

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)

(650)

花蓮縣瑞穗鄉舞鶴國民小學編

花蓮縣瑞穗鄉舞鶴國民小學

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

花蓮縣瑞穗鄉舞鶴國民小學
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 12 人，置校長 1 人、教師 9 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	1	專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	17,465	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	796	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 5 班（普通班 5 班）、學生 10 人。
一般行政管理計畫	16,670	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 17,466 千元較上年度預算數 16,365 千元，增加 1,101 千元，約 6.73%，主要係因公庫撥補數增加所致。

（二）本年度基金用途 17,466 千元較上年度預算數 16,365 千元，增加 1,101 千元，約 6.73%，主要係因人員維持費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 727 千元。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

花蓮縣瑞穗鄉舞鶴國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 769,434 元較預算數 717,000 元，增加 52,434 元，約 7.31%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 14,588,968 元較預算數 14,079,000 元，增加 509,968 元，約 3.62%，。

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 514,429 元較分配預算數 356,000 元，增加 158,429 元，約 44.5%，主要係因：繳回非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 7,663,263 元較分配預算數 10,422,000 元，減少 2,758,737 元，約 26.47%，主要係因：相關經費核實支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣舞鶴國小
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)
15,610	基金來源	17,466	16,365	1,101
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
3	財產收入	1	1	0
0	租金收入	0	0	0
3	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
15,517	政府撥入收入	17,465	16,364	1,101
15,517	公庫撥款收入	17,465	16,364	1,101
91	其他收入	0	0	0
91	雜項收入	0	0	0
15,358	基金用途	17,466	16,365	1,101
769	國民教育計畫	796	715	81
769	國民小學教育	796	715	81
14,589	一般行政管理計畫	16,670	15,650	1,020
14,589	行政管理及推展	16,670	15,650	1,020
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
251	本期賸餘(短絀一)	0	0	0
476	期初基金餘額	727	476	251
0	解繳公庫	0	0	0
727	期末基金餘額	727	476	251

備註：

花蓮縣舞鶴國小
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		3,295	
期末現金及約當現金		3,295	

註：

花蓮縣舞鶴國小
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				17,465	
公庫撥款收入	年	1	17,465,000	17,465	1.教育部補助導師費60千元。 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4千元。 4.縣庫撥款收入16,751千元。
總 計：				17,466	

花蓮縣舞鶴國小
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
76953	國民教育計畫	796	715	
769532	國民小學教育	796	715	
76953220000	各校經常門分支計畫	796	715	
4102	服務費用	528	448	
4621	水電費	144	144	
32212	工作場所電費	101	101	校務用電費
14214	工作場所水費	43	43	校務用水費
2922	郵電費	0	0	
15221	郵費	0	0	
11222	電話費	0	0	
3224	數據通信費	0	0	
823	旅運費	0	0	
8231	國內旅費	0	0	
8925	修理保養及保固費	63	63	
2252	一般房屋修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)
10255	機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
78257	雜項設備修護費	0	0	
10127	一般服務費	184	104	
7727D	計時與計件人員酬金	80	80	校園清潔維護費(無工友學校)
0		68	0	部分工時人員值勤費
2427F	體育活動費	36	24	教職員工文康活動費12人
9628	專業服務費	96	96	
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
4129	公共關係費	41	41	
41291	公共關係費	41	41	因公所需之招待餽贈費用
843	材料及用品費	256	255	
431	使用材料費	0	0	
4312	燃料	0	0	
8032	用品消耗	256	255	
50321	辦公(事務)用品	235	235	基本辦公費
7322	報章雜誌	0	0	
2332Y	其他用品消耗	17	17	加強辦理社會教育經費
0		3	2	學生活動費
0		1	1	班級費
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	

花蓮縣舞鶴國小
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
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
2629	其他	0	0	
26291	其他支出	0	0	
26291Y	其他	0	0	
14,5895L	一般行政管理計畫	16,670	15,650	
14,5895L1	行政管理及推展	16,670	15,650	
14,1075L100100	人員維持費	16,041	14,916	
14,1071	用人費用	16,041	14,916	
9,76911	正式員額薪資	10,791	9,904	
9,769113	職員薪金	10,791	9,904	教職員薪資12人
4112	聘僱及兼職人員薪資	23	22	
6122	約僱職員薪金	0	0	
35124	兼職人員酬金	23	22	代課鐘點費
5313	加(夜)班費	335	443	
53131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0		0	351	教職員工不休假加班費
0		0	68	教職員值日夜費
0134	未休假加班費	311	0	教職員工未休假加班費
2,11715	獎金	2,648	2,416	
999151	考績獎金	1,337	1,197	全校教職員工人員考績獎金
1,118152	年終獎金	1,311	1,219	全校教職員工人員年終獎金
93816	退休及卹償金	1,161	1,042	
938161	職員退休及離職金	1,161	1,042	教職員人員公提退撫金
1,18918	福利費	1,083	1,089	
970181	分擔員工保險費	292	243	教職人員公保費
0		666	716	教職員工勞健保費
14183	傷病醫藥費	18	18	員工健康檢查費4人
20618Y	其他福利費	107	112	全校教職員工休假旅遊補助
4825L100301	教職員退休撫卹給付	628	706	
4821	用人費用	628	706	
48216	退休及卹償金	628	706	
482161	職員退休及離職金	628	706	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
15L100302	教職員各項補助	1	28	
11	用人費用	1	28	
118	福利費	1	28	
118Y	其他福利費	1	28	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
15,358	總計	17,466	16,365	

花蓮縣舞鶴國小
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				796	
國民小學教育				796	
一般行政管理計畫				16,670	
行政管理及推展				16,670	
合 計				17,466	

花蓮縣舞鶴國小
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				17,466	
國民教育計畫				796	
一般行政管理計畫				16,670	
上年度預算數				16,365	
國民教育計畫				715	
一般行政管理計畫				15,650	
前年度決算數				15,358	
國民教育計畫				769	
一般行政管理計畫				14,589	
110年度決算數				14,544	
國民教育計畫				1,112	
一般行政管理計畫				13,432	
109年度決算數				15,287	
國民教育計畫				1,787	
一般行政管理計畫				13,500	

花蓮縣舞鶴國小
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	0	12	
職員	12	0	12	
工友	0	0	0	
總 計	12	0	12	

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	10,791		335		1,311	1,337		1,789
一般行政管理計畫	10,791		335		1,311	1,337		1,789
正式人員	10,791		335		1,311	1,337		1,161
兼任人員								
其他人員								628

舞鶴國小
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				
		958	18		108		16,647	23	16,670
		958	18		108		16,647	23	16,670
		958	18		108		16,019		16,019
								23	23
							628		628

花蓮縣舞鶴國小
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
14,589	15,650	用人費用	16,670	0	16,670	0
9,769	9,904	正式員額薪資	10,791	0	10,791	0
9,769	9,904	職員薪金	10,791	0	10,791	0
41	22	聘僱及兼職人員薪資	23	0	23	0
6		約僱職員薪金	0	0	0	0
35	22	兼職人員酬金	23	0	23	0
53	443	加(夜)班費	335	0	335	0
53	443	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	311	0	311	0
2,117	2,416	獎金	2,648	0	2,648	0
999	1,197	考績獎金	1,337	0	1,337	0
1,118	1,219	年終獎金	1,311	0	1,311	0
1,420	1,748	退休及卹償金	1,789	0	1,789	0
1,420	1,748	職員退休及離職金	1,789	0	1,789	0
1,190	1,117	福利費	1,084	0	1,084	0
970	959	分擔員工保險費	958	0	958	0
14	18	傷病醫藥費	18	0	18	0
206	140	其他福利費	108	0	108	0
410	448	服務費用	528	528	0	0
46	144	水電費	144	144	0	0
32	101	工作場所電費	101	101	0	0
14	43	工作場所水費	43	43	0	0
29		郵電費	0	0	0	0
15		郵費	0	0	0	0
11		電話費	0	0	0	0
3		數據通信費	0	0	0	0
8		旅運費	0	0	0	0
8		國內旅費	0	0	0	0
89	63	修理保養及保固費	63	63	0	0
2		一般房屋修護費	0	0	0	0

備註：公共關係費41千元。

花蓮縣舞鶴國小
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
10	63	機械及設備修護費	63	63	0	0
78		雜項設備修護費	0	0	0	0
101	104	一般服務費	184	184	0	0
77	80	計時與計件人員酬金	148	148	0	0
24	24	體育活動費	36	36	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
41	41	公共關係費	41	41	0	0
41	41	公共關係費	41	41	0	0
84	255	材料及用品費	256	256	0	0
4		使用材料費	0	0	0	0
4		燃料	0	0	0	0
80	255	用品消耗	256	256	0	0
50	235	辦公（事務）用品	235	235	0	0
7		報章雜誌	0	0	0	0
23	20	其他用品消耗	21	21	0	0
13	12	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	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
262		其他	0	0	0	0
262		其他支出	0	0	0	0
262		其他	0	0	0	0
15,358	16,365	合計	17,466	796	16,670	0

備註：公共關係費41千元。

花蓮縣舞鶴國小
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
3,295	資 產 合 計	3,295	3,295	0
3,295	資 產	3,295	3,295	0
3,295	流動資產	3,295	3,295	0
3,295	現金	3,295	3,295	0
3,295	銀行存款	3,295	3,295	0
2,568	負 債	2,568	2,568	0
1,884	流動負債	1,884	1,884	0
1,884	應付款項	1,884	1,884	0
1,882	應付代收款	1,882	1,882	0
2	應付費用	2	2	0
684	其他負債	684	684	0
684	什項負債	684	684	0
684	存入保證金	684	684	0
727	基金餘額	727	727	0
727	基金餘額	727	727	0
727	基金餘額	727	727	0
727	累積餘額	727	727	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,295	負債及基金餘額合計	3,295	3,295	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

花蓮縣舞鶴國小
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	1,396	1,386					10		
房屋及建築	13,828	10,358				189	3,281		
機械及設備	7,049	5,360				741	948		
交通及運輸設備	462	325				23	114		
雜項設備	4,717	3,231				247	1,239		
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	27,451	20,659				1,200	5,593		

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)

(651)

花蓮縣瑞穗鄉奇美國民小學編

花蓮縣瑞穗鄉奇美國民小學

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

花蓮縣瑞穗鄉奇美國民小學
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 12 人，置校長 1 人、教師 8 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 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
政府撥入收入	22,416	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	704	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 5 班（普通班 4 班、幼兒園 4 班），學生 16 人（含幼生 8 人）。
一般行政管理計畫	21,712	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 22,416 千元較上年度預算數 22,724 千元，減少 308 千元，約 1.37%，主要係因減少一班所致。

（二）本年度基金用途 22,416 千元較上年度預算數 22,724 千元，減少 308 千元，約 1.37%，主要係因減少一班所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 293 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣瑞穗鄉奇美國民小學
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 735,322 元，較法定預算數 768,000 元，減少 32,678 元，約 4.25%，主要係因：擲節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,930,423 元，較法定預算數 20,332,000 元，增加 1,598,423 元，約 7.86%，主要係因：用人費用不足款，辦理超支併決算所致(核准文號 112.1.12 府主帳字第 1120011264A 號函)，核准金額 1,467,000 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 477,864 元較分配預算數 370,000 元，增加 107,864 元，約 29.15%，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 10,932,118 元較分配預算數 14,744,000 元，減少 3,811,882 元，約 25.85%，主要係因：依本校實際需求，擲節開支所致。

伍、其他：無。

花蓮縣奇美國小
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(-)
22,815	基金來源	22,416	22,724	-308
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	0	0	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	0	0	0
0	其他財產收入	0	0	0
22,814	政府撥入收入	22,416	22,724	-308
22,814	公庫撥款收入	22,416	22,724	-308
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
22,666	基金用途	22,416	22,724	-308
735	國民教育計畫	704	736	-32
735	國民小學教育	704	736	-32
21,930	一般行政管理計畫	21,712	21,988	-276
21,930	行政管理及推展	21,712	21,988	-276
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
149	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
144	期初基金餘額	293	144	149
0	解繳公庫	0	0	0
293	期末基金餘額	293	144	149

備註：

花蓮縣奇美國小
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		2,400	
期末現金及約當現金		2,400	

註：

花蓮縣奇美國小
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	
政府撥入收入	年	1	22,416,000	22,416	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72千元。 3.教育部補助增置員 額650千元。 4.教育部補助幼兒學費 收入98千元。 5.教育部補助調增代課 鐘點費差額5千元。 6.縣庫撥款收 入20,572千元。
公庫撥款收入				22,416	
總 計：				22,416	

