

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)

(660)

花蓮縣玉里鎮樂合國民小學編

花蓮縣玉里鎮樂合國民小學

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

花蓮縣玉里鎮樂合國民小學
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 10 人（兼任行政 4 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
勞務收入	1	各項考試報名收入等。
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	26,878	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	1,492	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 52 人（含幼生 16 人）。
一般行政管理計畫	25,388	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 26,880 千元較上年度預算數 25,603 千元，增加 1,277 千元，約 4.99%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 26,880 千元較上年度預算數 25,603 千元，增加 1,277 千元，約 4.99%，主要係因公教人員調薪所致。

花蓮縣玉里鎮樂合國民小學
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 203 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 1,322,862 元較預算數 1,443,000 元，減少 120,138 元，約 8.33%，主要係因：擷節開支。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 22,608,380 元較預算數 22,066,000 元，增加 542,380 元，約 2.46%，主要係因：用人費用按標準申算支給。

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 550,594 元較分配預算數 844,000 元，減少 293,406 元，約 34.76%，主要係因：擷節開支。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 12,371,296 元較分配預算數 16,311,000 元，減少 3,939,704 元，約 24.15%，主要係因：休假補助費、加班費及代課費尚待爾後實現。

伍、其他：無。

花蓮縣樂合國小
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(-)
23,653	基金來源	26,880	25,603	1,277
0	勞務收入	1	1	0
0	服務收入	1	1	0
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
23,652	政府撥入收入	26,878	25,601	1,277
23,652	公庫撥款收入	26,878	25,601	1,277
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
23,931	基金用途	26,880	25,603	1,277
1,323	國民教育計畫	1,492	1,481	11
1,323	國民小學教育	1,492	1,481	11
22,608	一般行政管理計畫	25,388	24,122	1,266
22,608	行政管理及推展	25,388	24,122	1,266
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
0	無形資產	0	0	0
-278	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
481	期初基金餘額	203	481	-278
0	解繳公庫	0	0	0
203	期末基金餘額	203	481	-278

備註：

花蓮縣樂合國小
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		2,809	
期末現金及約當現金		2,809	

註：

花蓮縣樂合國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入 服務收入	年	1	1,000	1 1	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列)。
財產收入 利息收入	年	1	1,000	1 1	專戶利息收入。
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	26,878,000	26,878 26,878	1.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費24千元。 2.教育部補助導師費96千元。 3.教育部補助增置員額650千元。 4.教育部補助幼兒學費收入336千元。 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24,771千元。
總 計：				26,880	

花蓮縣樂合國小
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
1,323	53 國民教育計畫	1,492	1,481	
1,323	532 國民小學教育	1,492	1,481	
1,323	53220000 各校經常門分支計畫	1,492	1,481	
1,010	2 服務費用	1,143	1,126	
84	21 水電費	195	195	
74	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
11	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
26	22 郵電費	0	0	
12	221 郵費	0	0	
14	222 電話費	0	0	
24	23 旅運費	0	0	
24	231 國內旅費	0	0	
57	25 修理保養及保固費	98	89	
49	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
8	256 交通及運輸設備修護費	34	25	校車養護費
16	26 保險費	23	23	
16	264 交通及運輸設備保險費	23	23	學生交通車乘客保險費
66	27 一般服務費	687	679	
650	27D 計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費
0		68	68	部分工時人員值勤費
0		514	515	校車司機1人薪資、保險、年終 工作獎金及退職準備
13	27F 體育活動費	45	36	教職員工文康活動費15人
96	28 專業服務費	97	97	
0	289 試務甄選費	1	1	辦理教師甄選及各項考試(統- 收支對列)
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
243	3 材料及用品費	332	332	
45	31 使用材料費	56	56	
45	312 燃料	56	56	校車油料費
198	32 用品消耗	276	276	
172	321 辦公(事務)用品	0	0	
0		247	247	基本辦公費
26	32Y 其他用品消耗	7	7	學生活動費
0		3	3	班級費
0		19	19	加強辦理社會教育經費

花蓮縣樂合國小
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
484	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
4843	機器租金	0	0	
48432	機械及設備租金	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PAB-829使用牌照稅
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車車輛檢驗費
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車PAB-829燃料使用費
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	12	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	12	
12744	慰問、照護及濟助金	6	12	退休(職)人員三節慰問金1人
22,608 5L	一般行政管理計畫	25,388	24,122	
22,608 5L1	行政管理及推展	25,388	24,122	
19,046 5L100100	人員維持費	21,722	20,544	
19,046 1	用人費用	21,722	20,544	
13,679 11	正式員額薪資	15,377	14,413	
12,654 113	職員薪金	14,352	13,410	教職員薪資15人
1,025 114	工員工資	746	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人薪資
226 12	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
226 124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
48 13	加(夜)班費	448	458	
48 131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	434	不休假加班費
0 134	未休假加班費	424	0	教職員未休假加班費
2,483 15	獎金	2,937	2,750	
945 151	考績獎金	1,198	1,088	全校教職工人員考績獎金
1,538 152	年終獎金	1,739	1,662	全校教職工人員年終獎金
0 16	退休及卹償金	1,361	1,296	
0 161	職員退休及離職金	1,361	1,296	教職員人員公提退撫金
2,609 18	福利費	1,567	1,596	
2,355 181	分擔員工保險費	1,130	1,191	教職員工健保費、勞保費
0		291	252	教職人員公保費
9 183	傷病醫藥費	18	22	員工健康檢查費
245 18Y	其他福利費	128	131	全校教職員工休假旅遊補助
3,463 5L100301	教職員退休撫卹給付	3,588	3,497	

花蓮縣樂合國小
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
3,463	1	用人費用	3,588	3,497	
3,463	16	退休及卹償金	3,588	3,497	
3,001	161	職員退休及離職金	3,120	3,032	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
461	163	卹償金	468	465	遺屬年金
100	5L100302	教職員各項補助	78	81	
100	1	用人費用	78	81	
100	18	福利費	78	81	
100	18Y	其他福利費	78	81	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
23,931	總	計	26,880	25,603	

花蓮縣樂合國小
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				1,492	
國民小學教育				1,492	
一般行政管理計畫				25,388	
行政管理及推展				25,388	
合 計				26,880	

