

中華民國113年度

花蓮縣總預算

花蓮縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金 附屬單位預算

(非營業部分)

第二冊

(2—3)

花蓮縣政府編

花蓮縣地方教育發展基金

總目錄

中華民國113年度

第二冊

2-1		2-2		2-3		2-4	
單位	代碼	單位	代碼	單位	代碼	單位	代碼
教育處	200	明禮國小	601	林榮國小	635	東竹國小	674
體育高中	800	明義國小	602	長橋國小	636	東里國小	675
美崙國中	310	明廉國小	603	北林國小	638	明里國小	676
花崗國中	311	明恥國小	604	鳳仁國小	639	吳江國小	678
國風國中	312	中正國小	605	光復國小	641	秀林國小	679
自強國中	313	信義國小	606	太巴塢國小	642	富世國小	680
秀林國中	315	復興國小	607	大進國小	645	和平國小	681
新城國中	316	中華國小	608	瑞穗國小	647	佳民國小	682
宜昌國中	317	忠孝國小	609	瑞美國小	648	銅門國小	683
化仁國中	318	北濱國小	610	鶴岡國小	649	水源國小	684
吉安國中	320	鑄強國小	611	舞鶴國小	650	崇德國小	685
平和國中	321	國福國小	612	奇美國小	651	文蘭國小	686
壽豐國中	322	新城國小	613	富源國小	652	景美國小	687
鳳林國中	325	北埔國小	614	瑞北國小	653	三棧國小	688
萬榮國中	326	康樂國小	615	豐濱國小	654	銅蘭國小	689
光復國中	327	嘉里國小	616	港口國小	655	萬榮國小	690
富源國中	328	吉安國小	617	靜浦國小	656	西林國小	691
瑞穗國中	329	宜昌國小	618	新社國小	657	見晴國小	692
三民國中	330	北昌國小	619	玉里國小	658	馬遠國小	693
玉里國中	332	光華國小	620	源城國小	659	紅葉國小	694
玉東國中	333	稻香國小	621	樂合國小	660	明利國小	695
富北國中	334	南華國小	622	觀音國小	661	卓溪國小	696
富里國中	335	化仁國小	623	三民國小	662	崙山國小	697
豐濱國中	336	太昌國小	624	春日國小	663	太平國小	698
東里國中	337	平和國小	625	德武國小	664	卓清國小	699
南平中學	338	壽豐國小	626	中城國小	665	古風國小	700
		豐裡國小	627	長良國小	666	立山國小	701
		豐山國小	628	大禹國小	667	卓樂國小	702
		志學國小	629	松浦國小	668	卓楓國小	703
		月眉國小	630	高寮國小	669	西富國小	705
		水璉國小	631	富里國小	670	大興國小	706
		溪口國小	632	萬寧國小	671	中原國小	707
		鳳林國小	633	永豐國小	672	西寶國小	708
		大榮國小	634	學田國小	673		

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)

(635)

花蓮縣花蓮縣鳳林鎮林榮國民小學編

花蓮縣花蓮縣鳳林鎮林榮國民小學

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 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

花蓮縣鳳林鎮林榮國民小學
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 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 4 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。

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	9	宿舍租金收入、專戶利息收入。
政府撥入收入	22,277	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	852	為辦理行政及教學所需經費，本校 111 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 47 人（含幼生 10 人）。
一般行政管理計畫	21,434	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 22,286 千元較上年度預算數 21,051 千元，增加 1,235 千元，約 5.87%，主要係因公款撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 22,286 千元較上年度預算 21,051 千元，增加 1,235 千元，約 5.87%，主要係因用人費用及不休假加班費增加所致。

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

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,254 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 1,469,190 元，較法定預算數 830,000 元，增加 639,190 元，計增加 77.01%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 769,036 元。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 18,909,008 元，較法定預算數 18,989,000 元，減少 79,992 元，計減少 0.42%。

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 741,918 元較分配預算數 416,000 元，增加 325,918 元，約 78.35%，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。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 10,001,066 元較分配預算數 13,473,000 元，減少 3,471,934 元，約 25.77%，主要係因：核實收支所致。

伍、其他：無。

花蓮縣林榮國小
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(一)
20,144	基金來源	22,286	21,051	1,235
7	勞務收入	0	6	-6
7	服務收入	0	6	-6
1	財產收入	9	1	8
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	8	0	8
1	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
20,136	政府撥入收入	22,277	21,044	1,233
20,136	公庫撥款收入	22,277	21,044	1,233
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
20,378	基金用途	22,286	21,051	1,235
1,469	國民教育計畫	852	830	22
1,469	國民小學教育	852	830	22
18,909	一般行政管理計畫	21,434	20,221	1,213
18,909	行政管理及推展	21,434	20,221	1,213
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
-234	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
861	期初基金餘額	627	861	-234
0	解繳公庫	0	0	0
627	期末基金餘額	627	861	-234

備註：

花蓮縣林榮國小
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				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				2,485		
期末現金及約當現金				2,485		

註：

花蓮縣林榮國小
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				9	
租金收入	年	1	8,000	8	教職員工租用宿舍收入
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				22,277	
公庫撥款收入	年	1	22,277,000	22,277	1.一般性補助國幼班教師1460千元。 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6千元。 7.縣庫撥款收入18,384千元。
總 計：				22,286	