花蓮縣奇美國小
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
735 53	國民教育計畫	704	736	
735 532	國民小學教育	704	736	
735 53220000	各校經常門分支計畫	704	736	
396 2	服務費用	448	473	
70 21	水電費	144	171	
70 212	工作場所電費	101	120	校務用電費(70%)
0 214	工作場所水費	43	51	校務用水費(30%)
15 22	郵電費	0	0	
3 221	郵費	0	0	
11 222	電話費	0	0	
10 23	旅運費	0	0	
10 231	國內旅費	0	0	
64 25	修理保養及保固費	63	64	
64 255	機械及設備修護費	63	64	基本修繕費
98 27	一般服務費	104	100	
68 27D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		68	68	部分工時人員值勤費
30 27F	體育活動費	36	32	教職員工文康活動費12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	41	42	
43 291	公共關係費	41	42	因公所需之招饋贈費用
248 3	材料及用品費	256	263	
248 32	用品消耗	256	263	
223 321	辦公(事務)用品	235	241	基本辦公費
25 32Y	其他用品消耗	3	2	學生活動費
0		1	1	班級費
0		17	19	加強辦理社會教育經費
92 9	其他	0	0	
92 91	其他支出	0	0	
92 91Y	其他	0	0	
21,930 5L	一般行政管理計畫	21,712	21,988	
21,930 5L1	行政管理及推展	21,712	21,988	
19,230 5L100100	人員維持費	18,690	19,128	
19,230 1	用人費用	18,690	19,128	
13,520 11	正式員額薪資	13,264	13,316	
12,094 113	職員薪金	11,705	11,832	教職員薪資(11人)
1,426 114	工員工資	480	480	工友薪資(1人)
0		279	265	廚工全年人事費
0		800	739	教保員1人薪資(含教保費)
60 12	聘僱及兼職人員薪資	28	27	

花蓮縣奇美國小
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
60124	兼職人員酬金	28	27	代課鐘點費
013	加(夜)班費	352	521	
0131	延長工時加班費	0	497	教職員工未休假加班費
0		24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	328	0	教職員工未休假加班費
2,69715	獎金	2,697	2,691	
1,180151	考績獎金	1,362	1,262	全校教職工人員考績獎金
1,517152	年終獎金	1,335	1,429	全校教職工人員年終獎金
1,13816	退休及卹償金	1,044	1,151	
1,138161	職員退休及離職金	1,044	1,151	教職員人員公提退撫金
1,81618	福利費	1,305	1,422	
1,568181	分擔員工保險費	221	250	教職人員公保費
0		951	985	教職工健保費、勞保費
18183	傷病醫藥費	18	27	員工健康檢查費
23018Y	其他福利費	115	160	全校教職員工休假旅遊補助款
2,6975L100301	教職員退休撫卹給付	3,018	2,724	
2,6971	用人費用	3,018	2,724	
2,69716	退休及卹償金	3,018	2,724	
2,697161	職員退休及離職金	2,886	2,591	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
0163	卹償金	132	133	遺屬年金
45L100302	教職員各項補助	4	136	
41	用人費用	4	136	
418	福利費	4	136	
418Y	其他福利費	4	136	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
22,666	總計	22,416	22,724	

花蓮縣奇美國小
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				704	
國民小學教育				704	
一般行政管理計畫				21,712	
行政管理及推展				21,712	
合 計				22,416	

花蓮縣奇美國小
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				22,416	
國民教育計畫				704	
一般行政管理計畫				21,712	
上年度預算數				22,724	
國民教育計畫				736	
一般行政管理計畫				21,988	
前年度決算數				22,666	
國民教育計畫				735	
一般行政管理計畫				21,930	
110年度決算數				22,081	
國民教育計畫				1,058	
一般行政管理計畫				21,023	
109年度決算數				20,698	
國民教育計畫				768	
一般行政管理計畫				19,832	
建築及設備計畫				98	

花蓮縣奇美國小
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	-3	14	112學年度減少1班，教師編制減少3名。
職員	15	-3	12	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	17	-3	14	

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	13,264		352		1,335	1,362		3,930
一般行政管理計畫	13,264		352		1,335	1,362		3,930
正式人員	13,264		352		1,335	1,362		1,044
兼任人員								
其他人員								2,886

奇美國小
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				
132		1,172	18		119		21,684	28	21,712
132		1,172	18		119		21,684	28	21,712
		1,172	18		119		18,666		18,666
								28	28
132							3,018		3,018

花蓮縣奇美國小
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
21,930	21,988	用人費用	21,712	0	21,712	0
13,520	13,316	正式員額薪資	13,264	0	13,264	0
12,094	11,832	職員薪金	11,705	0	11,705	0
1,426	1,484	工員工資	1,559	0	1,559	0
60	27	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
60	27	兼職人員酬金	28	0	28	0
	521	加(夜)班費	352	0	352	0
	521	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	328	0	328	0
2,697	2,691	獎金	2,697	0	2,697	0
1,180	1,262	考績獎金	1,362	0	1,362	0
1,517	1,429	年終獎金	1,335	0	1,335	0
3,834	3,875	退休及卹償金	4,062	0	4,062	0
3,834	3,742	職員退休及離職金	3,930	0	3,930	0
	133	卹償金	132	0	132	0
1,819	1,558	福利費	1,309	0	1,309	0
1,568	1,235	分擔員工保險費	1,172	0	1,172	0
18	27	傷病醫藥費	18	0	18	0
233	296	其他福利費	119	0	119	0
396	473	服務費用	448	448	0	0
70	171	水電費	144	144	0	0
70	120	工作場所電費	101	101	0	0
	51	工作場所水費	43	43	0	0
15		郵電費	0	0	0	0
3		郵費	0	0	0	0
11		電話費	0	0	0	0
10		旅運費	0	0	0	0
10		國內旅費	0	0	0	0
64	64	修理保養及保固費	63	63	0	0
64	64	機械及設備修護費	63	63	0	0

備註：公共關係費41千元。

花蓮縣奇美國小
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
98	100	一般服務費	104	104	0	0
68	68	計時與計件人員酬金	68	68	0	0
30	32	體育活動費	36	36	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	42	公共關係費	41	41	0	0
43	42	公共關係費	41	41	0	0
248	263	材料及用品費	256	256	0	0
248	263	用品消耗	256	256	0	0
223	241	辦公(事務)用品	235	235	0	0
25	22	其他用品消耗	21	21	0	0
92		其他	0	0	0	0
92		其他支出	0	0	0	0
92		其他	0	0	0	0
22,666	22,724	合計	22,416	704	21,712	0

備註：公共關係費41千元。

花蓮縣奇美國小
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
2,400	資 產 合 計	2,400	2,400	0
2,400	資 產	2,400	2,400	0
2,400	流動資產	2,400	2,400	0
2,400	現金	2,400	2,400	0
2,400	銀行存款	2,400	2,400	0
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
2,107	負 債	2,107	2,107	0
2,001	流動負債	2,001	2,001	0
2,001	應付款項	2,001	2,001	0
1,881	應付代收款	1,881	1,881	0
120	應付費用	120	120	0
107	其他負債	107	107	0
107	什項負債	107	107	0
107	存入保證金	107	107	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
293	基金餘額	293	293	0
293	基金餘額	293	293	0
293	基金餘額	293	293	0
293	累積餘額	293	293	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,400	負債及基金餘額合計	2,400	2,400	0

花蓮縣奇美國小
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	79							79	
土地改良物									
房屋及建築	11,011	5,657					188	5,166	
機械及設備	3,031	2,169					494	368	
交通及運輸設備	125	18					12	95	
雜項設備	3,066	1,577					395	1,094	
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	17,311	9,421					1,088	6,802	

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)

(652)

花蓮縣瑞穗鄉富源國民小學編

花蓮縣瑞穗鄉富源國民小學

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

花蓮縣瑞穗鄉富源國民小學
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	31	場地使用費 2 萬 9 千元(收支對列)、專戶利息收入 2 千元。
政府撥入收入	22,326	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	954	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 86 人（含幼生 26 人）。
一般行政管理計畫	21,403	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 22,357 千元較上年度預算數 22,986 千元，減少 629 千元，約 2.74%，主要係因公庫撥款收入所致。

（二）本年度基金用途 22,357 千元較上年度預算數 22,986 千元，減少 629 千元，約 2.74%，主要係因一般行政管理計畫編列減少所致。

花蓮縣瑞穗鄉富源國民小學
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 2,081 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 2,227,531 元較預算數 931,000 元，增加 1,296,531 元，約 139.26%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存剩餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 20,507,352 元較預算數 22,419,000 元，減少 1,911,648 元，約 8.53%，主要係因：人事費依實際情形支應所致。

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 2,427,722 元較分配預算數 439,500 元，增加 1,988,222 元，約 452.38%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存剩餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,459,405 元較分配預算數 17,400,000 元，減少 5,940,595 元，約 34.14%，主要係因：7 月薪資分配數於 6 月所致。

伍、其他：無。

花蓮縣富源國小
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(-)
23,356	基金來源	22,357	22,986	-629
38	勞務收入	0	5	-5
38	服務收入	0	5	-5
6	財產收入	31	1	30
0	租金收入	29	0	29
6	利息收入	2	1	1
23,308	政府撥入收入	22,326	22,980	-654
23,308	公庫撥款收入	22,326	22,980	-654
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
4	其他收入	0	0	0
4	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
22,735	基金用途	22,357	22,986	-629
2,228	國民教育計畫	954	877	77
2,228	國民小學教育	954	877	77
20,507	一般行政管理計畫	21,403	22,109	-706
20,507	行政管理及推展	21,403	22,109	-706
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
621	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,460	期初基金餘額	2,081	1,460	621
0	解繳公庫	0	0	0
2,081	期末基金餘額	2,081	1,460	621

備註：

花蓮縣富源國小
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		26,994	
期末現金及約當現金		26,994	

註：

花蓮縣富源國小
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				31	
租金收入	年	1	29,000	29	場地設施租借使用費
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				22,326	
公庫撥款收入	年	1	22,326,000	22,326	1.教育部補助教保 員715千元、廚工280千 元、教保費48千元。 2.教育部補助導師 費84千元。 3.教育部補助幼兒學費 收入420千元。 4.教育部補助偏遠地區 合理教師員額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20,123千元。
總 計：				22,357	

花蓮縣富源國小
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
2,228	國民教育計畫	954	877	
53	服務費用	649	583	
680	水電費	199	199	
188	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
21	工作場所水費	4	4	場地借用水電費(收支對列)
141	郵電費	59	59	校務用水費(30%)
212	電話費	0	0	
0	旅運費	0	0	
47	國內旅費	0	0	
214	修理保養及保固費	115	65	
23	其他建築修護費	38	0	補助游泳池水電費及維修費
22	機械及設備修護費	64	65	基本修繕費
23		13	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
222	一般服務費	292	276	
23	計時與計件人員酬金	0	0	教保員薪資等相關費用
222		80	80	校園環境清潔維護費(無工友學校)
60		164	164	部分工時人員執勤費-值夜人員
23	體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人
60	公共關係費	43	43	
231	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
85	材料及用品費	299	288	
25	用品消耗	299	288	
0	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
0	其他用品消耗	12	0	場地借用耗品(統-收支對列)
265		19	19	加強辦理社會教育經費
27D		14	15	學生活動費
0		7	7	班級費
0	稅捐及規費(強制費)	0	0	
0	規費	0	0	
16	其他規費	0	0	
166	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
166Y	會費	0	0	
87	學術團體會費	0	0	
0	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
0	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
271	其他	0	0	
2712				
674				
6744				
1,349				

花蓮縣富源國小
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
1,349	91 其他支出	0	0	
1,349	91Y 其他	0	0	
20,507	5L 一般行政管理計畫	21,403	22,109	
20,507	1 用人費用	21,403	22,109	
13,126	11 正式員額薪資	14,215	13,829	
11,901	113 職員薪金	12,463	12,152	教職員薪資(16人)
1,225	114 工員工資	1,473	1,412	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工工資
80	12 聘僱及兼職人員薪資	32	31	
80	124 兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
9	13 加(夜)班費	368	331	
9	131 延長工時加班費	24	331	幹事兼人事、主計專案加班費
0	134 未休假加班費	344	0	不休假加班費
2,560	15 獎金	2,418	2,653	
1,080	151 考績獎金	935	1,145	全校教職員工考績獎金
1,480	152 年終獎金	1,483	1,508	全校教職員工年終獎金
2,882	16 退休及卹償金	2,970	3,853	
1,233	161 職員退休及離職金	0	0	
892		1,336	1,923	月退休金
0		1,132	1,194	教職員人員公提退撫金
66	162 工員退休及離職金	0	0	
690	163 卹償金	502	736	月撫恤金
1,850	18 福利費	1,400	1,412	
1,719	181 分擔員工保險費	216	242	教職人員公保費
0		1,057	1,021	教職員工健保費、勞保費
9	183 傷病醫藥費	13	13	員工健康檢查費
104	18Y 其他福利費	112	99	全校教職員工休假旅遊補助
19		2	37	教職員各項補助
22,735	總計	22,357	22,986	

花蓮縣富源國小
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				954	
國民小學教育				954	
一般行政管理計畫				21,403	
行政管理及推展				21,403	
合 計				22,357	

花蓮縣富源國小
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				22,357	
國民教育計畫				954	
一般行政管理計畫				21,403	
上年度預算數				22,986	
國民教育計畫				877	
一般行政管理計畫				22,109	
前年度決算數				22,735	
國民教育計畫				2,228	
一般行政管理計畫				20,507	
110年度決算數				21,772	
國民教育計畫				1,225	
一般行政管理計畫				20,406	
建築及設備計畫				140	
109年度決算數				22,012	
國民教育計畫				1,178	
一般行政管理計畫				20,779	
建築及設備計畫				55	

花蓮縣富源國小
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2名。
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：

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	14,215		368		1,483	935		2,468
一般行政管理計畫	14,215		368		1,483	935		2,468
正式人員	14,215		368		1,483	935		1,132
兼任人員								
其他人員								1,336

富源國小
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				
502		1,273	13		114		21,371	32	21,403
502		1,273	13		114		21,371	32	21,403
		1,273	13		114		19,533		19,533
								32	32
502							1,838		1,838