花蓮縣樂合國小
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				26,880	
國民教育計畫				1,492	
一般行政管理計畫				25,388	
上年度預算數				25,603	
國民教育計畫				1,481	
一般行政管理計畫				24,122	
前年度決算數				23,931	
國民教育計畫				1,323	
一般行政管理計畫				22,608	
110年度決算數				22,701	
國民教育計畫				1,578	
一般行政管理計畫				21,124	
109年度決算數				22,549	
國民教育計畫				2,527	
一般行政管理計畫				20,021	

花蓮縣樂合國小
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	-3	17	112學年度學生數未 超過31人以上,教師 編制減少3名,含教 保員1名。
職員	19	-3	16	
廚工	1	0	1	
總 計	20	-3	17	

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

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	15,377		448		1,739	1,198		4,481
一般行政管理計畫	15,377		448		1,739	1,198		4,481
正式人員	15,377		448		1,739	1,198		1,361
兼任人員								
其他人員								3,120

樂合國小
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				
468		1,421	18		206		25,356	32	25,388
468		1,421	18		206		25,356	32	25,388
		1,421	18		206		21,768		21,768
								32	32
468							3,588		3,588

花蓮縣樂合國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
22,608	24,122	用人費用	25,388	0	25,388	0
13,679	14,413	正式員額薪資	15,377	0	15,377	0
12,654	13,410	職員薪金	14,352	0	14,352	0
1,025	1,003	工員工資	1,025	0	1,025	0
226	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
226	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
48	458	加(夜)班費	448	0	448	0
48	458	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	424	0	424	0
2,483	2,750	獎金	2,937	0	2,937	0
945	1,088	考績獎金	1,198	0	1,198	0
1,538	1,662	年終獎金	1,739	0	1,739	0
3,463	4,793	退休及卹償金	4,949	0	4,949	0
3,001	4,328	職員退休及離職金	4,481	0	4,481	0
461	465	卹償金	468	0	468	0
2,709	1,677	福利費	1,645	0	1,645	0
2,355	1,443	分擔員工保險費	1,421	0	1,421	0
9	22	傷病醫藥費	18	0	18	0
345	212	其他福利費	206	0	206	0
1,010	1,126	服務費用	1,143	1,143	0	0
84	195	水電費	195	195	0	0
74	136	工作場所電費	136	136	0	0
11	59	工作場所水費	59	59	0	0
26		郵電費	0	0	0	0
12		郵費	0	0	0	0
14		電話費	0	0	0	0
24		旅運費	0	0	0	0
24		國內旅費	0	0	0	0
57	89	修理保養及保固費	98	98	0	0
49	64	機械及設備修護費	64	64	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣樂合國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
8	25	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0
16	23	保險費	23	23	0	0
16	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
662	679	一般服務費	687	687	0	0
650	643	計時與計件人員酬金	642	642	0	0
13	36	體育活動費	45	45	0	0
96	97	專業服務費	97	97	0	0
	1	試務甄選費	1	1	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
243	332	材料及用品費	332	332	0	0
45	56	使用材料費	56	56	0	0
45	56	燃料	56	56	0	0
198	276	用品消耗	276	276	0	0
172	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
26	29	其他用品消耗	29	29	0	0
48		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
48		機器租金	0	0	0	0
48		機械及設備租金	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

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣樂合國小
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	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
23,931	25,603	合計	26,880	1,492	25,388	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣樂合國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				123,622	4,500	5,040			55,987	34,000	24,095
國民教育計畫	1 輛				123,622	4,500	5,040			55,987	34,000	24,095
國民小學教 育	1 輛				123,622	4,500	5,040			55,987	34,000	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				123,622	4,500	5,040			55,987	34,000	24,095
	大客車	PAB-829	201906	4009	123,622	4,500	5,040	2,280	27.8	55,987	34,000	24,095

花蓮縣樂合國小
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
3,245	資 產 合 計	3,245	3,245	0
3,245	資 產	3,245	3,245	0
3,245	流動資產	3,245	3,245	0
2,809	現金	2,809	2,809	0
2,809	銀行存款	2,809	2,809	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
436	預付款項	436	436	0
436	其他預付款	436	436	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
3,042	負 債	3,042	3,042	0
2,812	流動負債	2,812	2,812	0
2,812	應付款項	2,812	2,812	0
2,645	應付代收款	2,645	2,645	0
167	應付費用	167	167	0
230	其他負債	230	230	0
230	什項負債	230	230	0
230	存入保證金	230	230	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
203	基金餘額	203	203	0
203	基金餘額	203	203	0
203	基金餘額	203	203	0
203	累積餘額	203	203	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,245	負債及基金餘額合計	3,245	3,245	0

花蓮縣樂合國小
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	749						749		
土地改良物									
房屋及建築	12,850	7,821				206	4,824		
機械及設備	5,661	4,344				640	678		
交通及運輸設備	5,931	3,929				277	1,725		
雜項設備	5,587	3,079				504	2,003		
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	30,778	19,172				1,627	9,978		

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)

(661)

花蓮縣玉里鎮觀音國民小學編

花蓮縣玉里鎮觀音國民小學

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

花蓮縣玉里鎮觀音國民小學
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、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 13 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	17,124	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	905	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班（普通班 1 班），學生 19 人。
一般行政管理計畫	16,300	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 17,125 千元較上年度預算數 17,014 千元，增加 111 千元，約 0.65%，主要係因實際預算撥款編列。

（二）本年度基金用途 17,205 千元較上年度預算數 17,094 千元，增加 111 千元，約 0.65%，主要係因用人費用增加。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 80 千元，將移用以前年度基金餘額 80 千元（含留存數 80 千元）支應。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣玉里鎮觀音國民小學
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 1,499,728 元較預算數 890,000 元，增加 609,728 元，約 68.51%，主要係因：非留存繳回數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 14,984,329 元較預算數 14,484,000 元，增加 500,329 元，約 3.45%，主要係因：用人費用增加所致。

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 310,213 元較分配預算數 443,000 元，減少 132,787 元，約 29.97%，主要係因：水電費及機械設備修護費依實際情形攤開支。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,180,248 元較分配預算數 10,851,000 元，減少 1,670,752 元，約 15.40%，主要係因：人事費依實際情形支用。

伍、其他：無。

花蓮縣觀音國小
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(-)
15,798	基金來源	17,125	17,014	111
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
15,797	政府撥入收入	17,124	17,013	111
15,797	公庫撥款收入	17,124	17,013	111
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
16,484	基金用途	17,205	17,094	111
1,500	國民教育計畫	905	891	14
1,500	國民小學教育	905	891	14
14,984	一般行政管理計畫	16,300	16,203	97
14,984	行政管理及推展	16,300	16,203	97
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
-686	本期賸餘 (短絀-)	-80	-80	0
1,184	期初基金餘額	418	1,104	-686
0	解繳公庫	0	0	0
498	期末基金餘額	338	1,024	-686