花蓮縣林榮國小
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
1,469 53	國民教育計畫	852	830	
1,469 532	國民小學教育	852	830	
1,469 53220000	各校經常門分支計畫	852	830	
424 2	服務費用	574	554	
65 21	水電費	195	195	
52 212	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
13 214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
64 25	修理保養及保固費	64	64	
64 255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
252 27	一般服務費	272	252	
0 27D	計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
224 0		0	0	場地借用雇工清潔
28 27F	體育活動費	164	164	部分工時人員值勤費
43 29	公共關係費	48	28	教職員工文康活動費16人
43 291	公共關係費	43	43	
276 3	材料及用品費	43	43	因公所需之招待餽贈費用
276 32	用品消耗	278	276	
247 321	辦公（事務）用品	278	276	
0		0	0	場地借用耗品
29 32Y	其他用品消耗	247	247	基本辦公費
0		8	7	學生活動費
0		4	3	班級費
769 9	其他	19	19	加強辦理社會教育經費
769 91	其他支出	0	0	
769 91Y	其他	0	0	
18,909 5L	一般行政管理計畫	21,434	20,221	
18,909 5L1	行政管理及推展	21,434	20,221	
16,778 5L100100	人員維持費	18,628	17,695	
16,778 1	用人費用	18,628	17,695	
11,878 11	正式員額薪資	13,204	12,461	
10,645 113	職員薪金	11,488	10,847	教職員薪資16人
1,233 114	工員工資	279	265	廚工1人薪資
0		1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
86 12	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
7 122	約僱職員薪金	0	0	
79 124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
24 13	加（夜）班費	355	350	
24 131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事會計專案加班費
0		0	326	教職員工不休假加班費

花蓮縣林榮國小
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
0134		未休假加班費	331	0	教職員工不休假加班費
2,28515		獎金	2,707	2,561	
1,090151		考績獎金	1,319	1,237	全校教職人員考績獎金
1,195152		年終獎金	1,388	1,324	全校教職人員年終獎金
76316		退休及卹償金	1,150	1,082	
763161		職員退休及離職金	1,150	1,082	教職員公提退撫金
1,74218		福利費	1,180	1,210	
1,533181		分擔員工保險費	0	0	
0			267	235	教職人員公保費
0			793	858	教職員工健保、勞保費
14183		傷病醫藥費	13	18	員工健康檢查費(3人)
19518Y		其他福利費	107	99	全校教職員工休假旅遊補助
1,8085L100301		教職員退休撫卹給付	2,707	2,437	
1,8081		用人費用	2,707	2,437	
1,80816		退休及卹償金	2,707	2,437	
0161		職員退休及離職金	2,576	2,304	月退休金首次退休金及服務獎章獎勵金
1,676			0	0	年終慰問金
132163		卹償金	131	133	遺屬年金
3235L100302		教職員各項補助	99	89	
3231		用人費用	99	89	
32318		福利費	99	89	
32318Y		其他福利費	99	89	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
20,378	總	計	22,286	21,051	

花蓮縣林榮國小
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				852	
國民小學教育				852	
一般行政管理計畫				21,434	
行政管理及推展				21,434	
合 計				22,286	

花蓮縣林榮國小
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				22,286	
國民教育計畫				852	
一般行政管理計畫				21,434	
上年度預算數				21,051	
國民教育計畫				830	
一般行政管理計畫				20,221	
前年度決算數				20,378	
國民教育計畫				1,469	
一般行政管理計畫				18,909	
110年度決算數				19,418	
國民教育計畫				1,508	
一般行政管理計畫				17,910	
109年度決算數				21,761	
國民教育計畫				789	
一般行政管理計畫				20,972	

花蓮縣林榮國小
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	16	3	19	教師員額增 加1人、偏遠增置教 師員額增加1人、教 保員增加1名，含教 保員2名。
職員	15	3	18	
廚工	1	0	1	
總 計	16	3	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：

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

林榮國小
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
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
131		1,060	13		206		21,402	32	21,434
131		1,060	13		206		21,402	32	21,434
		1,060	13		206		18,695		18,695
								32	32
131							2,707		2,707

花蓮縣林榮國小
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	建築及設備計畫	
18,909	20,221	用人費用	21,434	0	21,434	0	
11,878	12,461	正式員額薪資	13,204	0	13,204	0	
10,645	10,847	職員薪金	11,488	0	11,488	0	
1,233	1,614	工員工資	1,716	0	1,716	0	
86	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
7		約僱職員薪金	0	0	0	0	
79	31	兼職人員酬金	32	0	32	0	
24	350	加（夜）班費	355	0	355	0	
24	350	延長工時加班費	24	0	24	0	
		未休假加班費	331	0	331	0	
2,285	2,561	獎金	2,707	0	2,707	0	
1,090	1,237	考績獎金	1,319	0	1,319	0	
1,195	1,324	年終獎金	1,388	0	1,388	0	
2,571	3,519	退休及卹償金	3,857	0	3,857	0	
2,438	3,386	職員退休及離職金	3,726	0	3,726	0	
132	133	卹償金	131	0	131	0	
2,065	1,299	福利費	1,279	0	1,279	0	
1,533	1,093	分擔員工保險費	1,060	0	1,060	0	
14	18	傷病醫藥費	13	0	13	0	
518	188	其他福利費	206	0	206	0	
424	554	服務費用	574	574	0	0	
65	195	水電費	195	195	0	0	
52	136	工作場所電費	136	136	0	0	
13	59	工作場所水費	59	59	0	0	
64	64	修理保養及保固費	64	64	0	0	
64	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
252	252	一般服務費	272	272	0	0	
224	224	計時與計件人員酬金	224	224	0	0	
28	28	體育活動費	48	48	0	0	