花蓮縣富源國小
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
20,507	22,109	用人費用	21,403	0	21,403	0
13,126	13,829	正式員額薪資	14,215	0	14,215	0
11,901	12,152	職員薪金	12,463	0	12,463	0
1,225	1,677	工員工資	1,752	0	1,752	0
80	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
80	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
9	331	加(夜)班費	368	0	368	0
9	331	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	344	0	344	0
2,560	2,653	獎金	2,418	0	2,418	0
1,080	1,145	考績獎金	935	0	935	0
1,480	1,508	年終獎金	1,483	0	1,483	0
2,882	3,853	退休及卹償金	2,970	0	2,970	0
2,125	3,117	職員退休及離職金	2,468	0	2,468	0
66		工員退休及離職金	0	0	0	0
690	736	卹償金	502	0	502	0
1,850	1,412	福利費	1,400	0	1,400	0
1,719	1,263	分擔員工保險費	1,273	0	1,273	0
9	13	傷病醫藥費	13	0	13	0
122	136	其他福利費	114	0	114	0
680	583	服務費用	649	649	0	0
188	199	水電費	199	199	0	0
141	140	工作場所電費	140	140	0	0
47	59	工作場所水費	59	59	0	0
23		郵電費	0	0	0	0
23		電話費	0	0	0	0
60		旅運費	0	0	0	0
60		國內旅費	0	0	0	0
85	65	修理保養及保固費	115	115	0	0
		其他建築修護費	38	38	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣富源國小
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
85	65	機械及設備修護費	77	77	0	0
281	276	一般服務費	292	292	0	0
265	244	計時與計件人員酬金	244	244	0	0
16	32	體育活動費	48	48	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
189	288	材料及用品費	299	299	0	0
189	288	用品消耗	299	299	0	0
165	247	辦公(事務)用品	259	259	0	0
24	41	其他用品消耗	40	40	0	0
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
1		規費	0	0	0	0
1		其他規費	0	0	0	0
8	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
2		會費	0	0	0	0
2		學術團體會費	0	0	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
1,349		其他	0	0	0	0
1,349		其他支出	0	0	0	0
1,349		其他	0	0	0	0
22,735	22,986	合計	22,357	954	21,403	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣富源國小
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
27,021	資 產 合 計	27,021	27,021	0
27,021	資 產	27,021	27,021	0
27,021	流動資產	27,021	27,021	0
26,994	現金	26,994	26,994	0
26,994	銀行存款	26,994	26,994	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
27	預付款項	27	27	0
27	其他預付款	27	27	0
24,940	負 債	24,940	24,940	0
21,735	流動負債	21,735	21,735	0
21,735	應付款項	21,735	21,735	0
21,591	應付代收款	21,591	21,591	0
144	應付費用	144	144	0
3,205	其他負債	3,205	3,205	0
3,205	什項負債	3,205	3,205	0
3,185	存入保證金	3,185	3,185	0
20	暫收及待結轉帳 項	20	20	0
2,081	基金餘額	2,081	2,081	0
2,081	基金餘額	2,081	2,081	0
2,081	基金餘額	2,081	2,081	0
2,081	累積餘額	2,081	2,081	0
0	本期賸餘	0	0	0
27,021	負債及基金餘額合計	27,021	27,021	0

花蓮縣富源國小
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	3,594	3,334					40	219	
房屋及建築	20,635	10,897					374	9,364	
機械及設備	12,130	10,703					821	606	
交通及運輸設備	2,789	2,477					72	240	
雜項設備	10,025	8,271					295	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	49,173	35,682					1,603	11,888	

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)

(653)

花蓮縣瑞穗鄉瑞北國民小學編

花蓮縣瑞穗鄉瑞北國民小學

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

花蓮縣瑞穗鄉瑞北國民小學
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 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	20,490	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	807	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 81 人（含幼生 28 人）。
一般行政管理計畫	19,684	編制人員經費。（含退休人員月退休金及月撫卹金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 20,491 千元較上年度預算數 20,831 千元，減少 340 千元，約 1.63%，主要係因公庫撥款收入減少所致。

（二）本年度基金用途 20,491 千元較上年度預算數 20,831 千元，減少 340 千元，約 1.63%，主要係因實際需求編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 661 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 52 千元。

花蓮縣瑞穗鄉瑞北國民小學
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 897,731 元較預算數 792,000 元，增加 105,731 元，約 13.35%，主要係因：學生教室粉刷工程、繳回 110 年度非留存賸餘款，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 19,658,631 元較預算數 18,599,000 元，增加 1,059,631 元，約 5.70%，主要係因：增撥用人費用不足款，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 374,499 元較分配預算數 403,000 元，減少 28,501 元，約 7.07%，主要係因：擲節支出所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,998,988 元較分配預算數 13,448,000 元，減少 3,449,012 元，約 25.65%，主要係因：覈實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 51,900 元，主要係因：校園電話系統改善工程，辦理超支併決算所致。

伍、其他：無。

花蓮縣瑞北國小
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(-)
20,540	基金來源	20,491	20,831	-340
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	1	0	1
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
2	利息收入	1	0	1
20,467	政府撥入收入	20,490	20,831	-341
20,467	公庫撥款收入	20,490	20,831	-341
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
71	其他收入	0	0	0
71	雜項收入	0	0	0
20,556	基金用途	20,491	20,831	-340
898	國民教育計畫	807	795	12
898	國民小學教育	807	795	12
19,659	一般行政管理計畫	19,684	20,036	-352
19,659	行政管理及推展	19,684	20,036	-352
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
-17	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
678	期初基金餘額	661	678	-17
0	解繳公庫	0	0	0
661	期末基金餘額	661	678	-17

備註：

花蓮縣瑞北國小
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		11,579	
期末現金及約當現金		11,579	

註：

花蓮縣瑞北國小
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				20,490	
公庫撥款收入	年	1	20,490,000	20,490	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.教育部補助幼兒學費收入28千元。 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17,219千元。
總 計：				20,491	

花蓮縣瑞北國小
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
898 53	國民教育計畫	807	795	
898 532	國民小學教育	807	795	
898 53220000	各校經常門分支計畫	807	795	
432 2	服務費用	517	500	
92 21	水電費	195	195	
73 212	工作場所電費	136	136	校務用電費
19 214	工作場所水費	59	59	校務用水費
2 23	旅運費	0	0	
2 231	國內旅費	0	0	
98 25	修理保養及保固費	64	64	
98 252	一般房屋修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)
0 255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
197 27	一般服務費	215	198	
0 27D	計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費
163		0	0	教保員薪資等相關費用
34 27F	體育活動費	51	34	教職員工文康活動費17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
310 3	材料及用品費	284	283	
310 32	用品消耗	284	283	
287 321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
23 32Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		12	11	學生活動費
0		6	6	班級費
12 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	12	
12 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	12	
12 744	慰問、照護及濟助金	6	12	退休(職)人員三節慰問金
143 9	其他	0	0	
143 91	其他支出	0	0	
143 91Y	其他	0	0	
19,659 5L	一般行政管理計畫	19,684	20,036	
19,659 5L1	行政管理及推展	19,684	20,036	
18,874 5L100100	人員維持費	18,902	19,242	
18,874 1	用人費用	18,902	19,242	
13,618 11	正式員額薪資	13,524	13,499	
11,338 113	職員薪金	11,402	11,479	教職員薪資(16人)
2,280 114	員工工資	406	406	工友薪資(1人)

花蓮縣瑞北國小
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	1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人薪資
12012	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
9122	約僱職員薪金	0	0	
110124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
013	加(夜)班費	353	371	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	347	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	329	0	教職員工未休假加班費
2,64415	獎金	2,618	2,714	
1,252151	考績獎金	1,196	1,245	全校教職工人員考績獎金
1,392152	年終獎金	1,422	1,469	全校教職工人員年終獎金
1,04716	退休及卹償金	1,126	1,173	
1,047161	職員退休及離職金	1,126	1,173	教職員人員公提退撫金
1,44518	福利費	1,249	1,454	
0181	分擔員工保險費	264	247	教職人員公保費
0		844	995	教職員工健保費、勞保費
1,221		0	0	教職員工勞保費
17183	傷病醫藥費	13	13	員工健康檢查費
20718Y	其他福利費	128	199	全校教職員工休假旅遊補助
7395L100301	教職員退休撫卹給付	737	740	
7391	用人費用	737	740	
73916	退休及卹償金	737	740	
486161	職員退休及離職金	20	20	年終慰問金
0		429	465	月退休金
0162	工員退休及離職金	33	0	林00慰助金及退職補償金
253163	卹償金	255	255	月撫恤金
455L100302	教職員各項補助	45	54	
451	用人費用	45	54	
4518	福利費	45	54	
4518Y	其他福利費	45	54	子女教育婚喪生育補助及年節特別照護金(統籌)
20,556	總計	20,491	20,831	

花蓮縣瑞北國小
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				807	
國民小學教育				807	
一般行政管理計畫				19,684	
行政管理及推展				19,684	
合 計				20,491	

花蓮縣瑞北國小
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				20,491	
國民教育計畫				807	
一般行政管理計畫				19,684	
上年度預算數				20,831	
國民教育計畫				795	
一般行政管理計畫				20,036	
前年度決算數				20,556	
國民教育計畫				898	
一般行政管理計畫				19,659	
110年度決算數				21,211	
國民教育計畫				3,198	
一般行政管理計畫				18,013	
109年度決算數				18,220	
國民教育計畫				1,888	
一般行政管理計畫				16,332	

花蓮縣瑞北國小
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	含教保員2名。
職員	18	0	18	
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：

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	13,524		353		1,422	1,196		1,608
一般行政管理計畫	13,524		353		1,422	1,196		1,608
正式人員	13,524		353		1,422	1,196		1,126
兼任人員								
其他人員								482

瑞北國小
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				
255		1,108	13		173		19,652	32	19,684
255		1,108	13		173		19,652	32	19,684
		1,108	13		173		18,915		18,915
								32	32
255							737		737

花蓮縣瑞北國小
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
19,659	20,036	用人費用	19,684	0	19,684	0
13,618	13,499	正式員額薪資	13,524	0	13,524	0
11,338	11,479	職員薪金	11,402	0	11,402	0
2,280	2,020	工員工資	2,122	0	2,122	0
120	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
9		約僱職員薪金	0	0	0	0
110	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	371	加(夜)班費	353	0	353	0
	371	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	329	0	329	0
2,644	2,714	獎金	2,618	0	2,618	0
1,252	1,245	考績獎金	1,196	0	1,196	0
1,392	1,469	年終獎金	1,422	0	1,422	0
1,786	1,913	退休及卹償金	1,863	0	1,863	0
1,533	1,658	職員退休及離職金	1,575	0	1,575	0
		工員退休及離職金	33	0	33	0
253	255	卹償金	255	0	255	0
1,490	1,508	福利費	1,294	0	1,294	0
1,221	1,242	分擔員工保險費	1,108	0	1,108	0
17	13	傷病醫藥費	13	0	13	0
253	253	其他福利費	173	0	173	0
432	500	服務費用	517	517	0	0
92	195	水電費	195	195	0	0
73	136	工作場所電費	136	136	0	0
19	59	工作場所水費	59	59	0	0
2		旅運費	0	0	0	0
2		國內旅費	0	0	0	0
98	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
98		一般房屋修護費	0	0	0	0
	64	機械及設備修護費	64	64	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣瑞北國小
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
197	198	一般服務費	215	215	0	0
163	164	計時與計件人員酬金	164	164	0	0
34	34	體育活動費	51	51	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
310	283	材料及用品費	284	284	0	0
310	283	用品消耗	284	284	0	0
287	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
23	36	其他用品消耗	37	37	0	0
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
12	12	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
143		其他	0	0	0	0
143		其他支出	0	0	0	0
143		其他	0	0	0	0
20,556	20,831	合計	20,491	807	19,684	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣瑞北國小
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	52 52 52	112	(瑞北國小) 校園電話系統改善工程(經費來源：111年累計留存賸餘款)(112.5.31府主帳字第1120106916A號函)

花蓮縣瑞北國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
11,634	資 產 合 計	11,634	11,634	0
11,634	資 產	11,634	11,634	0
11,634	流動資產	11,634	11,634	0
11,579	現金	11,579	11,579	0
11,579	銀行存款	11,579	11,579	0
55	預付款項	55	55	0
55	其他預付款	55	55	0
10,973	負 債	10,973	10,973	0
10,255	流動負債	10,255	10,255	0
10,255	應付款項	10,255	10,255	0
10,063	應付代收款	10,063	10,063	0
191	應付費用	191	191	0
719	其他負債	719	719	0
719	什項負債	719	719	0
719	存入保證金	719	719	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
661	基金餘額	661	661	0
661	基金餘額	661	661	0
661	基金餘額	661	661	0
661	累積餘額	661	661	0
0	本期賸餘	0	0	0
11,634	負債及基金餘額合計	11,634	11,634	0

花蓮縣瑞北國小
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	1,481						1,481		
土地改良物	3,896	3,861					35		
房屋及建築	21,399	10,772				464	10,163		
機械及設備	4,901	3,991				470	440		
交通及運輸設備	1,007	896				68	43		
雜項設備	6,495	4,005				587	1,902		
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	39,179	23,526				1,589	14,065		

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)

(654)

花蓮縣豐濱鄉豐濱國民小學編

花蓮縣豐濱鄉豐濱國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 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