備註：

花蓮縣觀音國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-80	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-80	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-80	
期初現金及約當現金		4,213	
期末現金及約當現金		4,133	

註：

花蓮縣觀音國小
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				17,124	
公庫撥款收入	年	1	17,124,000	17,124	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入16,397千元。
總 計：				17,125	

花蓮縣觀音國小
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
1,50053	國民教育計畫	905	891	
1,500532	國民小學教育	905	891	
1,50053220000	各校經常門分支計畫	905	891	
4332	服務費用	639	626	
6321	水電費	171	171	
57212	工作場所電費	120	120	校務用電費（70%）
6214	工作場所水費	51	51	校務用水費（30%）
13925	修理保養及保固費	143	143	
139255	機械及設備修護費	63	63	基本修繕費。
0		80	80	機械及設備養護。(移用留存數)
9327	一般服務費	187	174	
6727D	計時與計件人員酬金	0	0	無工友人力委外清潔費。
0		68	68	部分工時人員值勤費。
0		80	80	校園環境清潔維護經費(無工友人力委外清潔費)。
2627F	體育活動費	39	26	教職員工文康活動費13人。
9628	專業服務費	96	96	
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費。
4229	公共關係費	42	42	
42291	公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用。
2613	材料及用品費	266	265	
26132	用品消耗	266	265	
240321	辦公（事務）用品	241	241	基本辦公費。
2232Y	其他用品消耗	0	0	資源回收(統-收支對列)
0		18	18	加強辦理社會教育經費。
0		5	4	學生活動費。
0		2	2	班級費。
8059	其他	0	0	
80591	其他支出	0	0	
80591Y	其他	0	0	
14,9845L	一般行政管理計畫	16,300	16,203	
14,9845L1	行政管理及推展	16,300	16,203	
13,7265L100100	人員維持費	15,061	14,906	
13,7261	用人費用	15,061	14,906	
9,79611	正式員額薪資	10,479	10,316	
9,796113	職員薪金	10,479	10,316	教職員薪資（13人）。
2712	聘僱及兼職人員薪資	28	26	
27124	兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費。
013	加（夜）班費	241	183	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事,主計專案加班費。

花蓮縣觀音國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	131 延長工時加班費	0	159	教職員工未休假加班費
0	134 未休假加班費	217	0	教職員工未休假加班費
1,865	15 獎金	2,177	2,237	
777	151 考績獎金	910	972	全校教職工人員考績獎金。
1,088	152 年終獎金	1,267	1,265	全校教職工人員年終獎金。
897	16 退休及卹償金	1,014	1,046	
897	161 職員退休及離職金	1,014	1,046	教職員人員公提退撫金。
1,142	18 福利費	1,122	1,098	
965	181 分擔員工保險費	224	241	教職人員公保費。
0		778	742	教職工健保費、勞保費。
9	183 傷病醫藥費	13	13	員工健康檢查費(3人)。
167	18Y 其他福利費	107	102	全校教職員工休假旅遊補助。
1,258	5L100301 教職員退休撫卹給付	1,239	1,270	
1,258	1 用人費用	1,239	1,270	
1,258	16 退休及卹償金	1,239	1,270	
1,127	161 職員退休及離職金	1,108	1,139	月退休金
131	163 卹償金	131	131	遺屬年金
0	5L100302 教職員各項補助	0	27	
0	1 用人費用	0	27	
0	18 福利費	0	27	
0	18Y 其他福利費	0	27	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
16,484	總 計	17,205	17,094	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				905	
國民小學教育				905	
一般行政管理計畫				16,300	
行政管理及推展				16,300	
合 計				17,205	

花蓮縣觀音國小
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				17,205	
國民教育計畫				905	
一般行政管理計畫				16,300	
上年度預算數				17,094	
國民教育計畫				891	
一般行政管理計畫				16,203	
前年度決算數				16,484	
國民教育計畫				1,500	
一般行政管理計畫				14,984	
110年度決算數				15,211	
國民教育計畫				969	
一般行政管理計畫				14,243	
109年度決算數				15,048	
國民教育計畫				562	
一般行政管理計畫				14,485	

花蓮縣觀音國小
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	13	0	13	
職員	13	0	13	
總 計	13	0	13	

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

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

註2：

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	10,479		241		1,267	910		2,122
一般行政管理計畫	10,479		241		1,267	910		2,122
正式人員	10,479		241		1,267	910		1,014
兼任人員								
其他人員								1,108

觀音國小
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				
131		1,002	13		107		16,272	28	16,300
131		1,002	13		107		16,272	28	16,300
		1,002	13		107		15,033		15,033
								28	28
131							1,239		1,239

花蓮縣觀音國小
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
14,984	16,203	用人費用	16,300	0	16,300	0
9,796	10,316	正式員額薪資	10,479	0	10,479	0
9,796	10,316	職員薪金	10,479	0	10,479	0
27	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
27	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
	183	加(夜)班費	241	0	241	0
	183	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	217	0	217	0
1,865	2,237	獎金	2,177	0	2,177	0
777	972	考績獎金	910	0	910	0
1,088	1,265	年終獎金	1,267	0	1,267	0
2,155	2,316	退休及卹償金	2,253	0	2,253	0
2,024	2,185	職員退休及離職金	2,122	0	2,122	0
131	131	卹償金	131	0	131	0
1,142	1,125	福利費	1,122	0	1,122	0
965	983	分擔員工保險費	1,002	0	1,002	0
9	13	傷病醫藥費	13	0	13	0
167	129	其他福利費	107	0	107	0
433	626	服務費用	639	639	0	0
63	171	水電費	171	171	0	0
57	120	工作場所電費	120	120	0	0
6	51	工作場所水費	51	51	0	0
139	143	修理保養及保固費	143	143	0	0
139	143	機械及設備修護費	143	143	0	0
93	174	一般服務費	187	187	0	0
67	148	計時與計件人員酬金	148	148	0	0
26	26	體育活動費	39	39	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