備註:公共關係費43千元

花蓮縣林榮國小
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 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
276	276	材料及用品費	278	278	0	0
276	276	用品消耗	278	278	0	0
247	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0
29	29	其他用品消耗	31	31	0	0
769		其他	0	0	0	0
769		其他支出	0	0	0	0
769		其他	0	0	0	0
20,378	21,051	合 計	22,286	852	21,434	0

備註:公共關係費43千元

花蓮縣林榮國小
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
2,485	資 產 合 計	2,485	2,485	0
2,485	資 產	2,485	2,485	0
2,485	流動資產	2,485	2,485	0
2,485	現金	2,485	2,485	0
2,485	銀行存款	2,485	2,485	0
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
1,858	負 債	1,858	1,858	0
1,758	流動負債	1,758	1,758	0
1,758	應付款項	1,758	1,758	0
1,643	應付代收款	1,643	1,643	0
115	應付費用	115	115	0
100	其他負債	100	100	0
100	什項負債	100	100	0
100	存入保證金	100	100	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
627	基金餘額	627	627	0
627	基金餘額	627	627	0
627	基金餘額	627	627	0
627	累積餘額	627	627	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,485	負債及基金餘額合計	2,485	2,485	0

花蓮縣林榮國小
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									
土地改良物	1,006	996							10
房屋及建築	8,614	5,110						150	3,354
機械及設備	4,280	3,149						635	496
交通及運輸設備	688	422						89	177
雜項設備	6,092	5,033						259	800
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	20,680	14,710						1,133	4,837

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)

(636)

花蓮縣鳳林鎮長橋國民小學編

花蓮縣鳳林鎮長橋國民小學

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

花蓮縣鳳林鎮長橋國民小學
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 13 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	1	專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	24,275	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	857	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 31 人（含幼生 10 人）。
一般行政管理計畫	23,419	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 24,276 千元較上年度預算數 25,392 千元，減少 1,116 千元，約 4.4%，主要係因公庫撥款收入減少所致。

（二）本年度基金用途 24,276 千元較上年度預算數 25,392 千元，減少 1,116 千元，約 4.4%，主要係因月退休人員用人費用減少所致。

花蓮縣鳳林鎮長橋國民小學
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 866 千元。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,179,940 元，較預算數 843,000 元，增加 1,336,940 元，約 158.60% 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 22,933,272 元較預算數 21,972,000 元，增加 961,272 元，約 4.37%。

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 1,026,310 元，較分配預算數 420,000 元，增加 606,310 元，約 144.36%， 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 11,848,436 元較分配預算數 16,367,000 元，減少 4,518,564 元，約 27.61%， 主要係因：覆實支用。

伍、其他：無。

花蓮縣長橋國小
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)
24,457	基金來源	24,276	25,392	-1,116
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	1	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
24,456	政府撥入收入	24,275	25,391	-1,116
24,456	公庫撥款收入	24,275	25,391	-1,116
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
25,113	基金用途	24,276	25,392	-1,116
2,180	國民教育計畫	857	836	21
2,180	國民小學教育	857	836	21
22,933	一般行政管理計畫	23,419	24,556	-1,137
22,933	行政管理及推展	23,419	24,556	-1,137
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-656	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
1,523	期初基金餘額	866	1,523	-656
0	解繳公庫	0	0	0
866	期末基金餘額	866	1,523	-656

備註：

花蓮縣長橋國小
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				2,694		
期末現金及約當現金				2,694		

註：

花蓮縣長橋國小
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				24,275	
公庫撥款收入	年	1	24,275,000	24,275	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6千元。 7.縣庫撥款收入21,066千元。
總 計：				24,276	

花蓮縣長橋國小
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
2,180	53 國民教育計畫	857	836	
2,180	532 國民小學教育	857	836	
2,180	53220000 各校經常門分支計畫	857	836	
521	2 服務費用	574	554	
130	21 水電費	195	195	
117	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
13	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
11	22 郵電費	0	0	
10	222 電話費	0	0	
1	224 數據通信費	0	0	
4	23 旅運費	0	0	
4	231 國內旅費	0	0	
66	25 修理保養及保固費	64	64	
66	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
170	27 一般服務費	176	156	
138	27D 計時與計件人員酬金	0	0	
0		68	68	部分工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
32	27F 體育活動費	48	28	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	因公所需之招饋贈費用
252	3 材料及用品費	277	276	
252	32 用品消耗	277	276	
223	321 辦公(事務)用品	0	0	場地借用耗品(統-收支對列)
0		247	247	基本辦公費(含分校)
29	32Y 其他用品消耗	7	7	學生活動費
0		4	3	班級費
0		19	19	加強辦理社會教育經費
14	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
14	45 雜項設備租金	0	0	
14	451 雜項設備租金	0	0	
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