花蓮縣豐濱鄉豐濱國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 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	7	租金、專戶利息收入等。
政府撥入收入	25,987	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	1,558	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、特教巡迴 1 班、幼兒園 1 班），學生 63 人（含幼生 22 人）。
一般行政管理計畫	24,436	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 25,994 千元較上年度預算數 25,946 千元，增加 48 千元，約 0.18%，主要係因縣庫撥補數增加所致。

（二）本年度基金用途 25,994 千元較上年度預算數 25,946 千元，增加 48 千元，約 0.18%，主要係因一般行政管理計畫增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 662 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣豐濱鄉豐濱國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

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 1,844,174 元較預算數 1,548,000 元，增加 296,174 元，約 19.13%，主要係因：依實際情況支用所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,864,095 元較預算數 22,052,000 元，減少 187,905 元，約 0.85%，主要係因：依實際情況支用所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 809,718 元較分配預算數 874,000 元，減少 64,282 元，約 7.35%，主要係因：依實際情形支用所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,835,837 元較分配預算數 16,435,000 元，減少 4,599,163 元，約 27.98%，主要係因：依實際情形支用所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
23,554	基金來源	25,994	25,946	48
0	勞務收入	0	10	-10
0	服務收入	0	10	-10
9	財產收入	7	1	6
0	財產處分收入	0	0	0
7	租金收入	6	0	6
2	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
23,540	政府撥入收入	25,987	25,935	52
23,540	公庫撥款收入	25,987	25,935	52
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
5	其他收入	0	0	0
5	雜項收入	0	0	0
23,708	基金用途	25,994	25,946	48
1,844	國民教育計畫	1,558	1,547	11
1,844	國民小學教育	1,558	1,547	11
21,864	一般行政管理計畫	24,436	24,399	37
21,864	行政管理及推展	24,436	24,399	37
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
-154	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
823	期初基金餘額	662	773	-111
0	解繳公庫	0	0	0
669	期末基金餘額	662	773	-111

備註：

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		4,976	
期末現金及約當現金		4,976	

註：

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				7	
租金收入	年	1	6,000	6	場地使用費
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				25,987	
公庫撥款收入	年	1	25,987,000	25,987	1.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 2.教育部補助導師費96千元。 3.教育部補助幼兒學費收入364千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額7千元。 6.縣庫撥款收入23,177千元。
總 計：				25,994	

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,844	53 國民教育計畫	1,558	1,547	
1,844	532 國民小學教育	1,558	1,547	
1,844	53220000 各校經常門分支計畫	1,558	1,547	
1,058	2 服務費用	1,168	1,160	
135	21 水電費	219	219	
103	212 工作場所電費	0	0	游泳池電費
0		153	153	校務用電費(70%)
33	214 工作場所水費	0	0	游泳池水費
0		66	66	校務用水費(30%)
30	22 郵電費	0	0	
16	222 電話費	0	0	
14	224 數據通信費	0	0	
8	23 旅運費	0	0	
8	231 國內旅費	0	0	
125	25 修理保養及保固費	89	99	
8	252 一般房屋修護費	0	0	
0		0	10	場地借用修繕(統-收支對列)
111	255 機械及設備修護費	0	0	(移用留存剩餘數)
0		64	64	基本修繕費
6	256 交通及運輸設備修護費	25	25	校車養護費
18	26 保險費	23	23	
18	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車、特教車保險費
698	27 一般服務費	793	775	
662	27D 計時與計件人員酬金	0	0	場地借用雇工清潔(收支對列)
0		164	164	部分工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友人力委外清潔費)
0		515	515	校車司機1人薪資.保險.年終工作獎金及退職準備
36	27F 體育活動費	54	36	教職員工文康活動費(18人)
44	29 公共關係費	44	44	
44	291 公共關係費	44	44	因公所需之招餽贈費用
331	3 材料及用品費	373	370	
44	31 使用材料費	60	60	
44	312 燃料	60	60	校車油料費
287	32 用品消耗	313	310	
227	321 辦公(事務)用品	253	253	基本辦公費(含分校)
60	32Y 其他用品消耗	12	12	特教班級經費
0		13	12	學生活動費

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	7	5	班級費
0		8	8	特殊教育教材編輯費
0		20	20	加強辦理社會教育經費
54	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
545	雜項設備租金	0	0	
5451	雜項設備租金	0	0	
106	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(PAA-786)使用牌照稅
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(PAA-786)汽車燃料使用費
77	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
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
4349	其他	0	0	
43491	其他支出	0	0	
43491Y	其他	0	0	
21,8645L	一般行政管理計畫	24,436	24,399	
21,8645L1	行政管理及推展	24,436	24,399	
20,5475L100100	人員維持費	23,200	22,933	
20,5471	用人費用	23,200	22,933	
15,03011	正式員額薪資	16,929	16,619	
13,773113	職員薪金	15,118	14,942	教職員薪資(18人)
1,257114	工員工資	1,532	1,412	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
4612	聘僱及兼職人員薪資	37	35	
46124	兼職人員酬金	37	35	代課鐘點費
013	加(夜)班費	345	412	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費。
0		0	388	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	321	0	教職員工未休假加班費。
2,72115	獎金	2,949	2,926	
1,186151	考績獎金	1,275	1,214	全校教職工人員考績獎金
1,534152	年終獎金	1,674	1,712	全校教職工人員年終獎金。

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
93916	退休及卹償金	1,376	1,360	
939161	職員退休及離職金	1,376	1,360	教職員人員公提退撫金
1,81218	福利費	1,564	1,581	
1,633181	分擔員工保險費	293	278	教職人員公保費
0		1,130	1,157	教職工健保費、勞保費
18183	傷病醫藥費	18	18	員工健康檢查費
16118Y	其他福利費	123	128	全校教職員工休假旅遊補助
1,3165L100301	教職員退休撫卹給付	1,235	1,466	
1,3161	用人費用	1,235	1,466	
1,31616	退休及卹償金	1,235	1,466	
994161	職員退休及離職金	814	1,276	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
322163	卹償金	421	190	遺屬年金
15L100302	教職員各項補助	1	0	
11	用人費用	1	0	
118	福利費	1	0	
118Y	其他福利費	1	0	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
23,708	總計	25,994	25,946	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				1,558	
國民小學教育				1,558	
一般行政管理計畫				24,436	
行政管理及推展				24,436	
合 計				25,994	

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				25,994	
國民教育計畫				1,558	
一般行政管理計畫				24,436	
上年度預算數				25,946	
國民教育計畫				1,547	
一般行政管理計畫				24,399	
前年度決算數				23,708	
國民教育計畫				1,844	
一般行政管理計畫				21,864	
110年度決算數				23,419	
國民教育計畫				3,347	
一般行政管理計畫				20,072	
109年度決算數				21,595	
國民教育計畫				2,422	
一般行政管理計畫				19,102	
建築及設備計畫				71	

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	21	0	21	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	16,929		345		1,674	1,275		2,190
一般行政管理計畫	16,929		345		1,674	1,275		2,190
正式人員	16,929		345		1,674	1,275		1,376
兼任人員								
其他人員								814

豐濱國小
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
421		1,423	18		124		24,399	37	24,436
421		1,423	18		124		24,399	37	24,436
		1,423	18		124		23,164		23,164
								37	37
421							1,235		1,235

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
21,864	24,399	用人費用	24,436	0	24,436	0
15,030	16,619	正式員額薪資	16,929	0	16,929	0
13,773	14,942	職員薪金	15,118	0	15,118	0
1,257	1,677	工員工資	1,811	0	1,811	0
46	35	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0
46	35	兼職人員酬金	37	0	37	0
	412	加(夜)班費	345	0	345	0
	412	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	321	0	321	0
2,721	2,926	獎金	2,949	0	2,949	0
1,186	1,214	考績獎金	1,275	0	1,275	0
1,534	1,712	年終獎金	1,674	0	1,674	0
2,255	2,826	退休及卹償金	2,611	0	2,611	0
1,933	2,636	職員退休及離職金	2,190	0	2,190	0
322	190	卹償金	421	0	421	0
1,812	1,581	福利費	1,565	0	1,565	0
1,633	1,435	分擔員工保險費	1,423	0	1,423	0
18	18	傷病醫藥費	18	0	18	0
162	128	其他福利費	124	0	124	0
1,058	1,160	服務費用	1,168	1,168	0	0
135	219	水電費	219	219	0	0
103	153	工作場所電費	153	153	0	0
33	66	工作場所水費	66	66	0	0
30		郵電費	0	0	0	0
16		電話費	0	0	0	0
14		數據通信費	0	0	0	0
8		旅運費	0	0	0	0
8		國內旅費	0	0	0	0
125	99	修理保養及保固費	89	89	0	0
8	10	一般房屋修護費	0	0	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
111	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
6	25	交通及運輸設備修護費	25	25	0	0
18	23	保險費	23	23	0	0
18	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
698	775	一般服務費	793	793	0	0
662	739	計時與計件人員酬金	739	739	0	0
36	36	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
331	370	材料及用品費	373	373	0	0
44	60	使用材料費	60	60	0	0
44	60	燃料	60	60	0	0
287	310	用品消耗	313	313	0	0
227	253	辦公(事務)用品	253	253	0	0
60	57	其他用品消耗	60	60	0	0
5		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
5		雜項設備租金	0	0	0	0
5		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
7	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
1		會費	0	0	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1		職業團體會費	0	0	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
434		其他	0	0	0	0
434		其他支出	0	0	0	0
434		其他	0	0	0	0
23,708	25,946	合計	25,994	1,558	24,436	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣豐濱國小
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				119,043	4,500	5,040			59,908	25,500	24,095
國民教育計畫	1 輛				119,043	4,500	5,040			59,908	25,500	24,095
國民小學教 育	1 輛				119,043	4,500	5,040			59,908	25,500	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				119,043	4,500	5,040			59,908	25,500	24,095
	大客車	PAA-786	202010	2998	119,043	4,500	5,040	2,155	27.8	59,908	25,500	24,095

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
5,300	資 產 合 計	5,293	5,293	0
5,300	資 產	5,293	5,293	0
5,300	流動資產	5,293	5,293	0
4,976	現金	4,976	4,976	0
4,976	銀行存款	4,976	4,976	0
7	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
7	其他應收款	0	0	0
317	預付款項	317	317	0
317	其他預付款	317	317	0
4,631	負 債	4,631	4,631	0
4,356	流動負債	4,356	4,356	0
4,356	應付款項	4,356	4,356	0
4,167	應付代收款	4,167	4,167	0
189	應付費用	189	189	0
276	其他負債	276	276	0
276	什項負債	276	276	0
276	存入保證金	276	276	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
669	基金餘額	662	662	0
669	基金餘額	662	662	0
669	基金餘額	662	662	0
669	累積餘額	662	662	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,300	負債及基金餘額合計	5,293	5,293	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

花蓮縣豐濱國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	3,857						3,857		
土地改良物	800	792					8		
房屋及建築	41,940	20,201				827	20,912		
機械及設備	8,648	6,773				1,041	834		
交通及運輸設備	3,240	1,223				320	1,697		
雜項設備	15,038	11,285				1,551	2,202		
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	73,522	40,274				3,739	29,510		

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)

(655)

花蓮縣豐濱鄉港口國民小學編

花蓮縣豐濱鄉港口國民小學

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

花蓮縣豐濱鄉港口國民小學
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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 8 人，置校長 1 人、教師 5 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	61	場地使用費收入、專戶利息收入。
政府撥入收入	12,519	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	789	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 3 班（普通班 3 班），學生 13 人。
一般行政管理計畫	11,840	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 12,580 千元較上年度預算數 14,007 千元，減少 1,427 千元，約 10.19%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

（二）本年度基金用途 12,629 千元較上年度預算數 14,007 千元，減少 1,378 千元，約 9.84%，主要係因人事費減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 49 千元，將移用以前年度基金餘額 49 千元（含留存數 49 千元）支應，預計基金餘額 1,355 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 90 千元。

花蓮縣豐濱鄉港口國民小學
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 1,676,412 元較預算數 792,000 元，增加 884,412 元，約 111.67%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存剩餘款，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 12,443,675 元較預算數 13,661,000 元，減少 1,217,325 元，約 8.91%，主要係因：1. 辦理超支併決算(現職教職員子女教育補助費 37,800 元；2. 111 學年第 1 學期減 1 班，編制減 2 名教師員額所致。

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 1,612,477 元較分配預算數 363,000 元，增加 1,249,477 元，約 344.21%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存剩餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 6,447,843 元較分配預算數 8,880,000 元，減少 2,432,157 元，約 27.39%，主要係因：依實際需求支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣港口國小
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(-)
14,469	基金來源	12,580	14,007	-1,427
10	勞務收入	0	10	-10
10	服務收入	0	10	-10
1	財產收入	61	1	60
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	60	0	60
1	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
14,458	政府撥入收入	12,519	13,996	-1,477
14,458	公庫撥款收入	12,519	13,996	-1,477
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
14,120	基金用途	12,629	14,007	-1,378
1,676	國民教育計畫	789	723	66
1,676	國民小學教育	789	723	66
12,444	一般行政管理計畫	11,840	13,284	-1,444
12,444	行政管理及推展	11,840	13,284	-1,444
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
349	本期賸餘 (短絀-)	-49	0	-49
1,055	期初基金餘額	1,404	1,037	367
0	解繳公庫	0	0	0
1,404	期末基金餘額	1,355	1,037	318