備註:公共關係費42千元。

花蓮縣觀音國小
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
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
261	265	材料及用品費	266	266	0	0
261	265	用品消耗	266	266	0	0
240	241	辦公（事務）用品	241	241	0	0
22	24	其他用品消耗	25	25	0	0
805		其他	0	0	0	0
805		其他支出	0	0	0	0
805		其他	0	0	0	0
16,484	17,094	合 計	17,205	905	16,300	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣觀音國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,326	資 產 合 計	4,166	4,246	-80
4,326	資 產	4,166	4,246	-80
4,326	流動資產	4,166	4,246	-80
4,293	現金	4,133	4,213	-80
4,293	銀行存款	4,133	4,213	-80
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
33	預付款項	33	33	0
33	其他預付款	33	33	0
3,827	負 債	3,827	3,827	0
3,601	流動負債	3,601	3,601	0
3,601	應付款項	3,601	3,601	0
3,601	應付代收款	3,601	3,601	0
0	應付費用	0	0	0
226	其他負債	226	226	0
226	什項負債	226	226	0
226	存入保證金	226	226	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
498	基金餘額	338	418	-80
498	基金餘額	338	418	-80
498	基金餘額	338	418	-80
498	累積餘額	418	418	0
0	本期賸餘	-80	0	-80
4,326	負債及基金餘額合計	4,166	4,246	-80

花蓮縣觀音國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	7,123						7,123		
土地改良物	2,580	2,554					26		
房屋及建築	14,540	7,873				340	6,327		
機械及設備	4,887	3,809				591	487		
交通及運輸設備	551	427				38	86		
雜項設備	5,050	3,186				335	1,528		
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	34,730	17,849				1,304	15,577		

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)

(662)

花蓮縣玉里鎮三民國民小學編

花蓮縣玉里鎮三民國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣玉里鎮三民國民小學
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	11	場地使用費 9 千元（收支對列）、專戶利息收入 2 千元。
政府撥入收入	19,256	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 86 人（含幼生 21 人）。
一般行政管理計畫	18,460	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 19,267 千元較上年度預算數 17,949 千元，增加 1,318 千元，約 7.34%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 19,267 千元較上年度預算數 17,949 千元，增加 1,318 千元，約 7.34%，主要係因用人費用增加所致。

花蓮縣玉里鎮三民國民小學
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 639 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 986,709 元較預算數 852,000 元，增加 134,709 元，約 15.81%，主要係因：110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 383,521 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 17,413,955 元較預算數 16,341,000 元，增加 1,072,955 元，約 6.57%，主要係因：用人費用覈實支付。

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 464,229 元較分配預算數 394,000 元，增加 70,229 元，約 17.82%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款繳庫 235,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 10,404,658 元較分配預算數 11,780,000 元，減少 1,375,342 元，約 11.68%，主要係因：用人費用覈實支付。

伍、其他：無。

花蓮縣三民國小
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)
18,418	基金來源	19,267	17,949	1,318
3	勞務收入	0	3	-3
3	服務收入	0	3	-3
2	財產收入	11	0	11
0	租金收入	9	0	9
2	利息收入	2	0	2
18,413	政府撥入收入	19,256	17,946	1,310
18,413	公庫撥款收入	19,256	17,946	1,310
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
18,401	基金用途	19,267	17,949	1,318
987	國民教育計畫	807	784	23
987	國民小學教育	807	784	23
17,414	一般行政管理計畫	18,460	17,165	1,295
17,414	行政管理及推展	18,460	17,165	1,295
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 (短絀一)	0	0	0
622	期初基金餘額	639	622	17
0	解繳公庫	0	0	0
639	期末基金餘額	639	622	17

備註：

花蓮縣三民國小
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		4,478	
期末現金及約當現金		4,478	

註：

花蓮縣三民國小
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				11	
租金收入	年	1	9,000	9	場地使用費(收支對列9千元)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				19,256	
公庫撥款收入	年	1	19,256,000	19,256	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助幼兒學費收入14千元。 6.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 7.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 8.縣庫撥款收入14,699千元。
總 計：				19,267	

花蓮縣三民國小
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
98753	國民教育計畫	807	784	
987532	國民小學教育	807	784	
98753220000	各校經常門分支計畫	807	784	
4332	服務費用	515	493	
9621	水電費	195	195	
78212	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
17214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
1216	氣體費	0	0	
3122	郵電費	0	0	
12221	郵費	0	0	
19222	電話費	0	0	
3523	旅運費	0	0	
35231	國內旅費	0	0	
7725	修理保養及保固費	73	67	
0252	一般房屋修護費	9	0	一般房屋修護費用(統-收支對列)
42255	機械及設備修護費	0	0	電梯維護費
0		0	3	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		64	64	基本修繕費
2256	交通及運輸設備修護費	0	0	
33257	雜項設備修護費	0	0	
5027	一般服務費	108	92	
1827D	計時與計件人員酬金	0	0	學校保全費
0		60	60	校園清潔環境維護經費(無工友學校)
3227F	體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人
10128	專業服務費	96	96	
5287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
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
1213	材料及用品費	286	285	
831	使用材料費	0	0	
8312	燃料	0	0	
11332	用品消耗	286	285	
69321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
22323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	

花蓮縣三民國小
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
17328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
532Y	其他用品消耗	6	6	班級費
0		13	12	學生活動費
0		20	20	加強辦理社會教育經費
424	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
4245	雜項設備租金	0	0	
42451	雜項設備租金	0	0	
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	
0712	學術團體會費	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
3849	其他	0	0	
38491	其他支出	0	0	
38491Y	其他	0	0	
17,4145L	一般行政管理計畫	18,460	17,165	
17,4145L1	行政管理及推展	18,460	17,165	
15,5195L100100	人員維持費	16,560	15,265	
15,5191	用人費用	16,560	15,265	
11,84311	正式員額薪資	12,413	11,368	
10,150113	職員薪金	10,695	9,754	教職員薪資(16人)
0114	工員工資	1,438	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		280	265	廚工薪資(1人)
1,693		0	0	工友薪資(1人)
3712	聘僱及兼職人員薪資	33	31	
21122	約僱職員薪金	0	0	
16124	兼職人員酬金	33	31	代課鐘點費
013	加(夜)班費	195	162	
0131	延長工時加班費	0	162	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	195	0	教職員工不休假加班費
1,52815	獎金	1,756	1,574	
314151	考績獎金	470	351	全校教職工人員考績獎金
1,215152	年終獎金	1,286	1,223	全校教職工人員年終獎金
77516	退休及卹償金	876	815	