花蓮縣長橋國小
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
1,3879	其他	0	0	
1,38791	其他支出	0	0	
1,38791Y	其他	0	0	
22,9335L	一般行政管理計畫	23,419	24,556	
22,9335L1	行政管理及推展	23,419	24,556	
18,1195L100100	人員維持費	19,231	19,972	
18,1191	用人費用	19,231	19,972	
12,68911	正式員額薪資	13,522	13,897	
11,805113	職員薪金	12,497	12,894	教職員薪資(16人)
884114	工員工資	0	0	工友薪資(1人)
0		746	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人
7312	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
16122	約僱職員薪金	0	0	
57124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
2413	加(夜)班費	406	375	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0		0	351	教職員工未休假加班費
0134	未休假加班費	382	0	教職員工未休假加班費
2,46915	獎金	2,738	2,931	
956151	考績獎金	1,229	1,341	全校教職工人員考績獎金
1,512152	年終獎金	1,509	1,590	全校教職工人員年終獎金
90116	退休及卹償金	1,219	1,285	
901161	職員退休及離職金	1,219	1,285	教職員人員公提退撫金
1,96318	福利費	1,314	1,453	
1,712181	分擔員工保險費	0	0	教職工健保費
0		289	279	教職人員公保費
0		859	1,019	教職工健保費.勞保費
18183	傷病醫藥費	22	27	員工健康檢查費
23318Y	其他福利費	144	128	全校教職員工休假旅遊補助費
4,2065L100301	教職員退休撫卹給付	4,082	4,161	
4,2061	用人費用	4,082	4,161	
4,20616	退休及卹償金	4,082	4,161	
3,666161	職員退休及離職金	3,537	3,616	月退休金.首次退休金及服務獎
				章獎勵金
540163	卹償金	545	545	遺屬年金
6085L100302	教職員各項補助	106	423	
6081	用人費用	106	423	
60818	福利費	106	423	
60818Y	其他福利費	106	423	子女教育.婚喪.生育補助及年
				節特別照護金(統籌)

花蓮縣長橋國小
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
25,113		總計	24,276	25,392	

花蓮縣長橋國小
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				857	
國民小學教育				857	
一般行政管理計畫				23,419	
行政管理及推展				23,419	
合 計				24,276	

花蓮縣長橋國小
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				24,276	
國民教育計畫				857	
一般行政管理計畫				23,419	
上年度預算數				25,392	
國民教育計畫				836	
一般行政管理計畫				24,556	
前年度決算數				25,113	
國民教育計畫				2,180	
一般行政管理計畫				22,933	
110年度決算數				24,308	
國民教育計畫				2,436	
一般行政管理計畫				21,871	
109年度決算數				23,215	
國民教育計畫				821	
一般行政管理計畫				22,394	

花蓮縣長橋國小
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	2	18	1.教保員1人 護理 師1人2.教師員額增 加1人 3.偏遠增置教 師員額增加1人
職員	15	2	17	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	16	2	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

[illegible]

長橋國小
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				
545		1,148	22		250		23,387	32	23,419
545		1,148	22		250		23,387	32	23,419
		1,148	22		250		19,305		19,305
								32	32
545							4,082		4,082

花蓮縣長橋國小
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	
22,933	24,556	用人費用	23,419	0	23,419	0	
12,689	13,897	正式員額薪資	13,522	0	13,522	0	
11,805	12,894	職員薪金	12,497	0	12,497	0	
884	1,003	工員工資	1,025	0	1,025	0	
73	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
16		約僱職員薪金	0	0	0	0	
57	31	兼職人員酬金	32	0	32	0	
24	375	加（夜）班費	406	0	406	0	
24	375	延長工時加班費	24	0	24	0	
		未休假加班費	382	0	382	0	
2,469	2,931	獎金	2,738	0	2,738	0	
956	1,341	考績獎金	1,229	0	1,229	0	
1,512	1,590	年終獎金	1,509	0	1,509	0	
5,107	5,446	退休及卹償金	5,301	0	5,301	0	
4,567	4,901	職員退休及離職金	4,756	0	4,756	0	
540	545	卹償金	545	0	545	0	
2,571	1,876	福利費	1,420	0	1,420	0	
1,712	1,298	分擔員工保險費	1,148	0	1,148	0	
18	27	傷病醫藥費	22	0	22	0	
841	551	其他福利費	250	0	250	0	
521	554	服務費用	574	574	0	0	
130	195	水電費	195	195	0	0	
117	136	工作場所電費	136	136	0	0	
13	59	工作場所水費	59	59	0	0	
11		郵電費	0	0	0	0	
10		電話費	0	0	0	0	
1		數據通信費	0	0	0	0	
4		旅運費	0	0	0	0	
4		國內旅費	0	0	0	0	
66	64	修理保養及保固費	64	64	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣長橋國小
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 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
66	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
170	156	一般服務費	176	176	0	0
138	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0
32	28	體育活動費	48	48	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
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
252	276	材料及用品費	277	277	0	0
252	276	用品消耗	277	277	0	0
223	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0
29	29	其他用品消耗	30	30	0	0
14		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
14		雜項設備租金	0	0	0	0
14		雜項設備租金	0	0	0	0
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
1,387		其他	0	0	0	0
1,387		其他支出	0	0	0	0
1,387		其他	0	0	0	0
25,113	25,392	合 計	24,276	857	23,419	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣長橋國小
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
2,766	資 產 合 計	2,766	2,766	0
2,766	資 產	2,766	2,766	0
2,766	流動資產	2,766	2,766	0
2,694	現金	2,694	2,694	0
2,694	銀行存款	2,694	2,694	0
71	預付款項	71	71	0
71	其他預付款	71	71	0
1,899	負 債	1,899	1,899	0
1,788	流動負債	1,788	1,788	0
1,788	應付款項	1,788	1,788	0
1,709	應付代收款	1,709	1,709	0
79	應付費用	79	79	0
112	其他負債	112	112	0
112	什項負債	112	112	0
112	存入保證金	112	112	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
866	基金餘額	866	866	0
866	基金餘額	866	866	0
866	基金餘額	866	866	0
866	累積餘額	866	866	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,766	負債及基金餘額合計	2,766	2,766	0