備註：

花蓮縣港口國小
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)		-49	
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)		-49	
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)		-49	
期初現金及約當現金		3,345	
期末現金及約當現金		3,296	

註：

花蓮縣港口國小
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				61	
租金收入	年	1	60,000	60	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	
政府撥入收入				12,519	專戶利息收入。
公庫撥款收入	年	1	12,519,000	12,519	
總 計：				12,580	1.教育部補助導師費36千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助代課鐘點費差額3千元。 4.縣庫撥款收入11,830千元。

花蓮縣港口國小
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
1,676	國民教育計畫	789	723	
53	服務費用	547	473	
408	水電費	90	117	
21	工作場所電費	63	82	校務用電費(70%)
45	工作場所水費	27	35	校務用水費(30%)
212	修理保養及保固費	170	62	
4	一般房屋修護費	40	0	場地借用修繕【統-收支對列】
214		49	0	房屋修繕(移用基金剩餘)
62	機械及設備修護費	61	62	基本修繕費
25		20	0	場地借用器具養護【統-收支對列】
0		0	0	機械及設備修護費
252	一般服務費	172	178	
0	計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		88	88	部分工時人員值勤費
255		0	10	場地借用雇工清潔【統-收支對列】
0		24	20	教職員工文康活動費8人
62	體育活動費	24	20	
181	專業服務費	76	76	
27	其他專業服務費	76	76	學校保全費
162	公共關係費	39	40	
27D	公共關係費	39	40	因公所需之招餽贈費用
0	材料及用品費	242	250	
0	用品消耗	242	250	
18	辦公(事務)用品	222	229	基本辦公費
27F	其他用品消耗	2	2	班級費
76		15	16	加強辦理社會教育經費
28		3	3	學生活動費
76	其他	0	0	
28Y	其他支出	0	0	
40	其他	0	0	
29	一般行政管理計畫	11,840	13,284	
40	用人費用	11,840	13,284	
291	正式員額薪資	7,404	8,309	
247	職員薪金	7,404	8,309	教職員薪資(8人)
3	聘僱及兼職人員薪資	14	17	
32	兼職人員酬金	14	17	代課鐘點費
247	加(夜)班費	344	337	
32	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事，主計專案加班費
226	未休假加班費	0	313	業務需要加班費
321		320	0	教職員不休假加班費
22	獎金	1,734	1,810	
32Y	考績獎金	876	824	全校教職工人員考績獎金
0				
1,021				
9				
1,021				
91				
1,021				
91Y				
12,444				
5L				
12,444				
1				
7,977				
11				
7,977				
113				
3				
12				
3				
124				
0				
13				
0				
131				
0				
0				
134				
1,699				
15				
793				
151				

花蓮縣港口國小
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
906152	年終獎金	858	986	全校教職工人員年終獎金
1,39216	退休及卹償金	1,466	1,561	
658161	職員退休及離職金	725	820	教職員人員公提退撫金
734		741	741	月退休金
1,37318	福利費	878	1,250	
0181	分擔員工保險費	512	617	教職員工健保費、勞保費
0		169	185	教職人員公保費
1,076		0	0	教職員工勞保費
13183	傷病醫藥費	14	14	員工健康檢查費(3人)
20918Y	其他福利費	107	110	全校教職員工休假旅遊補助
76		76	324	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
14,120	總 計	12,629	14,007	

花蓮縣港口國小
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				789	
國民小學教育				789	
一般行政管理計畫				11,840	
行政管理及推展				11,840	
合 計				12,629	

花蓮縣港口國小
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				12,629	
國民教育計畫				789	
一般行政管理計畫				11,840	
上年度預算數				14,007	
國民教育計畫				723	
一般行政管理計畫				13,284	
前年度決算數				14,120	
國民教育計畫				1,676	
一般行政管理計畫				12,444	
110年度決算數				14,569	
國民教育計畫				1,129	
一般行政管理計畫				13,186	
建築及設備計畫				254	
109年度決算數				14,212	
國民教育計畫				1,442	
一般行政管理計畫				12,770	

花蓮縣港口國小
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	10	-2	8	111學年度減 班1班，教師編制減 少2名。
職員	10	-2	8	
總 計	10	-2	8	

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	7,404		344		858	876		1,466
一般行政管理計畫	7,404		344		858	876		1,466
正式人員	7,404		344		858	876		725
兼任人員								
其他人員								741

港口國小
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				
		681	14		183		11,826	14	11,840
		681	14		183		11,826	14	11,840
		681	14		183		11,085		11,085
								14	14
							741		741

花蓮縣港口國小
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
12,444	13,284	用人費用	11,840	0	11,840	0
7,977	8,309	正式員額薪資	7,404	0	7,404	0
7,977	8,309	職員薪金	7,404	0	7,404	0
3	17	聘僱及兼職人員薪資	14	0	14	0
3	17	兼職人員酬金	14	0	14	0
	337	加(夜)班費	344	0	344	0
	337	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	320	0	320	0
1,699	1,810	獎金	1,734	0	1,734	0
793	824	考績獎金	876	0	876	0
906	986	年終獎金	858	0	858	0
1,392	1,561	退休及卹償金	1,466	0	1,466	0
1,392	1,561	職員退休及離職金	1,466	0	1,466	0
1,373	1,250	福利費	878	0	878	0
1,076	802	分擔員工保險費	681	0	681	0
13	14	傷病醫藥費	14	0	14	0
285	434	其他福利費	183	0	183	0
408	473	服務費用	547	547	0	0
50	117	水電費	90	90	0	0
45	82	工作場所電費	63	63	0	0
4	35	工作場所水費	27	27	0	0
62	62	修理保養及保固費	170	170	0	0
		一般房屋修護費	89	89	0	0
62	62	機械及設備修護費	81	81	0	0
181	178	一般服務費	172	172	0	0
162	158	計時與計件人員酬金	148	148	0	0
18	20	體育活動費	24	24	0	0
76	76	專業服務費	76	76	0	0
76	76	其他專業服務費	76	76	0	0

備註：公共關係費39千元。

花蓮縣港口國小
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 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	40	公共關係費	39	39	0	0
40	40	公共關係費	39	39	0	0
247	250	材料及用品費	242	242	0	0
247	250	用品消耗	242	242	0	0
226	229	辦公（事務）用品	222	222	0	0
22	21	其他用品消耗	20	20	0	0
1,021		其他	0	0	0	0
1,021		其他支出	0	0	0	0
1,021		其他	0	0	0	0
14,120	14,007	合 計	12,629	789	11,840	0

備註：公共關係費39千元。

花蓮縣港口國小
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 516購置雜項設備	90 90 90	112	(港口國小) 為教學需求購置雙人平台式海洋獨木舟附槳計2組，費用90,000元【經費來源：場地設施使用費】(112.7.5府主帳字第1120130469A號函)

花蓮縣港口國小
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
3,486	資 產 合 計	3,437	3,486	-49
3,486	資 產	3,437	3,486	-49
3,486	流動資產	3,437	3,486	-49
3,345	現金	3,296	3,345	-49
3,345	銀行存款	3,296	3,345	-49
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
141	預付款項	141	141	0
141	其他預付款	141	141	0
2,081	負 債	2,081	2,081	0
1,890	流動負債	1,890	1,890	0
1,890	應付款項	1,890	1,890	0
1,883	應付代收款	1,883	1,883	0
7	應付費用	7	7	0
191	其他負債	191	191	0
191	什項負債	191	191	0
189	存入保證金	189	189	0
3	暫收及待結轉帳 項	3	3	0
1,404	基金餘額	1,355	1,404	-49
1,404	基金餘額	1,355	1,404	-49
1,404	基金餘額	1,355	1,404	-49
1,404	累積餘額	1,404	1,404	0
0	本期賸餘	-49	0	-49
3,486	負債及基金餘額合計	3,437	3,486	-49

花蓮縣港口國小
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	3,195						3,195		
土地改良物	1,540	1,525					15		
房屋及建築	16,384	10,553				263	5,568		
機械及設備	3,291	2,511				481	300		
交通及運輸設備	404	332				38	34		
雜項設備	5,437	3,607				671	1,159		
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	30,253	18,527				1,453	10,272		

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)

(656)

花蓮縣豐濱鄉靜浦國民小學編

花蓮縣豐濱鄉靜浦國民小學

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

花蓮縣豐濱鄉靜浦國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 3 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。

貳、業務計畫：

參、

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	20,352	縣庫撥款收入。

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	849	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 27 人（含幼生 13 人）。
行政管理計畫	19,504	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 20,353 千元較上年度預算數 19,657 千元，增加 696 千元，約 3.54%，主要係因用人費用增加致公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 20,353 千元較上年度預算數 19,797 千元，增加 556 千元，約 2.80%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 398 千元。

花蓮縣豐濱鄉靜浦國民小學
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 978,703 元，較法定預算數 880,000 元，增加 98,703 元，計增加 11.22%。主要係因：繳回 110 年非留存賸餘數 233,205 元。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 18,266,919 元，較法定預算數 17,514,000 元，增加 752,919 元，計增加 4.30 %。主要係因：用人費用覈實支出。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備	決算數 100,000 元，預算數 100,000 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 593,891 元較分配預算數 441,000 元，增加 152,891 元，約 34.67%，主要係因：繳回 111 年度基金非留存剩餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,932,315 元較分配預算數 12,528,000 元，減少 2,595,685 元，約 20.72%，主要係因：依實際情形支出。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 100,000 元，減少 100,000 元，約 100.00%，主要係因：地處偏遠，廠商配合不易，尚執行中。

伍、其他：無

花蓮縣靜浦國小
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(-)
19,355	基金來源	20,353	19,657	696
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	財產處分收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
19,335	政府撥入收入	20,352	19,656	696
19,335	公庫撥款收入	20,352	19,656	696
20	教學收入	0	0	0
20	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
19,346	基金用途	20,353	19,797	556
979	國民教育計畫	849	875	-26
979	國民小學教育	849	875	-26
18,267	一般行政管理計畫	19,504	18,822	682
18,267	行政管理及推展	19,504	18,822	682
100	建築及設備計畫	0	100	-100
0	營建及修建工程	0	100	-100
100	其他設備	0	0	0
10	本期賸餘 (短絀-)	0	-140	140
528	期初基金餘額	398	374	24
0	解繳公庫	0	0	0
538	期末基金餘額	398	234	164

備註：

花蓮縣靜浦國小
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		1,867	
期末現金及約當現金		1,867	

註：

花蓮縣靜浦國小
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				20,352	
公庫撥款收入	年	1	20,352,000	20,352	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17,793千元。
總 計：				20,353	

花蓮縣靜浦國小
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
97953	國民教育計畫	849	875	
5252	服務費用	571	596	
5721	水電費	195	195	
50212	工作場所電費	0	0	場地借用水電費(統-收支對列)
0		136	136	校務用電費(70%)
7214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
1122	郵電費	0	0	
11222	電話費	0	0	
1323	旅運費	0	0	
13231	國內旅費	0	0	
14725	修理保養及保固費	64	104	
147255	機械及設備修護費	0	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		64	64	基本修繕費
0		0	40	移用留存數
15827	一般服務費	173	158	
12827D	計時與計件人員酬金	0	0	教保員薪資等相關費用
0		60	60	校園環境清潔維護費(無工友人力委外清潔費)
0		68	68	部分工時人員值勤費
3027F	體育活動費	45	30	教職員工文康活動費15人
9628	專業服務費	96	96	
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招餽贈費用
2203	材料及用品費	272	273	
22032	用品消耗	272	273	
198321	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
2332Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		2	2	班級費
0		4	5	學生活動費
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
0744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
2339	其他	0	0	
23391	其他支出	0	0	
23391Y	其他	0	0	
18,2675L	一般行政管理計畫	19,504	18,822	
18,2671	用人費用	19,504	18,822	
12,63911	正式員額薪資	13,423	12,585	

花蓮縣靜浦國小
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
11,804	113 職員薪金	12,369	11,582	教職員薪資(15人)
835	114 工員工資	775	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
251	12 聘僱及兼職人員薪資	32	31	
251	124 兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
54	13 加(夜)班費	318	351	
54	131 延長工時加班費	24	351	幹事兼人事、主計專案加班費
0	134 未休假加班費	294	0	不休假加班費
2,461	15 獎金	2,753	2,648	
1,105	151 考績獎金	1,348	1,267	全校教職工人員考績獎金
1,356	152 年終獎金	1,405	1,381	全校教職工人員年終獎金
1,521	16 退休及卹償金	1,669	1,656	
1,048	161 職員退休及離職金	1,153	1,140	教職員人員公提退撫金
473		516	516	月退休金
1,340	18 福利費	1,309	1,551	
1,116	181 分擔員工保險費	0	0	教職員工勞保費
0		258	255	教職人員公保費
0		888	862	教職員工勞保費、健保費
14	183 傷病醫藥費	13	13	員工健康檢查費(3人)
189	18Y 其他福利費	128	144	全校教職員工休假旅遊補助
22		22	277	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金
100	5M 建築及設備計畫	0	100	
100	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	100	
100	51 購建固定資產	0	100	
0	513 擴充改良房屋建築及設備	0	100	移用累計留存數
100	516 購置雜項設備	0	0	圖書
19,346	總計	20,353	19,797	

花蓮縣靜浦國小
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				849	
國民小學教育				849	
一般行政管理計畫				19,504	
行政管理及推展				19,504	
合 計				20,353	

