1,819	1,277	分擔員工保險費	1,265	0	1,265	
14	22	傷病醫藥費	23	0	23	
337	259	其他福利費	229	0	229	
966	1,063	服務費用	1,088	1,088	0	
102	195	水電費	195	195	0	
90	136	工作場所電費	136	136	0	
12	59	工作場所水費	59	59	0	
19		旅運費	0	0	0	
19		國內旅費	0	0	0	
89	89	修理保養及保固費	98	98	0	
64	64	機械及設備修護費	64	64	0	
25	25	交通及運輸設備修 護費	34	34	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣大榮國小  
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		
6	23	保險費	23	23	0		
6	23	交通及運輸設備保 險費	23	23	0		
611	617	一般服務費	633	633	0		
577	583	計時與計件人員酬 金	582	582	0		
34	34	體育活動費	51	51	0		
96	96	專業服務費	96	96	0		
96	96	其他專業服務費	96	96	0		
43	43	公共關係費	43	43	0		
43	43	公共關係費	43	43	0		
310	335	材料及用品費	336	336	0		
45	55	使用材料費	55	55	0		
45	55	燃料	55	55	0		
265	280	用品消耗	281	281	0		
231	247	辦公（事務）用品	247	247	0		
34	33	其他用品消耗	34	34	0		
10	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0		
5	5	消費與行為稅	5	5	0		
5	5	使用牌照稅	5	5	0		
6	6	規費	6	6	0		
1	1	行政規費與強制費	1	1	0		
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0		
12	12	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	24	24	0		
12	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	24	24	0		
12	12	慰問、照護及濟助 金	24	24	0		
21		其他	0	0	0		
21		其他支出	0	0	0		

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣大榮國小  
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		
21		其他	0	0	0		
25,389	25,559	合 計	26,099	1,459	24,640		

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣大榮國小  
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				122,795	4,500	5,040			55,160	34,000	24,095
國民教育計畫	1 輛				122,795	4,500	5,040			55,160	34,000	24,095
國民小學教 育	1 輛				122,795	4,500	5,040			55,160	34,000	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				122,795	4,500	5,040			55,160	34,000	24,095
	大客車	PAB-835	201911	2998	122,795	4,500	5,040	2,280	27.8	55,160	34,000	24,095

花蓮縣大榮國小  
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
4,210	資 產 合 計	4,210	4,210	0
4,210	資 產	4,210	4,210	0
4,210	流動資產	4,210	4,210	0
4,210	現金	4,210	4,210	0
4,210	銀行存款	4,210	4,210	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
3,902	負 債	3,902	3,902	0
3,760	流動負債	3,760	3,760	0
3,760	應付款項	3,760	3,760	0
3,569	應付代收款	3,569	3,569	0
190	應付費用	190	190	0
143	其他負債	143	143	0
143	什項負債	143	143	0
143	存入保證金	143	143	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
307	基金餘額	307	307	0
307	基金餘額	307	307	0
307	基金餘額	307	307	0
307	累積餘額	307	307	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,210	負債及基金餘額合計	4,210	4,210	0

信託代理與保證資產  
保證品

2,000  
2,000

信託代理與保證負債  
應付保證品

2,000  
2,000

花蓮縣大榮國小  
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	7,446						7,446		
土地改良物	1,226	1,214					12		
房屋及建築	23,628	23,305				8	315		
機械及設備	6,497	4,232				974	1,291		
交通及運輸設備	3,507	1,324				330	1,853		
雜項設備	4,886	4,299				512	75		
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	47,189	34,374				1,824	10,991		

註：