花蓮縣長橋國小
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									
房屋及建築	20,301	9,797						365	10,139
機械及設備	4,561	3,242						667	652
交通及運輸設備	157	94						22	41
雜項設備	4,748	2,819						308	1,621
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	29,767	15,953						1,361	12,453

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)

(638)

花蓮縣鳳林鎮北林國民小學編

花蓮縣鳳林鎮北林國民小學

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 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

花蓮縣鳳林鎮北林國民小學
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 14 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	23,912	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	1,485	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 23 人（含幼生 4 人）。
一般行政管理計畫	22,428	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 23,913 千元較上年度預算數 24,141 千元，減少 228 千元，約 0.94%，主要係因依實際需求支應所致。

（二）本年度基金用途 23,913 千元較上年度預算數 24,141 千元，減少 228 千元，約 0.94%，主要係因依實際需求支應所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 707 千元。

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

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 1,600,330 元較預算數 1,387,000 元，增加 213,330 元，約 15.38%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款 287,426 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 20,001,950 元較預算數 18,938,000 元，增加 1,063,950 元，約 5.62%，主要係因：增設幼兒園支應所致。

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 1,057,363 元較分配預算數 835,000 元，增加 222,363 元，約 26.63%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款 536,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 10,522,609 元較分配預算數 15,045,000 元，減少 4,522,391 元，約 30.06%，主要係因：依實際需求支應所致。

伍、其他：無。

花蓮縣北林國小
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(一)
21,873	基金來源	23,913	24,141	-228
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
21,872	政府撥入收入	23,912	24,140	-228
21,872	公庫撥款收入	23,912	24,140	-228
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
21,602	基金用途	23,913	24,141	-228
1,600	國民教育計畫	1,485	1,473	12
1,600	國民小學教育	1,485	1,473	12
20,002	一般行政管理計畫	22,428	22,668	-240
20,002	行政管理及推展	22,428	22,668	-240
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
271	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
436	期初基金餘額	707	436	271
0	解繳公庫	0	0	0
707	期末基金餘額	707	436	271

備註：

花蓮縣北林國小
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				3,874		
期末現金及約當現金				3,874		

註：

花蓮縣北林國小
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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				23,912	
公庫撥款收入	年	1	23,912,000	23,912	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入20,669千元。
總 計：				23,913	

花蓮縣北林國小
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
1,600	53 國民教育計畫	1,485	1,473	
1,600	532 國民小學教育	1,485	1,473	
1,600	53220000 各校經常門分支計畫	1,485	1,473	
992	2 服務費用	1,131	1,117	
82	21 水電費	195	195	
75	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
7	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
16	22 郵電費	0	0	
16	222 電話費	0	0	
67	25 修理保養及保固費	89	89	
63	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
4	256 交通及運輸設備修護費	25	25	校車、特教車養護費
23	26 保險費	23	23	
23	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車、特教車保險費
761	27 一般服務費	781	767	
735	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		515	515	校車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
26	27F 體育活動費	42	28	教職員工文康活動費14人
42	29 公共關係費	43	43	
42	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
272	3 材料及用品費	337	339	
54	31 使用材料費	64	64	
54	312 燃料	64	64	校車油料費
218	32 用品消耗	273	275	
186	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費(含分校)
6	322 報章雜誌	0	0	
26	32Y 其他用品消耗	5	6	學生活動費
0		19	19	加強辦理社會教育經費
0		2	3	班級費
33	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
33	45 雜項設備租金	0	0	
33	451 雜項設備租金	0	0	
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(PAB-161)使用牌照稅

花蓮縣北林國小
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
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車、特教車檢驗費
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車(PAB-161)燃料使用費
67	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
2879	其他	0	0	
28791	其他支出	0	0	
28791Y	其他	0	0	
20,0025L	一般行政管理計畫	22,428	22,668	
20,0025L1	行政管理及推展	22,428	22,668	
18,8555L100100	人員維持費	21,091	21,254	
18,8551	用人費用	21,091	21,254	
12,96511	正式員額薪資	14,823	14,838	
12,666113	職員薪金	13,107	13,224	教職員薪資(14人)
299114	工員工資	1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工
16812	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
8122	約僱職員薪金	0	0	
160124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
013	加(夜)班費	349	391	
0131	延長工時加班費	24	391	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	325	0	教職員工不休假加班費
3,04415	獎金	3,181	3,227	
1,576151	考績獎金	1,592	1,611	全校教職工人員考績獎金
1,468152	年終獎金	1,589	1,616	全校教職工人員年終獎金
1,26516	退休及卹償金	1,385	1,416	
1,265161	職員退休及離職金	1,385	1,416	教職員人員公提退撫金
1,41318	福利費	1,321	1,351	
1,185181	分擔員工保險費	0	0	
0		340	348	教職人員公保費
0		844	861	教職工健保費751千元、勞保費 93千元
17183	傷病醫藥費	22	27	員工健康檢查費
21118Y	其他福利費	115	115	全校教職員工休假旅遊補助
1,0635L100301	教職員退休撫卹給付	1,253	1,294	
1,0631	用人費用	1,253	1,294	
1,06316	退休及卹償金	1,253	1,294	

花蓮縣北林國小
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
978 0	161	職員退休及離職金	20 1,148	20 1,189	年終慰問金 月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
85 84 84 84 84	163 5L100302 1 18 18Y	卹償金 教職員各項補助 用人費用 福利費 其他福利費	85 84 84 84 84	85 120 120 120 120	月撫卹金 子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
21,602	總	計	23,913	24,141	