花蓮縣靜浦國小
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				20,353	
國民教育計畫				849	
一般行政管理計畫				19,504	
上年度預算數				19,797	
國民教育計畫				875	
一般行政管理計畫				18,822	
建築及設備計畫				100	
前年度決算數				19,346	
國民教育計畫				979	
一般行政管理計畫				18,267	
建築及設備計畫				100	
110年度決算數				17,298	
國民教育計畫				844	
一般行政管理計畫				16,455	
109年度決算數				15,153	
國民教育計畫				690	
一般行政管理計畫				14,374	
建築及設備計畫				90	

花蓮縣靜浦國小
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1名。
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：

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	13,423		318		1,405	1,348		1,669
一般行政管理計畫	13,423		318		1,405	1,348		1,669
正式人員	13,423		318		1,405	1,348		1,153
兼任人員								
其他人員								516

靜浦國小
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				
		1,146	13		150		19,472	32	19,504
		1,146	13		150		19,472	32	19,504
		1,146	13		150		18,956		18,956
								32	32
							516		516

花蓮縣靜浦國小
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
18,267	18,822	用人費用	19,504	0	19,504	0
12,639	12,585	正式員額薪資	13,423	0	13,423	0
11,804	11,582	職員薪金	12,369	0	12,369	0
835	1,003	工員工資	1,054	0	1,054	0
251	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
251	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
54	351	加(夜)班費	318	0	318	0
54	351	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	294	0	294	0
2,461	2,648	獎金	2,753	0	2,753	0
1,105	1,267	考績獎金	1,348	0	1,348	0
1,356	1,381	年終獎金	1,405	0	1,405	0
1,521	1,656	退休及卹償金	1,669	0	1,669	0
1,521	1,656	職員退休及離職金	1,669	0	1,669	0
1,340	1,551	福利費	1,309	0	1,309	0
1,116	1,117	分擔員工保險費	1,146	0	1,146	0
14	13	傷病醫藥費	13	0	13	0
211	421	其他福利費	150	0	150	0
525	596	服務費用	571	571	0	0
57	195	水電費	195	195	0	0
50	136	工作場所電費	136	136	0	0
7	59	工作場所水費	59	59	0	0
11		郵電費	0	0	0	0
11		電話費	0	0	0	0
13		旅運費	0	0	0	0
13		國內旅費	0	0	0	0
147	104	修理保養及保固費	64	64	0	0
147	104	機械及設備修護費	64	64	0	0
158	158	一般服務費	173	173	0	0

備註:公共關係費43仟元。

花蓮縣靜浦國小
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
128	128	計時與計件人員酬 金	128	128	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
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
220	273	材料及用品費	272	272	0	0
220	273	用品消耗	272	272	0	0
198	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0
23	26	其他用品消耗	25	25	0	0
100	100	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
100	100	購建固定資產	0	0	0	0
	100	擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
100		購置雜項設備	0	0	0	0
	6	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0	0
	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	0
	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0
233		其他	0	0	0	0
233		其他支出	0	0	0	0
233		其他	0	0	0	0
19,346	19,797	合 計	20,353	849	19,504	0

備註：公共關係費43仟元。

花蓮縣靜浦國小
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
2,135	資 產 合 計	1,995	1,995	0
2,135	資 產	1,995	1,995	0
2,135	流動資產	1,995	1,995	0
2,007	現金	1,867	1,867	0
2,007	銀行存款	1,867	1,867	0
127	預付款項	127	127	0
127	其他預付款	127	127	0
1,597	負 債	1,597	1,597	0
1,519	流動負債	1,519	1,519	0
1,519	應付款項	1,519	1,519	0
1,437	應付代收款	1,437	1,437	0
82	應付費用	82	82	0
78	其他負債	78	78	0
78	什項負債	78	78	0
78	存入保證金	78	78	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
538	基金餘額	398	398	0
538	基金餘額	398	398	0
538	基金餘額	398	398	0
538	累積餘額	398	398	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,135	負債及基金餘額合計	1,995	1,995	0

花蓮縣靜浦國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	3,479						3,479		
土地改良物	2,215	2,121				25	69		
房屋及建築	18,997	10,383				346	8,268		
機械及設備	3,232	2,372				465	395		
交通及運輸設備	133	114				9	10		
雜項設備	6,289	3,650				713	1,926		
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	34,344	18,640				1,558	14,146		

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)

(657)

花蓮縣豐濱鄉新社國民小學編

花蓮縣豐濱鄉新社國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
(五)車輛明細表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣豐濱鄉新社國民小學
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、總務處等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 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。
政府撥 收入	20,615	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	1,516	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 5 人）。
一般行政管理計畫	19,100	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）

花蓮縣豐濱鄉新社國民小學

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 20,616 千元較上年度預算數 20,475 千元，增加 141 千元，約 0.69%，主要係因增加公庫撥補所致。

(二)本年度基金用途 20,616 千元較上年度預算數 20,475 千元，增加 141 千元，約 0.69%，主要係因增加公庫撥補所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,339 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 1,167,855 元較預算數 1,499,000 元，減少 331,145 元，約 22.09%，主要係因：依實際需求摺節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 17,431,406 元較預算數 17,677,000 元，減少 245,594 元，約 1.39%。

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 1,099,568 元較分配預算數 845,000 元，增加 254,568 元，約 30.13%，主要係因：依實際情形支應所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,704,971 元較分配預算數 12,765,000 元，減少 3,060,029 元，約 23.97%，主要係因：依實際情形支應所致。

伍、其他：無。

花蓮縣新社國小
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)
19,453	基金來源	20,616	20,475	141
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	1	0	1
2	利息收入	1	0	1
0	其他財產收入	0	0	0
19,451	政府撥入收入	20,615	20,475	140
19,451	公庫撥款收入	20,615	20,475	140
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
18,599	基金用途	20,616	20,475	141
1,168	國民教育計畫	1,516	1,483	33
1,168	國民小學教育	1,516	1,483	33
17,431	一般行政管理計畫	19,100	18,992	108
17,431	行政管理及推展	19,100	18,992	108
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
854	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
485	期初基金餘額	1,339	485	854
0	解繳公庫	0	0	0
1,339	期末基金餘額	1,339	485	854

備註：

花蓮縣新社國小
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		5,266	
期末現金及約當現金		5,266	

註：

花蓮縣新社國小
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	利息收入
政府撥入收入				20,615	
公庫撥款收入	年	1	20,615,000	20,615	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18,056千元。
總 計：				20,616	

花蓮縣新社國小
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
1,168	53 國民教育計畫	1,516	1,483	
1,168	532 國民小學教育	1,516	1,483	
1,168	53220000 各校經常門分支計畫	1,516	1,483	
873	2 服務費用	1,164	1,133	
118	21 水電費	195	195	
80	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
38	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
54	25 修理保養及保固費	122	105	
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
37		30	30	電梯維護費
0		3	3	電梯檢驗費
17	256 交通及運輸設備修護費	0	0	校車,特教車檢驗費
0		25	8	校車養護費
23	26 保險費	23	23	
23	264 交通及運輸設備保險費	23	23	學生交通車乘客保險費
545	27 一般服務費	685	671	
0	27D 計時與計件人員酬金	515	515	校車司機薪資,保險,年終工作獎金及退職準備
0		68	68	部份工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護費用(無工友學校)
518		0	0	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
27	27F 體育活動費	42	28	教職員工文康活動費14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
37	29 公共關係費	43	43	
37	291 公共關係費	43	43	因公所需之招餽贈費用
276	3 材料及用品費	329	327	
32	31 使用材料費	56	56	
32	312 燃料	56	56	校車油料費
244	32 用品消耗	273	271	
240	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費(含分校)
0	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		5	3	學生活動費
4		2	2	班級費
7	6 稅捐及規費(強制費)	11	11	
6	64 消費與行為稅	5	5	
6	646 使用牌照稅	5	5	校車KJA-0276使用牌照稅

花蓮縣新社國小
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
166	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車KJA-0276檢驗費
0663	汽車燃料使用費	5	5	校車KJA-0276汽車燃料使用費
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
17,4315L	一般行政管理計畫	19,100	18,992	
17,4315L1	行政管理及推展	19,100	18,992	
15,5535L100100	人員維持費	17,209	16,374	
15,5531	用人費用	17,209	16,374	
11,16511	正式員額薪資	12,504	11,841	
10,309113	職員薪金	11,450	10,838	教職員薪資(14人)
0114	員工工資	775	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工薪資
857		0	0	工友薪資(0人)
012	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
0124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
2413	加(夜)班費	266	219	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計主計專案加班 費
0		0	195	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	242	0	教職員不休假加班費
2,02515	獎金	2,152	2,100	
727151	考績獎金	885	843	全校教職工人員考績獎金
1,299152	年終獎金	1,267	1,257	全校教職工人員年終獎金
97816	退休及卹償金	973	981	
978161	職員退休及離職金	973	981	教職員人員公提退撫金
1,36018	福利費	1,282	1,202	
0181	分擔員工保險費	183	185	教職人員公保費
0		958	928	教職員工健保費、勞保費
1,195		0	0	教職員工勞保費
5183	傷病醫藥費	13	13	員工健康檢查費
16118Y	其他福利費	128	76	全校教職員工休假旅遊補助
1,8755L100301	教職員退休撫卹給付	1,887	2,553	
1,8751	用人費用	1,887	2,553	
1,87516	退休及卹償金	1,887	2,553	
1,875161	職員退休及離職金	1,887	2,553	月退休金、首次退休金
45L100302	教職員各項補助	4	65	

花蓮縣新社國小
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
41	用人費用	4	65	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金
418	福利費	4	65	
418Y	其他福利費	4	65	
18,599	總計	20,616	20,475	

花蓮縣新社國小
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				1,516	
國民小學教育				1,516	
一般行政管理計畫				19,100	
行政管理及推展				19,100	
合 計				20,616	

花蓮縣新社國小
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				20,616	
國民教育計畫				1,516	
一般行政管理計畫				19,100	
上年度預算數				20,475	
國民教育計畫				1,483	
一般行政管理計畫				18,992	
前年度決算數				18,599	
國民教育計畫				1,168	
一般行政管理計畫				17,431	
110年度決算數				19,182	
國民教育計畫				1,491	
一般行政管理計畫				17,690	
109年度決算數				18,948	
國民教育計畫				1,200	
一般行政管理計畫				17,748	

花蓮縣新社國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	16	0	16	
職員	15	0	15	含教保員1名
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：

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	12,504		266		1,267	885		2,860
一般行政管理計畫	12,504		266		1,267	885		2,860
正式人員	12,504		266		1,267	885		973
兼任人員								
其他人員								1,887

新社國小
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				
		1,141	13		132		19,068	32	19,100
		1,141	13		132		19,068	32	19,100
		1,141	13		132		17,181		17,181
								32	32
							1,887		1,887

花蓮縣新社國小
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
17,431	18,992	用人費用	19,100	0	19,100	0
11,165	11,841	正式員額薪資	12,504	0	12,504	0
10,309	10,838	職員薪金	11,450	0	11,450	0
857	1,003	工員工資	1,054	0	1,054	0
	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
24	219	加(夜)班費	266	0	266	0
24	219	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	242	0	242	0
2,025	2,100	獎金	2,152	0	2,152	0
727	843	考績獎金	885	0	885	0
1,299	1,257	年終獎金	1,267	0	1,267	0
2,852	3,534	退休及卹償金	2,860	0	2,860	0
2,852	3,534	職員退休及離職金	2,860	0	2,860	0
1,365	1,267	福利費	1,286	0	1,286	0
1,195	1,113	分擔員工保險費	1,141	0	1,141	0
5	13	傷病醫藥費	13	0	13	0
166	141	其他福利費	132	0	132	0
873	1,133	服務費用	1,164	1,164	0	0
118	195	水電費	195	195	0	0
80	136	工作場所電費	136	136	0	0
38	59	工作場所水費	59	59	0	0
54	105	修理保養及保固費	122	122	0	0
37	97	機械及設備修護費	97	97	0	0
17	8	交通及運輸設備修護費	25	25	0	0
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
545	671	一般服務費	685	685	0	0

備註:公共關係費43千元

花蓮縣新社國小
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
518	643	計時與計件人員酬金	643	643	0	0
27	28	體育活動費	42	42	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
37	43	公共關係費	43	43	0	0
37	43	公共關係費	43	43	0	0
276	327	材料及用品費	329	329	0	0
32	56	使用材料費	56	56	0	0
32	56	燃料	56	56	0	0
244	271	用品消耗	273	273	0	0
240	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
4	24	其他用品消耗	26	26	0	0
7	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0
6	5	消費與行為稅	5	5	0	0
6	5	使用牌照稅	5	5	0	0
1	6	規費	6	6	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
	5	汽車燃料使用費	5	5	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
18,599	20,475	合計	20,616	1,516	19,100	0

備註:公共關係費43千元

花蓮縣新社國小
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				115,122	4,500	5,040			55,987	25,500	24,095
國民教育計畫	1 輛				115,122	4,500	5,040			55,987	25,500	24,095
國民小學教 育	1 輛				115,122	4,500	5,040			55,987	25,500	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				115,122	4,500	5,040			55,987	25,500	24,095
	大客車	KJA-0276	202104	2998	115,122	4,500	5,040	2,014	27.8	55,987	25,500	24,095