花蓮縣三民國小
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
775	161 職員退休及離職金	876	815	教職員退撫基(儲)金及退休準備金(離職儲金)
1,336	福利費	1,287	1,315	
0	181 分擔員工保險費	132	96	教職員公保費
0		1,042	1,098	教職員工勞保費、健保費
1,164		0	0	教職員工健保費
9	183 傷病醫藥費	14	14	員工健康檢查費(113年核定人數3人)
163	18Y 其他福利費	99	107	教職員休假旅遊補助費
1,878	5L100301 教職員退休撫卹給付	1,883	1,897	
1,878	1 用人費用	1,883	1,897	
1,878	16 退休及卹償金	1,883	1,897	
1,878	161 職員退休及離職金	1,883	1,897	月退休金
17	5L100302 教職員各項補助	17	3	
17	1 用人費用	17	3	
17	18 福利費	17	3	
17	18Y 其他福利費	17	3	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金
18,401	總計	19,267	17,949	

花蓮縣三民國小
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				18,460	
行政管理及推展				18,460	
合 計				19,267	

花蓮縣三民國小
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				19,267	
國民教育計畫				807	
一般行政管理計畫				18,460	
上年度預算數				17,949	
國民教育計畫				784	
一般行政管理計畫				17,165	
前年度決算數				18,401	
國民教育計畫				987	
一般行政管理計畫				17,414	
110年度決算數				17,832	
國民教育計畫				1,514	
一般行政管理計畫				16,318	
109年度決算數				17,390	
國民教育計畫				726	
一般行政管理計畫				16,568	
建築及設備計畫				96	

花蓮縣三民國小
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	內含教保員2名、護理人員1名。
職員	18	0	18	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	12,413		195		1,286	470		2,759
一般行政管理計畫	12,413		195		1,286	470		2,759
正式人員	12,413		195		1,286	470		876
兼任人員								
其他人員								1,883

三民國小
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				
		1,174	14		116		18,427	33	18,460
		1,174	14		116		18,427	33	18,460
		1,174	14		116		16,544		16,544
								33	33
							1,883		1,883

花蓮縣三民國小
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
17,414	17,165	用人費用	18,460	0	18,460	0
11,843	11,368	正式員額薪資	12,413	0	12,413	0
10,150	9,754	職員薪金	10,695	0	10,695	0
1,693	1,614	工員工資	1,718	0	1,718	0
37	31	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0
21		約僱職員薪金	0	0	0	0
16	31	兼職人員酬金	33	0	33	0
	162	加(夜)班費	195	0	195	0
	162	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	195	0	195	0
1,528	1,574	獎金	1,756	0	1,756	0
314	351	考績獎金	470	0	470	0
1,215	1,223	年終獎金	1,286	0	1,286	0
2,653	2,712	退休及卹償金	2,759	0	2,759	0
2,653	2,712	職員退休及離職金	2,759	0	2,759	0
1,353	1,318	福利費	1,304	0	1,304	0
1,164	1,194	分擔員工保險費	1,174	0	1,174	0
9	14	傷病醫藥費	14	0	14	0
179	110	其他福利費	116	0	116	0
433	493	服務費用	515	515	0	0
96	195	水電費	195	195	0	0
78	136	工作場所電費	136	136	0	0
17	59	工作場所水費	59	59	0	0
1		氣體費	0	0	0	0
31		郵電費	0	0	0	0
12		郵費	0	0	0	0
19		電話費	0	0	0	0
35		旅運費	0	0	0	0
35		國內旅費	0	0	0	0
77	67	修理保養及保固費	73	73	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣三民國小
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
		一般房屋修護費	9	9	0	0
42	67	機械及設備修護費	64	64	0	0
2		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
33		雜項設備修護費	0	0	0	0
50	92	一般服務費	108	108	0	0
18	60	計時與計件人員酬金	60	60	0	0
32	32	體育活動費	48	48	0	0
101	96	專業服務費	96	96	0	0
5		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	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
121	285	材料及用品費	286	286	0	0
8		使用材料費	0	0	0	0
8		燃料	0	0	0	0
113	285	用品消耗	286	286	0	0
69	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
22		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
17		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0
5	38	其他用品消耗	39	39	0	0
42		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
42		雜項設備租金	0	0	0	0
42		雜項設備租金	0	0	0	0
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43千元。

花蓮縣三民國小
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
		學術團體會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	6	6	0	0
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0
384		其他	0	0	0	0
384		其他支出	0	0	0	0
384		其他	0	0	0	0
18,401	17,949	合計	19,267	807	18,460	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣三民國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,813	資 產 合 計	4,813	4,813	0
4,813	資 產	4,813	4,813	0
4,813	流動資產	4,813	4,813	0
4,478	現金	4,478	4,478	0
4,478	銀行存款	4,478	4,478	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
335	預付款項	335	335	0
335	其他預付款	335	335	0
4,174	負 債	4,174	4,174	0
4,016	流動負債	4,016	4,016	0
4,016	應付款項	4,016	4,016	0
3,879	應付代收款	3,879	3,879	0
137	應付費用	137	137	0
158	其他負債	158	158	0
158	什項負債	158	158	0
158	存入保證金	158	158	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
639	基金餘額	639	639	0
639	基金餘額	639	639	0
639	基金餘額	639	639	0
639	累積餘額	639	639	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,813	負債及基金餘額合計	4,813	4,813	0

花蓮縣三民國小
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	110						110		
土地改良物									
房屋及建築	16,655	7,575				383	8,697		
機械及設備	6,058	4,444				931	683		
交通及運輸設備	711	448				44	220		
雜項設備	7,755	5,216				607	1,932		
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	31,289	17,683				1,965	11,641		

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)

(663)

花蓮縣玉里鎮春日國民小學編

花蓮縣玉里鎮春日國民小學

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 9 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 13 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 18 頁
(五)車輛明細表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 20 頁 至 第 20 頁
(二)資本資產明細表-----	第 21 頁 至 第 21 頁

花蓮縣玉里鎮春日國民小學
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	7	專戶利息收入、場地使用費。
政府撥入收入	22,030	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	1,964	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 56 人（含幼生 20 人）。
一般行政管理計畫	20,183	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）
建築及設備計畫	389	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