花蓮縣北林國小
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				1,485	
國民小學教育				1,485	
一般行政管理計畫				22,428	
行政管理及推展				22,428	
合 計				23,913	

花蓮縣北林國小
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				23,913	
國民教育計畫				1,485	
一般行政管理計畫				22,428	
上年度預算數				24,141	
國民教育計畫				1,473	
一般行政管理計畫				22,668	
前年度決算數				21,602	
國民教育計畫				1,600	
一般行政管理計畫				20,002	
110年度決算數				20,092	
國民教育計畫				1,467	
一般行政管理計畫				18,582	
建築及設備計畫				43	
109年度決算數				20,114	
國民教育計畫				1,407	
一般行政管理計畫				18,609	
建築及設備計畫				98	

花蓮縣北林國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

北林國小
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				
85		1,184	22		199		22,396	32	22,428
85		1,184	22		199		22,396	32	22,428
		1,184	22		199		21,143		21,143
								32	32
85							1,253		1,253

花蓮縣北林國小
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	
20,002	22,668	用人費用	22,428	0	22,428	0	
12,965	14,838	正式員額薪資	14,823	0	14,823	0	
12,666	13,224	職員薪金	13,107	0	13,107	0	
299	1,614	工員工資	1,716	0	1,716	0	
168	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
8		約僱職員薪金	0	0	0	0	
160	31	兼職人員酬金	32	0	32	0	
	391	加（夜）班費	349	0	349	0	
	391	延長工時加班費	24	0	24	0	
		未休假加班費	325	0	325	0	
3,044	3,227	獎金	3,181	0	3,181	0	
1,576	1,611	考績獎金	1,592	0	1,592	0	
1,468	1,616	年終獎金	1,589	0	1,589	0	
2,328	2,710	退休及卹償金	2,638	0	2,638	0	
2,243	2,625	職員退休及離職金	2,553	0	2,553	0	
85	85	卹償金	85	0	85	0	
1,497	1,471	福利費	1,405	0	1,405	0	
1,185	1,209	分擔員工保險費	1,184	0	1,184	0	
17	27	傷病醫藥費	22	0	22	0	
295	235	其他福利費	199	0	199	0	
992	1,117	服務費用	1,131	1,131	0	0	
82	195	水電費	195	195	0	0	
75	136	工作場所電費	136	136	0	0	
7	59	工作場所水費	59	59	0	0	
16		郵電費	0	0	0	0	
16		電話費	0	0	0	0	
67	89	修理保養及保固費	89	89	0	0	
63	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
4	25	交通及運輸設備修 護費	25	25	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣北林國小
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 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	23	保險費	23	23	0	0	
23	23	交通及運輸設備保 險費	23	23	0	0	
761	767	一般服務費	781	781	0	0	
735	739	計時與計件人員酬 金	739	739	0	0	
26	28	體育活動費	42	42	0	0	
42	43	公共關係費	43	43	0	0	
42	43	公共關係費	43	43	0	0	
272	339	材料及用品費	337	337	0	0	
54	64	使用材料費	64	64	0	0	
54	64	燃料	64	64	0	0	
218	275	用品消耗	273	273	0	0	
186	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0	
6		報章雜誌	0	0	0	0	
26	28	其他用品消耗	26	26	0	0	
33		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0	
33		雜項設備租金	0	0	0	0	
33		雜項設備租金	0	0	0	0	
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	
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	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣北林國小
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
287		其他	0	0	0	0
287		其他支出	0	0	0	0
287		其他	0	0	0	0
21,602	24,141	合 計	23,913	1,485	22,428	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣北林國小
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	1 輛				123,159	4,500	5,040			64,024	25,500	24,095
國民教育計畫	1 輛				123,159	4,500	5,040			64,024	25,500	24,095
國民小學教 育	1 輛				123,159	4,500	5,040			64,024	25,500	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				123,159	4,500	5,040			64,024	25,500	24,095
	大客車	PAB-161	202008	2998	123,159	4,500	5,040	2,280	24.2	64,024	25,500	24,095

花蓮縣北林國小
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
3,918	資 產 合 計	3,918	3,918	0
3,918	資 產	3,918	3,918	0
3,918	流動資產	3,918	3,918	0
3,874	現金	3,874	3,874	0
3,874	銀行存款	3,874	3,874	0
44	預付款項	44	44	0
44	其他預付款	44	44	0
3,211	負 債	3,211	3,211	0
2,920	流動負債	2,920	2,920	0
2,920	應付款項	2,920	2,920	0
2,789	應付代收款	2,789	2,789	0
131	應付費用	131	131	0
291	其他負債	291	291	0
291	什項負債	291	291	0
291	存入保證金	291	291	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
707	基金餘額	707	707	0
707	基金餘額	707	707	0
707	基金餘額	707	707	0
707	累積餘額	707	707	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,918	負債及基金餘額合計	3,918	3,918	0

花蓮縣北林國小
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	41								41
土地改良物	4,528	4,483							45
房屋及建築	15,232	15,320						-88	
機械及設備	3,642	1,961						306	1,375
交通及運輸設備	3,231	1,033						274	1,924
雜項設備	4,092	1,743						522	1,827
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	30,766	24,541						1,014	5,212

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)

(639)

花蓮縣鳳林鎮鳳仁國民小學編

花蓮縣鳳林鎮鳳仁國民小學

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 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