花蓮縣新社國小
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
5,266	資 產 合 計	5,266	5,266	0
5,266	資 產	5,266	5,266	0
5,266	流動資產	5,266	5,266	0
5,266	現金	5,266	5,266	0
5,266	銀行存款	5,266	5,266	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
3,927	負 債	3,927	3,927	0
3,927	流動負債	3,927	3,927	0
3,927	應付款項	3,927	3,927	0
3,811	應付代收款	3,811	3,811	0
116	應付費用	116	116	0
0	其他負債	0	0	0
0	什項負債	0	0	0
0	存入保證金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,339	基金餘額	1,339	1,339	0
1,339	基金餘額	1,339	1,339	0
1,339	基金餘額	1,339	1,339	0
1,339	累積餘額	1,339	1,339	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,266	負債及基金餘額合計	5,266	5,266	0

花蓮縣新社國小
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	881						881		
土地改良物									
房屋及建築	20,787	11,449				327	9,011		
機械及設備	4,978	4,097				465	416		
交通及運輸設備	5,902	3,394				300	2,208		
雜項設備	4,019	2,102				224	1,693		
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	36,568	21,043				1,316	14,209		

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)

(658)

花蓮縣玉里鎮玉里國民小學編

花蓮縣玉里鎮玉里國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣玉里鎮玉里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 56 人，置校長 1 人、教師 49 人（兼任行政 16 人）、職員 5 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	534	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	81,366	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	3,847	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 25 班（普通班 14 班、集中式特教班 4 班、特教巡迴 4 班、幼兒園 3 班），學生 376 人（含幼生 72 人）。
一般行政管理計畫	78,053	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

花蓮縣玉里鎮玉里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 81,900 千元較上年度預算數 78,656 千元，增加 3,244 千元，約 4.12%，主要係因增加縣庫撥款收入所致。

(二)本年度基金用途 81,900 千元較上年度預算數 78,656 千元，增加 3,244 千元，約 4.12%，主要係因薪資調增所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 2,842 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 5,251,467 元較預算數 3,550,000 元，增加 1,701,467 元，約 47.93%，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 1,834,675 元，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 71,981,630 元較預算數 69,761,000 元，增加 2,220,630 元，約 3.18%，主要係因：用人費用不足額 3,900,000 元，已辦理超支併決算所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 32,500 元，主要係因：因購致投影機及割草機等設備需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 4,108,161 元較分配預算數 2,049,000 元，增加 2,059,161 元，約 100.50%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展

花蓮縣玉里鎮玉里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

		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 38,002,975 元較分配預算數 49,825,000 元，減少 11,822,025 元，約 23.73%，主要係因：用人費用依實際情形支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 49,900 元，主要係因：購置 2 台投影機 49,900 元，已辦理超支併決算及補辦預算所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
77,972	基金來源	81,900	78,656	3,244
160	勞務收入	0	482	-482
160	服務收入	0	482	-482
15	財產收入	534	5	529
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	522	0	522
15	利息收入	12	5	7
0	其他財產收入	0	0	0
77,787	政府撥入收入	81,366	78,169	3,197
77,787	公庫撥款收入	81,366	78,169	3,197
10	教學收入	0	0	0
10	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
77,266	基金用途	81,900	78,656	3,244
5,251	國民教育計畫	3,847	3,798	49
5,251	國民小學教育	3,847	3,798	49
71,982	一般行政管理計畫	78,053	74,858	3,195
71,982	行政管理及推展	78,053	74,858	3,195
33	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
33	其他設備	0	0	0
706	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
2,136	期初基金餘額	2,842	2,136	706
0	解繳公庫	0	0	0
2,842	期末基金餘額	2,842	2,136	706

備註：

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
增加其他資產		0	
增加其他資產		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		29,731	
期末現金及約當現金		29,731	

註：

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				534	
租金收入	年	1	80,000	80	游泳池場地使用費(收支對列80千元)
租金收入	年	1	440,000	440	場地使用費(收支對列440千元)
租金收入	年	1	2,000	2	員生消費合作社租用收入
利息收入	年	1	12,000	12	專戶利息收入
政府撥入收入				81,366	
公庫撥款收入	年	1	81,366,000	81,366	1.教育部補助專任輔導師800千元。 2.一般性補助國幼班教師660千元。 3.一般性補助營養師589千元。 4.教育部補助教保員715千元、教保費48千元、廚工418千元。 5.教育部補助導師費431千元。 6.教育部補助幼兒學費收入672千元。 7.教育部補助偏遠地區合理教師員額1300千元。 8.教育部補助調增代課鐘點費差額21千元。 9.縣庫撥款收入75,712千元。
總 計：				81,900	

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,251	53 國民教育計畫	3,847	3,798	
5,251	532 國民小學教育	3,847	3,798	
5,251	53220000 各校經常門分支計畫	3,847	3,798	
2,561	2 服務費用	2,727	2,693	
634	21 水電費	840	829	
451	212 工作場所電費	35	35	補校電費
0		381	372	校務用電費(70%)
0		200	170	場地借用水電費(統-收支對列)
0		35	60	游泳池電費
183	214 工作場所水費	15	23	游泳池水費
0		10	10	補校水費
0		164	159	校務用水費(30%)
80	22 郵電費	0	0	
6	221 郵費	0	0	
75	222 電話費	0	0	
74	23 旅運費	0	0	
74	231 國內旅費	0	0	
449	25 修理保養及保固費	427	469	
0	252 一般房屋修護費	80	80	場地借用修繕(統-收支對列)
30	254 其他建築修護費	80	80	游泳池養護費(統-收支對列)
0		50	50	游泳池養護費
334	255 機械及設備修護費	3	3	電梯檢驗費
0		50	50	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		30	30	電梯維護費
0		75	74	基本修繕費
85	256 交通及運輸設備修護費	59	102	校車、特教車養護費
29	26 保險費	33	27	
29	264 交通及運輸設備保險費	33	27	校車、特教車保險費(車輛保險13千元,乘客險20千元)
1,215	27 一般服務費	1,355	1,296	
1,111	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		10	10	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
0		328	329	部分工時人員值勤費(永昌分校及校本部各1人)
0		769	769	校車司機2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10427F	體育活動費	168	108	教職員工文康活動費56人
7929	公共關係費	72	72	
79291	公共關係費	72	72	因公所需之招饋贈費用
7463	材料及用品費	1,077	1,056	
15031	使用材料費	167	173	
150312	燃料	167	173	校車油料費
59632	用品消耗	910	883	
296321	辦公(事務)用品	468	461	基本辦公費(含分校)
0		100	80	場地借用耗品(統-收支對列)
0		16	16	補校辦公費
6322	報章雜誌	0	0	
29332Y	其他用品消耗	37	37	加強辦理社會教育經費
0		96	96	特教班級經費
0		31	31	班級費
0		58	58	特殊教育材料編輯費
0		61	62	學生活動費
0		43	42	游泳池水質維持藥品
674	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
6745	雜項設備租金	0	0	
67451	雜項設備租金	0	0	
306	稅捐及規費(強制費)	31	31	
1864	消費與行為稅	18	18	
18646	使用牌照稅	18	18	校車(車號ARG-5693、426-WB) 牌照稅
1266	規費	13	13	
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	11	11	校車(車號ARG-5693、426-WB) 燃料使用費
147	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	18	
1474	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	18	
14744	慰問、照護及濟助金	12	18	退休(職)人員三節慰問金
1,8359	其他	0	0	
1,83591	其他支出	0	0	
1,83591Y	其他	0	0	
71,9825L	一般行政管理計畫	78,053	74,858	
71,9825L1	行政管理及推展	78,053	74,858	
61,4785L100100	人員維持費	68,517	64,435	

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
61,478	1	68,517	64,435	
43,365	11	47,388	44,371	
41,206	113	45,128	42,217	教職員薪資(55人)
2,159	114	406	406	工友薪資(1人)
0		417	399	廚工(1人)
0		1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
890	12	508	492	
1	122	0	0	
889	124	117	108	代課鐘點費
0		72	72	補校導師費
0		145	138	補校鐘點費
0		66	66	補校兼職工作費
0		108	108	補校校長及行政人員兼職費
12	13	1,142	1,085	
12	131	0	10	場地借用加班費(統-收支對列)
0		0	1,075	教職員工不休假加班費
0	134	1,142	0	教職員工未休假加班費
8,541	15	10,187	9,650	
3,890	151	4,752	4,496	全校教職工人員考績獎金
4,651	152	5,435	5,154	全校教職工人員年終獎金
3,903	16	4,555	4,390	
3,903	161	4,555	4,390	教職員人員公提退撫金
4,766	18	4,737	4,447	
4,138	181	1,058	1,052	教職人員公保費
0		3,214	2,983	教職工健保費、勞保費
36	183	81	76	員工健康檢查費
592	18Y	384	336	全校教職員工休假旅遊補助
10,351	5L100301	9,384	9,749	
10,351	1	9,384	9,749	
10,351	16	9,384	9,749	
8,804	161	8,651	9,001	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
1,548	163	733	748	遺屬年金
152	5L100302	152	674	
152	1	152	674	
152	18	152	674	
152	18Y	152	674	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
33	5M	0	0	建築及設備計畫

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
335M4	其他設備	0	0	
335M420000	由學校編列執行之其他設備	0	0	
335	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	
3351	購建固定資產	0	0	
33514	購置機械及設備	0	0	購置割草機、電腦及投影機【
77,266	總計	81,900	78,656	統-收支對列】

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				3,847	
國民小學教育				3,847	
一般行政管理計畫				78,053	
行政管理及推展				78,053	
合 計				81,900	

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				81,900	
國民教育計畫				3,847	
一般行政管理計畫				78,053	
上年度預算數				78,656	
國民教育計畫				3,798	
一般行政管理計畫				74,858	
前年度決算數				77,266	
國民教育計畫				5,251	
一般行政管理計畫				71,982	
建築及設備計畫				33	
110年度決算數				73,129	
國民教育計畫				4,404	
一般行政管理計畫				68,724	
109年度決算數				72,815	
國民教育計畫				4,186	
一般行政管理計畫				68,614	
建築及設備計畫				15	

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	57	2	59	112學年度增 加1班，教師編制增 加2名，含教保 員2名。
職員	55	2	57	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	57	2	59	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	47,388		1,142		5,435	4,752		13,206
一般行政管理計畫	47,388		1,142		5,435	4,752		13,206
正式人員	47,388		1,142		5,435	4,752		4,555
兼任人員								
其他人員								8,651

玉里國小
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
733		4,272	81		536		77,545	508	78,053
733		4,272	81		536		77,545	508	78,053
		4,272	81		536		68,161		68,161
								508	508
733							9,384		9,384

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
71,982	74,858	用人費用	78,053	0	78,053	0
43,365	44,371	正式員額薪資	47,388	0	47,388	0
41,206	42,217	職員薪金	45,128	0	45,128	0
2,159	2,154	工員工資	2,260	0	2,260	0
890	492	聘僱及兼職人員薪資	508	0	508	0
1		約僱職員薪金	0	0	0	0
889	492	兼職人員酬金	508	0	508	0
12	1,085	加(夜)班費	1,142	0	1,142	0
12	1,085	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	1,142	0	1,142	0
8,541	9,650	獎金	10,187	0	10,187	0
3,890	4,496	考績獎金	4,752	0	4,752	0
4,651	5,154	年終獎金	5,435	0	5,435	0
14,254	14,139	退休及卹償金	13,939	0	13,939	0
12,706	13,391	職員退休及離職金	13,206	0	13,206	0
1,548	748	卹償金	733	0	733	0
4,919	5,121	福利費	4,889	0	4,889	0
4,138	4,035	分擔員工保險費	4,272	0	4,272	0
36	76	傷病醫藥費	81	0	81	0
744	1,010	其他福利費	536	0	536	0
2,561	2,693	服務費用	2,727	2,727	0	0
634	829	水電費	840	840	0	0
451	637	工作場所電費	651	651	0	0
183	192	工作場所水費	189	189	0	0
80		郵電費	0	0	0	0
6		郵費	0	0	0	0
75		電話費	0	0	0	0
74		旅運費	0	0	0	0
74		國內旅費	0	0	0	0
449	469	修理保養及保固費	427	427	0	0

備註：公共關係費72千元。

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	80	一般房屋修護費	80	80	0	0
30	130	其他建築修護費	130	130	0	0
334	157	機械及設備修護費	158	158	0	0
85	102	交通及運輸設備修護費	59	59	0	0
29	27	保險費	33	33	0	0
29	27	交通及運輸設備保險費	33	33	0	0
1,215	1,296	一般服務費	1,355	1,355	0	0
1,111	1,188	計時與計件人員酬金	1,187	1,187	0	0
104	108	體育活動費	168	168	0	0
79	72	公共關係費	72	72	0	0
79	72	公共關係費	72	72	0	0
746	1,056	材料及用品費	1,077	1,077	0	0
150	173	使用材料費	167	167	0	0
150	173	燃料	167	167	0	0
596	883	用品消耗	910	910	0	0
296	557	辦公(事務)用品	584	584	0	0
6		報章雜誌	0	0	0	0
293	326	其他用品消耗	326	326	0	0
67		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
67		雜項設備租金	0	0	0	0
67		雜項設備租金	0	0	0	0
33		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
33		購建固定資產	0	0	0	0
33		購置機械及設備	0	0	0	0
30	31	稅捐及規費(強制費)	31	31	0	0
18	18	消費與行為稅	18	18	0	0