花蓮縣玉里鎮春日國民小學
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 22,037 千元較上年度預算數 20,045 千元，增加 1,992 千元，約 9.94%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 22,536 千元較上年度預算數 20,160 千元，增加 2,376 千元，約 11.79%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 499 千元，將移用以前年度基金餘額 499 千元(含留存數 499 千元、非留存數 0 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,047,420 元，較法定預算數 1,805,000 元，增加 242,420 元，計增加 13.43%。主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款，辦理超支併決算，核准文號(111.8.8 府主帳字第 1110158006A 號函)，核准金額 630,853 元。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 16,965,936 元，較法定預算數 17,845,000 元，減少 879,064 元，計減少 4.93%。主要係因：依實際情形核實支用。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 98,000 元，較法定預算數 100,000 元，減少 2,000 元，減少 2%。主要係因：依實際情形核實支用。

花蓮縣玉里鎮春日國民小學
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、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 1,655,773 元，分配預算數 1,081,000 元，執行數超過已分配數 574,773 元，執行率 153.17%，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。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 10,525,568 元，分配預算數 12,409,000 元，已分配尚未執行數 1,883,432 元，未執行率 15.18%，主要係因：人事費依實際情形支應。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元，分配預算數 65,000 元，未執行率 100%，主要係因：尚未辦理財物採購。

伍、其他：無。

花蓮縣春日國小
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(-)
19,749	基金來源	22,037	20,045	1,992
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
1	財產收入	7	2	5
0	租金收入	5	0	5
1	利息收入	2	2	0
19,749	政府撥入收入	22,030	20,043	1,987
19,749	公庫撥款收入	22,030	20,043	1,987
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
19,111	基金用途	22,536	20,160	2,376
2,047	國民教育計畫	1,964	1,859	105
2,047	國民小學教育	1,964	1,859	105
16,966	一般行政管理計畫	20,183	18,236	1,947
16,966	行政管理及推展	20,183	18,236	1,947
98	建築及設備計畫	389	65	324
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
98	其他設備	389	65	324
638	本期賸餘 (短絀-)	-499	-115	-384
1,289	期初基金餘額	1,813	1,139	673
0	解繳公庫	0	0	0
1,928	期末基金餘額	1,314	1,024	289

備註：

花蓮縣春日國小
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)		-499	
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)		-499	
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)		-499	
期初現金及約當現金		4,685	
期末現金及約當現金		4,186	

註：

花蓮縣春日國小
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	5,000	5	場地使用費。(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				22,030	
公庫撥款收入	年	1	22,030,000	22,030	1.教育部補助教保員715千元、教保費48千元、廚工280千元。 2.教育部補助導師費84千元。 3.教育部補助增置員額650千元。 4.教育部補助2-4歲及5歲幼兒學費收入308千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 7.縣庫撥款收入18,639千元。
總 計：				22,037	

花蓮縣春日國小
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
2,047	53 國民教育計畫	1,964	1,859	
2,047	532 國民小學教育	1,964	1,859	
2,047	53220000 各校經常門分支計畫	1,964	1,859	
1,053	2 服務費用	1,522	1,401	
114	21 水電費	195	195	
103	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)。
12	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)。
20	22 郵電費	0	0	
4	221 郵費	0	0	
16	222 電話費	0	0	
7	23 旅運費	0	0	
7	231 國內旅費	0	0	
101	25 修理保養及保固費	229	124	
48	252 一般房屋修護費	0	0	改善教學環境。
26	255 機械及設備修護費	114	64	基本修繕費。(移用以前年度留存數50,000元)
27	256 交通及運輸設備修護費	85	60	校車養護費。
0	257 雜項設備修護費	30	0	雜項設備修護費。(移用以前年度留存數30,000元)
24	26 保險費	37	37	
0	264 交通及運輸設備保險費	13	13	車輛保險費。
24		24	24	乘客險。
743	27 一般服務費	1,018	1,002	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
713	27D 計時與計件人員酬金	80	80	無工友人力校園清潔維護費。
0		164	164	部份工時人員值勤費。
0		726	726	校車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備。
30	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16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。
328	3 材料及用品費	407	423	
35	31 使用材料費	93	95	
35	312 燃料	93	95	校車油料費。
293	32 用品消耗	314	328	
268	321 辦公(事務)用品	277	297	基本辦公費。(移用以前年度留存數30,000元)

花蓮縣春日國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0321	辦公(事務)用品	5	0	基本辦公費。(收支對列5,000元)
2532Y	其他用品消耗	20	19	加強辦理社會教育經費。
0		8	8	學生活動費。
0		4	4	班級費。
296	稅捐及規費(強制費)	29	29	
1664	消費與行為稅	16	16	
16646	使用牌照稅	16	16	校車牌照稅。
1266	規費	13	13	
1661	行政規費與強制費	2	2	校車檢驗費。
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
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	
1712	學術團體會費	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。
6319	其他	0	0	
63191	其他支出	0	0	
63191Y	其他	0	0	
16,9665L	一般行政管理計畫	20,183	18,236	
16,9665L1	行政管理及推展	20,183	18,236	
15,5695L100100	人員維持費	18,771	16,953	
15,5691	用人費用	18,771	16,953	
11,64711	正式員額薪資	13,617	12,297	
9,878113	職員薪金	11,863	10,619	教職員薪資(16人)。
1,769114	工員工資	280	265	廚工薪資。
0		1,474	1,413	教保員2人薪資(含教保費)。
10212	聘僱及兼職人員薪資	33	31	
35122	約僱職員薪金	0	0	
67124	兼職人員酬金	33	31	代課鐘點費。
013	加(夜)班費	379	315	
0131	延長工時加班費	0	315	教職員工不休假加班費。
0134	未休假加班費	379	0	教職員工未休假加班費。
1,82215	獎金	2,307	2,022	
635151	考績獎金	875	698	全校教職工人員考績獎金。
1,187152	年終獎金	1,432	1,324	全校教職工人員年終獎金。
81716	退休及卹償金	1,056	967	
817161	職員退休及離職金	1,056	967	教職員人員公提退撫金。

花蓮縣春日國小
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
1,181	18	1,379	1,321	
1,014	181	201	167	教職人員公保費。
0		1,027	1,025	教職工健保費、勞保費。
5	183	23	14	員工健康檢查費(5人)。
163	18Y	128	115	全校教職員工休假旅遊補助。
1,323	5L100301	1,338	1,210	
1,323	1	1,338	1,210	
1,323	16	1,338	1,210	
646	161	634	525	月退休金。
0		20	0	年終慰問金。
677	163	581	581	遺屬年金。
0		103	104	月撫恤金。
74	5L100302	74	73	
74	1	74	73	
74	18	74	73	
74	18Y	74	73	教職員工各項補助(子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金)。
98	5M	389	65	
98	5M4	389	65	
98	5M420000	389	65	
98	5	389	65	
98	51	389	65	
98	514	149	0	購置機械及設備：汽油引擎搬運車。(移用以前年度留存數149,000元)
0	516	240	65	購置雜項設備：數位互動式電子白板2台。(移用以前年度留存數240,000元)
19,111	總計	22,536	20,160	