花蓮縣鳳林鎮鳳仁國民小學
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、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 14 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	151	場地使用費 150 千元，專戶利息收入 1 千元。
政府撥入收入	30,702	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 48 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 7 千元。 7. 縣庫撥款收入 26,772 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	999	為辦理行政及教學所需經費，本校

花蓮縣鳳林鎮鳳仁國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

		112 學年度 8 班（普通班 6 班、幼兒園 2 班），學生 88 人（含幼生 32 人）。
一般行政管理計畫	29,854	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 30,853 千元較上年度預算數 30,974 千元，減少 121 千元，約 0.39%，主要係因公庫撥補數減少所致。

（二）本年度基金用途 30,853 千元較上年度預算數 30,974 千元，減少 121 千元，約 0.39%，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 687 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 884,363 元較預算數 890,000 元，減少 5,637 元，約 0.63%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 27,641,815 元較預算數 27,588,000 元，增加 53,815 元，約 0.20%。

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 924,592 元較分配預算數 442,000 元，增加 482,592 元，約 109.18%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 14,894,888 元較分配預算數 19,969,000 元，減少 5,074,112 元，約 25.41%，主要係因：用人費用覈實支用所致。

伍、其他：無

花蓮縣鳳仁國小
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(一)
29,077	基金來源	30,853	30,974	-121
11	勞務收入	0	50	-50
11	服務收入	0	50	-50
1	財產收入	151	1	150
0	租金收入	150	0	150
1	利息收入	1	1	0
29,038	政府撥入收入	30,702	30,923	-221
29,038	公庫撥款收入	30,702	30,923	-221
5	教學收入	0	0	0
5	學雜費收入	0	0	0
21	其他收入	0	0	0
21	雜項收入	0	0	0
28,526	基金用途	30,853	30,974	-121
884	國民教育計畫	999	884	115
884	國民小學教育	999	884	115
27,642	一般行政管理計畫	29,854	30,090	-236
27,642	行政管理及推展	29,854	30,090	-236
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
550	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
137	期初基金餘額	687	137	550
0	解繳公庫	0	0	0
687	期末基金餘額	687	137	550

備註：

花蓮縣鳳仁國小
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				3,551		
期末現金及約當現金				3,551		

註：

花蓮縣鳳仁國小
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				151	
租金收入	年	1	150,000	150	場地使用費(收支對列150千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				30,702	
公庫撥款收入	年	1	30,702,000	30,702	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48千元。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7千元。7.縣庫撥款收入26,772千元。
總 計：				30,853	

花蓮縣鳳仁國小
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
88453	國民教育計畫	999	884	
884532	國民小學教育	999	884	
88453220000	各校經常門分支計畫	999	884	
5202	服務費用	695	579	
14721	水電費	219	219	
133212	工作場所電費	153	153	校務用電費
14214	工作場所水費	66	66	校務用水費
4722	郵電費	0	0	
47222	電話費	0	0	
523	旅運費	0	0	
5231	國內旅費	0	0	
7525	修理保養及保固費	199	114	
0252	一般房屋修護費	0	50	場地借用修繕(統-收支對列)
75255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		135	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
20227	一般服務費	233	202	
16427D	計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費
0		15	0	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
3827F	體育活動費	54	38	教職員工文康活動費18人
4429	公共關係費	44	44	
44291	公共關係費	44	44	因公所需之招饋贈費用
1963	材料及用品費	292	293	
19632	用品消耗	292	293	
0321	辦公（事務）用品	253	253	基本辦公費
156		0	0	場地借用耗品(統-收支對列)
032Y	其他用品消耗	20	20	加強辦理社會教育經費
40		13	13	學生活動費
0		6	7	班級費
424	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
4245	雜項設備租金	0	0	
42451	雜項設備租金	0	0	
766	稅捐及規費(強制費)	0	0	
7666	規費	0	0	
76665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
117	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	

花蓮縣鳳仁國小
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
371	會費	0	0	
2712	學術團體會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
8744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金
409	其他	0	0	
4091	其他支出	0	0	
4091Y	其他	0	0	
27,6425L	一般行政管理計畫	29,854	30,090	
27,6425L1	行政管理及推展	29,854	30,090	
21,9425L100100	人員維持費	24,097	23,954	
21,9421	用人費用	24,097	23,954	
15,43311	正式員額薪資	16,832	16,654	
13,977113	職員薪金	14,710	14,228	教職員薪資(17人)
0114	工員工資	406	812	工友薪資(1人)
1,455		1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
4212	聘僱及兼職人員薪資	37	35	
42124	兼職人員酬金	37	35	代課鐘點費
2413	加(夜)班費	415	442	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0		0	418	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	391	0	教職員工未休假加班費
3,37915	獎金	3,675	3,649	
1,705151	考績獎金	1,846	1,804	全校教職工人員考績獎金
1,674152	年終獎金	1,829	1,845	全校教職工人員年終獎金
1,37516	退休及卹償金	1,561	1,495	
1,236161	職員退休及離職金	1,561	1,495	教職員人員公提退撫金
139162	工員退休及離職金	0	0	
1,68918	福利費	1,577	1,679	
0181	分擔員工保險費	380	343	教職人員公保費
0		1,038	1,162	教職工健保費、勞保費
1,447		0	0	教職工勞保費
5183	傷病醫藥費	31	27	員工健康檢查費
23818Y	其他福利費	128	147	全校教職員工休假旅遊補助
5,5805L100301	教職員退休撫卹給付	5,637	5,787	
5,5801	用人費用	5,637	5,787	
5,58016	退休及卹償金	5,637	5,787	
5,356161	職員退休及離職金	0	0	年終慰問金