備註：公共關係費72千元。

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
18	18	使用牌照稅	18	18	0	0
12	13	規費	13	13	0	0
1	2	行政規費與強制費	2	2	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
14	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
14	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
14	18	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
1,835		其他	0	0	0	0
1,835		其他支出	0	0	0	0
1,835		其他	0	0	0	0
77,266	78,656	合計	81,900	3,847	78,053	0

備註：公共關係費72千元。

花蓮縣玉里國小
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				289,992	17,530	10,584			166,800	59,500	35,578
國民教育計畫	2 輛				289,992	17,530	10,584			166,800	59,500	35,578
國民小學教 育	2 輛				289,992	17,530	10,584			166,800	59,500	35,578
各校經常門 分支計畫	2 輛				289,992	17,530	10,584			166,800	59,500	35,578
	小客車	ARG-5693	201601	1995	135,421	11,230	3,708	2,000	27.8	55,600	51,000	13,883
	大客車	426-WB	201301	4104	154,571	6,300	6,876	4,000	27.8	111,200	8,500	21,695

花蓮縣玉里國小
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	133		
建築及設備計畫	133		
514購置機械及設備	21	111	(玉里國小) 為業務需求購置投影機設備1台20,500元。【經費來源：110年累計留存賸餘款】(111.10.3府主帳字第1110197188A號函)
514購置機械及設備	12	111	(玉里國小) 為業務需求購置割草機1台12,000元。【經費來源：110年累計留存賸餘款】(111.10.3府主帳字第1110197188A號函)
514購置機械及設備	25	112	(玉里國小) 為業務需求購置投影機設備1台24,900元。【經費來源：111年累計留存賸餘款】(112.2.24府主帳字第1120038544A號函)
514購置機械及設備	25	112	(玉里國小) 為業務需求購置投影機設備1台25,000元。【經費來源：111年累計留存賸餘款】(112.5.31府主帳字第1120106916A號函)
514購置機械及設備	50	112	(玉里國小) 為業務需求購置投影機設備2台共50,000元。【經費來源：111年累計留存賸餘款】(112.7.5府主帳字第1120130469A號函)

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
29,977	資 產 合 計	29,977	29,977	0
29,977	資 產	29,977	29,977	0
29,977	流動資產	29,977	29,977	0
29,731	現金	29,731	29,731	0
29,731	銀行存款	29,731	29,731	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
246	預付款項	246	246	0
246	其他預付款	246	246	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
27,135	負 債	27,135	27,135	0
23,608	流動負債	23,608	23,608	0
23,608	應付款項	23,608	23,608	0
23,039	應付代收款	23,039	23,039	0
569	應付費用	569	569	0
3,527	其他負債	3,527	3,527	0
3,527	什項負債	3,527	3,527	0
3,527	存入保證金	3,527	3,527	0
2,842	基金餘額	2,842	2,842	0
2,842	基金餘額	2,842	2,842	0
2,842	基金餘額	2,842	2,842	0
2,842	累積餘額	2,842	2,842	0
0	本期賸餘	0	0	0
29,977	負債及基金餘額合計	29,977	29,977	0

花蓮縣玉里國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	37,163						37,163		
土地改良物	31,519	26,156				396	4,968		
房屋及建築	77,916	24,764				1,539	51,613		
機械及設備	16,560	10,328				2,437	3,795		
交通及運輸設備	6,948	5,979				289	680		
雜項設備	19,671	15,322				1,086	3,263		
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	189,778	82,548				5,748	101,482		

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)

(659)

花蓮縣玉里鎮源城國民小學編

花蓮縣玉里鎮源城國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 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

花蓮縣玉里鎮源城國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養及課程目標，開啟學生適性學習及教師活化教學等，培養多元智能發展及自主生活能力。

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、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 2 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	7	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	24,058	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	800	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 47 人（含幼生 16 人）。
一般行政管理計畫	23,265	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）

花蓮縣玉里鎮源城國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 24,065 千元較上年度預算數 26,376 千元，減少 2,311 千元，約 8.76%，主要係因減少縣庫撥補收入所致。

(二)本年度基金用途 24,065 千元較上年度預算數 26,376 千元，減少 2,311 千元，約 8.76%，主要係因月退休金預算編列減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,741 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 2,448,588 元較預算數 791,000 元，增加 1,657,588 元，約 209.56%，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 1,718,938 元，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 19,231,211 元較預算數 22,075,000 元，減少 2,843,789 元，約 12.88%，主要係因：用人費用依實際情況支用所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,878,553 元較分配預算數 392,000 元，增加 1,486,553 元，約 379.22%，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 10,950,445 元較分配預算數 17,172,000 元，減少 6,221,555，約 36.23%，主要係因：依實際情形支用所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
21,551	基金來源	24,065	26,376	-2,311
0	勞務收入	0	6	-6
0	服務收入	0	6	-6
1	財產收入	7	1	6
0	租金收入	6	0	6
1	利息收入	1	1	0
21,550	政府撥入收入	24,058	26,369	-2,311
21,550	公庫撥款收入	24,058	26,369	-2,311
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
21,680	基金用途	24,065	26,376	-2,311
2,449	國民教育計畫	800	785	15
2,449	國民小學教育	800	785	15
19,231	一般行政管理計畫	23,265	25,591	-2,326
19,231	行政管理及推展	23,265	25,591	-2,326
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
-129	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
1,869	期初基金餘額	1,741	1,869	-129
0	解繳公庫	0	0	0
1,741	期末基金餘額	1,741	1,869	-129

備註：

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		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		3,260	
期末現金及約當現金		3,260	

註：

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				7	
租金收入	年	1	6,000	6	場地使用費(收支對列6千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				24,058	
公庫撥款收入	年	1	24,058,000	24,058	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、教保費48千元、廚工280千元。 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20,165千元。
總 計：				24,065	

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,449	53 國民教育計畫	800	785	
2,449	532 國民小學教育	800	785	
2,449	53220000 各校經常門分支計畫	800	785	
477	2 服務費用	516	501	
106	21 水電費	195	195	
88	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
18	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
23	22 郵電費	0	0	
4	221 郵費	0	0	
18	222 電話費	0	0	
12	23 旅運費	0	0	
12	231 國內旅費	0	0	
203	25 修理保養及保固費	64	64	
148	252 一般房屋修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)
55	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
34	27 一般服務費	158	142	
0	27D 計時與計件人員酬金	107	108	部份工時人員值勤費
34	27F 體育活動費	51	34	教職員工文康活動17人
57	28 專業服務費	56	57	
57	28Y 其他專業服務費	56	57	學校保全費
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招待餽贈費用
226	3 材料及用品費	284	284	
226	32 用品消耗	284	284	
189	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
0		6	6	場地借用耗品(統-收支對列)
5	322 報章雜誌	0	0	
32	32Y 其他用品消耗	4	4	班級費
0		19	20	加強辦理社會教育經費
0		8	7	學生活動費
26	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
26	45 雜項設備租金	0	0	
26	451 雜項設備租金	0	0	
1,719	9 其他	0	0	
1,719	91 其他支出	0	0	
1,719	91Y 其他	0	0	
19,231	5L 一般行政管理計畫	23,265	25,591	
19,231	5L1 行政管理及推展	23,265	25,591	
17,406	5L100100 人員維持費	21,172	20,015	
17,406	1 用人費用	21,172	20,015	

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
12,707	11 正式員額薪資	15,207	14,119	
10,752	113 職員薪金	13,085	12,099	教職人員薪資(16人)
1,954	114 工員工資	279	265	廚工1人
0		406	406	工友薪資(1人)
0		1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
194	12 聘僱及兼職人員薪資	32	31	
135	122 約僱職員薪金	0	0	
59	124 兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
0	13 加(夜)班費	417	383	
0	131 延長工時加班費	0	383	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	417	0	教職員工未休假加班費
2,061	15 獎金	2,746	2,775	
881	151 考績獎金	1,129	1,218	全校教職工人員考績獎金
1,180	152 年終獎金	1,617	1,557	全校教職工人員年終獎金
970	16 退休及卹償金	1,229	1,207	
970	161 職員退休及離職金	1,229	1,207	教職員人員公提退撫金
1,473	18 福利費	1,541	1,500	
1,223	181 分擔員工保險費	248	245	教職人員公保費
0		1,105	1,084	教職工健保費、勞保費
0	183 傷病醫藥費	22	27	員工健康檢查費
250	18Y 其他福利費	166	144	全校教職員工休假旅遊補助
1,738	5L100301 教職員退休撫卹給付	2,005	5,475	
1,738	1 用人費用	2,005	5,475	
1,738	16 退休及卹償金	2,005	5,475	
1,142	161 職員退休及離職金	1,404	4,873	月退休金、首次退木金及服務 獎章獎勵金
596	163 卹償金	601	602	遺屬年金
88	5L100302 教職員各項補助	88	101	
88	1 用人費用	88	101	
88	18 福利費	88	101	
88	18Y 其他福利費	88	101	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
21,680	總計	24,065	26,376	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				800	
國民小學教育				800	
一般行政管理計畫				23,265	
行政管理及推展				23,265	
合 計				24,065	

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				24,065	
國民教育計畫				800	
一般行政管理計畫				23,265	
上年度預算數				26,376	
國民教育計畫				785	
一般行政管理計畫				25,591	
前年度決算數				21,680	
國民教育計畫				2,449	
一般行政管理計畫				19,231	
110年度決算數				20,961	
國民教育計畫				1,225	
一般行政管理計畫				19,643	
建築及設備計畫				93	
109年度決算數				22,766	
國民教育計畫				1,956	
一般行政管理計畫				20,811	

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	20	0	20	含教保員2名。
職員	18	0	18	
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：

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	15,207		417		1,617	1,129		2,633
一般行政管理計畫	15,207		417		1,617	1,129		2,633
正式人員	15,207		417		1,617	1,129		1,229
兼任人員								
其他人員								1,404

源城國小
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
601		1,353	22		254		23,233	32	23,265
601		1,353	22		254		23,233	32	23,265
		1,353	22		254		21,228		21,228
								32	32
601							2,005		2,005

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
19,231	25,591	用人費用	23,265	0	23,265	0
12,707	14,119	正式員額薪資	15,207	0	15,207	0
10,752	12,099	職員薪金	13,085	0	13,085	0
1,954	2,020	工員工資	2,122	0	2,122	0
194	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
135		約僱職員薪金	0	0	0	0
59	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	383	加(夜)班費	417	0	417	0
	383	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	417	0	417	0
2,061	2,775	獎金	2,746	0	2,746	0
881	1,218	考績獎金	1,129	0	1,129	0
1,180	1,557	年終獎金	1,617	0	1,617	0
2,708	6,682	退休及卹償金	3,234	0	3,234	0
2,112	6,080	職員退休及離職金	2,633	0	2,633	0
596	602	卹償金	601	0	601	0
1,561	1,601	福利費	1,629	0	1,629	0
1,223	1,329	分擔員工保險費	1,353	0	1,353	0
	27	傷病醫藥費	22	0	22	0
338	245	其他福利費	254	0	254	0
477	501	服務費用	516	516	0	0
106	195	水電費	195	195	0	0
88	136	工作場所電費	136	136	0	0
18	59	工作場所水費	59	59	0	0
23		郵電費	0	0	0	0
4		郵費	0	0	0	0
18		電話費	0	0	0	0
12		旅運費	0	0	0	0
12		國內旅費	0	0	0	0
203	64	修理保養及保固費	64	64	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
148		一般房屋修護費	0	0	0	0
55	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
34	142	一般服務費	158	158	0	0
	108	計時與計件人員酬金	107	107	0	0
34	34	體育活動費	51	51	0	0
57	57	專業服務費	56	56	0	0
57	57	其他專業服務費	56	56	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
226	284	材料及用品費	284	284	0	0
226	284	用品消耗	284	284	0	0
189	253	辦公（事務）用品	253	253	0	0
5		報章雜誌	0	0	0	0
32	31	其他用品消耗	31	31	0	0
26		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
26		雜項設備租金	0	0	0	0
26		雜項設備租金	0	0	0	0
1,719		其他	0	0	0	0
1,719		其他支出	0	0	0	0
1,719		其他	0	0	0	0
21,680	26,376	合計	24,065	800	23,265	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
3,434	資 產 合 計	3,434	3,434	0
3,434	資 產	3,434	3,434	0
3,434	流動資產	3,434	3,434	0
3,260	現金	3,260	3,260	0
3,260	銀行存款	3,260	3,260	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
174	預付款項	174	174	0
174	其他預付款	174	174	0
1,693	負 債	1,693	1,693	0
1,597	流動負債	1,597	1,597	0
1,597	應付款項	1,597	1,597	0
1,418	應付代收款	1,418	1,418	0
180	應付費用	180	180	0
96	其他負債	96	96	0
96	什項負債	96	96	0
96	存入保證金	96	96	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,741	基金餘額	1,741	1,741	0
1,741	基金餘額	1,741	1,741	0
1,741	基金餘額	1,741	1,741	0
1,741	累積餘額	1,741	1,741	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,434	負債及基金餘額合計	3,434	3,434	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

花蓮縣源城國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	84						84		
土地改良物	2,016	1,996					20		
房屋及建築	25,417	11,019				656	13,742		
機械及設備	3,098	1,050				664	1,384		
交通及運輸設備	221	79				24	118		
雜項設備	3,459	1,639				675	1,146		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	34,296	15,782				2,019	16,495		

註：