花蓮縣春日國小
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				1,964	
國民小學教育				1,964	
一般行政管理計畫				20,183	
行政管理及推展				20,183	
建築及設備計畫				389	
其他設備				389	
合 計				22,536	

花蓮縣春日國小
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				22,536	
國民教育計畫				1,964	
一般行政管理計畫				20,183	
建築及設備計畫				389	
上年度預算數				20,160	
國民教育計畫				1,859	
一般行政管理計畫				18,236	
建築及設備計畫				65	
前年度決算數				19,111	
國民教育計畫				2,047	
一般行政管理計畫				16,966	
建築及設備計畫				98	
110年度決算數				19,175	
國民教育計畫				2,864	
一般行政管理計畫				16,311	
建築及設備計畫				0	
109年度決算數				17,377	
國民教育計畫				1,323	
一般行政管理計畫				16,053	

花蓮縣春日國小
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	13,617		379		1,432	875		1,710
一般行政管理計畫	13,617		379		1,432	875		1,710
正式人員	13,617		379		1,432	875		1,056
兼任人員								
其他人員								654

春日國小
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				
684		1,228	23		202		20,150	33	20,183
684		1,228	23		202		20,150	33	20,183
		1,228	23		202		18,812		18,812
								33	33
684							1,338		1,338

花蓮縣春日國小
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
16,966	18,236	用人費用	20,183	0	20,183	0
11,647	12,297	正式員額薪資	13,617	0	13,617	0
9,878	10,619	職員薪金	11,863	0	11,863	0
1,769	1,678	工員工資	1,754	0	1,754	0
102	31	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0
35		約僱職員薪金	0	0	0	0
67	31	兼職人員酬金	33	0	33	0
	315	加(夜)班費	379	0	379	0
	315	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	379	0	379	0
1,822	2,022	獎金	2,307	0	2,307	0
635	698	考績獎金	875	0	875	0
1,187	1,324	年終獎金	1,432	0	1,432	0
2,140	2,177	退休及卹償金	2,394	0	2,394	0
1,463	1,492	職員退休及離職金	1,710	0	1,710	0
677	685	卹償金	684	0	684	0
1,255	1,394	福利費	1,453	0	1,453	0
1,014	1,192	分擔員工保險費	1,228	0	1,228	0
5	14	傷病醫藥費	23	0	23	0
236	188	其他福利費	202	0	202	0
1,053	1,401	服務費用	1,522	1,522	0	0
114	195	水電費	195	195	0	0
103	136	工作場所電費	136	136	0	0
12	59	工作場所水費	59	59	0	0
20		郵電費	0	0	0	0
4		郵費	0	0	0	0
16		電話費	0	0	0	0
7		旅運費	0	0	0	0
7		國內旅費	0	0	0	0
101	124	修理保養及保固費	229	229	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣春日國小
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
48		一般房屋修護費	0	0	0	0
26	64	機械及設備修護費	114	114	0	0
27	60	交通及運輸設備修護費	85	85	0	0
		雜項設備修護費	30	30	0	0
24	37	保險費	37	37	0	0
24	37	交通及運輸設備保險費	37	37	0	0
743	1,002	一般服務費	1,018	1,018	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
713	970	計時與計件人員酬金	970	970	0	0
30	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
328	423	材料及用品費	407	407	0	0
35	95	使用材料費	93	93	0	0
35	95	燃料	93	93	0	0
293	328	用品消耗	314	314	0	0
268	297	辦公(事務)用品	282	282	0	0
25	31	其他用品消耗	32	32	0	0
98	65	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	389	0	0	389
98	65	購建固定資產	389	0	0	389
98		購置機械及設備	149	0	0	149
	65	購置雜項設備	240	0	0	240
29	29	稅捐及規費(強制費)	29	29	0	0
16	16	消費與行為稅	16	16	0	0
16	16	使用牌照稅	16	16	0	0
12	13	規費	13	13	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣春日國小
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	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
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
1		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
631		其他	0	0	0	0
631		其他支出	0	0	0	0
631		其他	0	0	0	0
19,111	20,160	合計	22,536	1,964	20,183	389

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣春日國小
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				244,098	15,730	11,220			92,970	85,000	39,178
國民教育計畫	2 輛				244,098	15,730	11,220			92,970	85,000	39,178
國民小學教 育	2 輛				244,098	15,730	11,220			92,970	85,000	39,178
各校經常門 分支計畫	2 輛				244,098	15,730	11,220			92,970	85,000	39,178
	小客車	ANV-6170	201511	2378	126,893	11,230	6,180	1,400	31	43,400	51,000	15,083
	大客車	PAB-830	201911	2998	117,205	4,500	5,040	2,280	27.8	49,570	34,000	24,095

花蓮縣春日國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,831	資 產 合 計	4,217	4,716	-499
4,831	資 產	4,217	4,716	-499
4,831	流動資產	4,217	4,716	-499
4,800	現金	4,186	4,685	-499
4,800	銀行存款	4,186	4,685	-499
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
31	預付款項	31	31	0
31	其他預付款	31	31	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
2,904	負 債	2,904	2,904	0
2,822	流動負債	2,822	2,822	0
2,822	應付款項	2,822	2,822	0
2,616	應付代收款	2,616	2,616	0
206	應付費用	206	206	0
82	其他負債	82	82	0
82	什項負債	82	82	0
82	存入保證金	82	82	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,928	基金餘額	1,314	1,813	-499
1,928	基金餘額	1,314	1,813	-499
1,928	基金餘額	1,314	1,813	-499
1,928	累積餘額	1,813	1,813	0
0	本期賸餘	-499	0	-499
4,831	負債及基金餘額合計	4,217	4,716	-499

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

花蓮縣春日國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	2,451							2,451	
土地改良物	1,317	1,304						13	
房屋及建築	16,274	11,021					354	4,900	
機械及設備	3,736	2,478	149	(1)		購置機械及 設備：汽油 引擎搬運 車149,000 元。	667	740	
交通及運輸設備	6,711	4,695					412	1,605	
雜項設備	5,774	3,787	240	(1)		購置雜項設 備：數位互 動式電子白 板2台240,0 00元。	498	1,729	
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	36,264	23,283	389				1,931	11,438	