花蓮縣鳳仁國小
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
0161		職員退休及離職金	5,438	5,654	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
91162		工員退休及離職金	66	0	曾OO慰助金及退職補償金退職 補償金
132163		卹償金	133	133	遺屬年金
1205L100302		教職員各項補助	120	349	
1201		用人費用	120	349	
12018		福利費	120	349	
12018Y		其他福利費	120	349	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
28,526	總	計	30,853	30,974	

花蓮縣鳳仁國小
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				999	
國民小學教育				999	
一般行政管理計畫				29,854	
行政管理及推展				29,854	
合 計				30,853	

花蓮縣鳳仁國小
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				30,853	
國民教育計畫				999	
一般行政管理計畫				29,854	
上年度預算數				30,974	
國民教育計畫				884	
一般行政管理計畫				30,090	
前年度決算數				28,526	
國民教育計畫				884	
一般行政管理計畫				27,642	
110年度決算數				27,522	
國民教育計畫				1,152	
一般行政管理計畫				26,370	
109年度決算數				27,076	
國民教育計畫				1,864	
一般行政管理計畫				25,212	

花蓮縣鳳仁國小
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	22	-1	21	
職員	19	0	19	含教保員2人
工友	2	-1	1	工友退休1人
廚工	1	0	1	
總 計	22	-1	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

[illegible]

鳳仁國小
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				
133		1,418	31		248		29,817	37	29,854
133		1,418	31		248		29,817	37	29,854
		1,418	31		248		24,180		24,180
								37	37
133							5,637		5,637

花蓮縣鳳仁國小
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	
27,642	30,090	用人費用	29,854	0	29,854	0	
15,433	16,654	正式員額薪資	16,832	0	16,832	0	
13,977	14,228	職員薪金	14,710	0	14,710	0	
1,455	2,426	工員工資	2,122	0	2,122	0	
42	35	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0	
42	35	兼職人員酬金	37	0	37	0	
24	442	加（夜）班費	415	0	415	0	
24	442	延長工時加班費	24	0	24	0	
		未休假加班費	391	0	391	0	
3,379	3,649	獎金	3,675	0	3,675	0	
1,705	1,804	考績獎金	1,846	0	1,846	0	
1,674	1,845	年終獎金	1,829	0	1,829	0	
6,955	7,282	退休及卹償金	7,198	0	7,198	0	
6,592	7,149	職員退休及離職金	6,999	0	6,999	0	
230		工員退休及離職金	66	0	66	0	
132	133	卹償金	133	0	133	0	
1,810	2,028	福利費	1,697	0	1,697	0	
1,447	1,505	分擔員工保險費	1,418	0	1,418	0	
5	27	傷病醫藥費	31	0	31	0	
358	496	其他福利費	248	0	248	0	
520	579	服務費用	695	695	0	0	
147	219	水電費	219	219	0	0	
133	153	工作場所電費	153	153	0	0	
14	66	工作場所水費	66	66	0	0	
47		郵電費	0	0	0	0	
47		電話費	0	0	0	0	
5		旅運費	0	0	0	0	
5		國內旅費	0	0	0	0	
75	114	修理保養及保固費	199	199	0	0	
	50	一般房屋修護費	0	0	0	0	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣鳳仁國小
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	
75	64	機械及設備修護費	199	199	0	0	
202	202	一般服務費	233	233	0	0	
164	164	計時與計件人員酬 金	179	179	0	0	
38	38	體育活動費	54	54	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
196	293	材料及用品費	292	292	0	0	
196	293	用品消耗	292	292	0	0	
156	253	辦公（事務）用品	253	253	0	0	
40	40	其他用品消耗	39	39	0	0	
42		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0	
42		雜項設備租金	0	0	0	0	
42		雜項設備租金	0	0	0	0	
76		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	
76		規費	0	0	0	0	
76		未足額進用身障人 員差額補助費	0	0	0	0	
11	12	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	0	0	
3		會費	0	0	0	0	
2		學術團體會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
8	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	0	0	
8	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0	
40		其他	0	0	0	0	
40		其他支出	0	0	0	0	
40		其他	0	0	0	0	
28,526	30,974	合 計	30,853	999	29,854	0	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣鳳仁國小
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
3,566	資 產 合 計	3,566	3,566	0
3,566	資 產	3,566	3,566	0
3,566	流動資產	3,566	3,566	0
3,551	現金	3,551	3,551	0
3,551	銀行存款	3,551	3,551	0
15	預付款項	15	15	0
15	其他預付款	15	15	0
2,879	負 債	2,879	2,879	0
2,500	流動負債	2,500	2,500	0
2,500	應付款項	2,500	2,500	0
2,371	應付代收款	2,371	2,371	0
129	應付費用	129	129	0
379	其他負債	379	379	0
379	什項負債	379	379	0
379	存入保證金	379	379	0
687	基金餘額	687	687	0
687	基金餘額	687	687	0
687	基金餘額	687	687	0
687	累積餘額	687	687	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,566	負債及基金餘額合計	3,566	3,566	0

花蓮縣鳳仁國小
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	12,384								12,384
土地改良物	51	50							1
房屋及建築	56,061	27,981						986	27,093
機械及設備	8,645	5,235						1,144	2,266
交通及運輸設備	1,126	790						114	222
雜項設備	6,425	4,919						443	1,063
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	84,692	38,976						2,687	43,030

註：