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)

(664)

花蓮縣玉里鎮德武國民小學編

花蓮縣玉里鎮德武國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

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

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	16190	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	747	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班，學生 17 人。
一般行政管理計畫	15443	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 16,190 千元較上年度預算數 15,299 千元，增加 891 千元，約 5.82%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

(二)本年度基金用途 16,190 千元較上年度預算數 15,299 千元，增加 891 千元，約 5.82%，主要係因依實際需求編列預算所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 627 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣玉里鎮德武國民小學
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 1,178,441 元較預算數 813,000 元，增加 365,441 元，約 44.95%，主要係因：繳回非留存賸餘款 486,051 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 13,892,115 元較預算數 14,204,000 元，減少 311,885 元，約 2.20%，主要係因：正式員額薪資、年終獎金、考績獎金減少所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 30,000 元，法定預算數 30,000 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 650,229 元較分配預算數 368,000 元，增加 282,229 元，約 76.69%，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所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 7,301,214 元較分配預算數 9,871,000 元，減少 2,569,786 元，約 26.03%，主要係因：依實際人事費用核實支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣德武國小
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(-)
14,939	基金來源	16,190	15,299	891
1	財產收入	0	0	0
1	利息收入	0	0	0
14,938	政府撥入收入	16,190	15,299	891
14,938	公庫撥款收入	16,190	15,299	891
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
15,101	基金用途	16,190	15,299	891
1,178	國民教育計畫	747	733	14
1,178	國民小學教育	747	733	14
13,892	一般行政管理計畫	15,443	14,566	877
13,892	行政管理及推展	15,443	14,566	877
30	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
30	其他設備	0	0	0
-162	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
789	期初基金餘額	627	679	-52
0	解繳公庫	0	0	0
627	期末基金餘額	627	679	-52

備註：

花蓮縣德武國小
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		3,981	
期末現金及約當現金		3,981	

註：

花蓮縣德武國小
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	16,190,000	16,190	1.教育部補助導師 費72千元。 2.教育部補助增置員 額650千元。 3.教育部補助調增代課 鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收 入15,463千元。
公庫撥款收入				16,190	
總 計：				16,190	

花蓮縣德武國小
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
1,178	53 國民教育計畫	747	733	
1,178	532 國民小學教育	747	733	
1,178	53220000 各校經常門分支計畫	747	733	
524	2 服務費用	482	468	
51	21 水電費	171	171	
51	212 工作場所電費	120	120	校務用電費。
0	214 工作場所水費	51	51	校務用水費。
19	22 郵電費	0	0	
9	221 郵費	0	0	
10	222 電話費	0	0	
13	23 旅運費	0	0	
13	231 國內旅費	0	0	
208	25 修理保養及保固費	63	63	
143	252 一般房屋修護費	0	0	
11	253 宿舍修護費	0	0	
52	255 機械及設備修護費	63	63	基本修繕費。
2	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
192	27 一般服務費	206	192	
164	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費。
28	27F 體育活動費	42	28	教職員工文康活動費14人。
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招待餽贈費用。
136	3 材料及用品費	265	265	
3	31 使用材料費	0	0	
3	312 燃料	0	0	
133	32 用品消耗	265	265	
121	321 辦公（事務）用品	241	241	基本辦公費。
4	323 農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
9	32Y 其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費。
0		4	4	學生活動費。
0		2	2	班級費。
32	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
32	45 雜項設備租金	0	0	
32	451 雜項設備租金	0	0	
486	9 其他	0	0	
486	91 其他支出	0	0	
486	91Y 其他	0	0	
13,892	5L 一般行政管理計畫	15,443	14,566	
13,892	5L1 行政管理及推展	15,443	14,566	

花蓮縣德武國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
13,124	5L100100	14,700	13,754	
13,124	1	14,700	13,754	
9,338	11	10,124	9,502	
8,932	113	9,718	9,096	教職員薪資(13人)。
406	114	406	406	工友薪資(1人)。
31	12	28	26	
31	124	28	26	代課鐘點費。
23	13	357	296	
23	131	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費。
0		0	272	教職員工不休假加班費。
0	134	333	0	教職員工未休假加班費。
1,737	15	2,150	1,917	
713	151	929	754	全校教職工人員考績獎金。
1,024	152	1,221	1,163	全校教職工人員年終獎金。
794	16	917	867	
769	161	917	867	教職員人員公提退撫金。
25	162	0	0	工友勞退準備金提撥。
1,200	18	1,124	1,146	
0	181	200	163	教職人員公保費。
972		787	846	教職工健保費、勞保費。
9	183	9	9	員工健康檢查費。
219	18Y	128	128	全校教職員工休假旅遊補助。
767	5L100301	742	775	
767	1	742	775	
767	16	742	775	
488	161	461	494	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
279	163	281	281	遺屬年金。
1	5L100302	1	37	
1	1	1	37	
1	18	1	37	
1	18Y	1	37	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)。
30	5M	0	0	
30	5M4	0	0	
30	5M420000	0	0	

花蓮縣德武國小
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
305	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	
3051	購建固定資產	0	0	
30514	購置機械及設備	0	0	
15,101	總計	16,190	15,299	

花蓮縣德武國小
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				747	
國民小學教育				747	
一般行政管理計畫				15,443	
行政管理及推展				15,443	
合 計				16,190	

花蓮縣德武國小
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				16,190	
國民教育計畫				747	
一般行政管理計畫				15,443	
上年度預算數				15,299	
國民教育計畫				733	
一般行政管理計畫				14,566	
前年度決算數				15,101	
國民教育計畫				1,178	
一般行政管理計畫				13,892	
建築及設備計畫				30	
110年度決算數				15,138	
國民教育計畫				1,300	
一般行政管理計畫				13,838	
109年度決算數				14,547	
國民教育計畫				623	
一般行政管理計畫				13,923	

花蓮縣德武國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	14	0	14	
職員	13	0	13	
工友	1	0	1	
總 計	14	0	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：

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	10,124		357		1,221	929		1,378
一般行政管理計畫	10,124		357		1,221	929		1,378
正式人員	10,124		357		1,221	929		917
兼任人員								
其他人員								461

德武國小
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				
281		987	9		129		15,415	28	15,443
281		987	9		129		15,415	28	15,443
		987	9		129		14,673		14,673
								28	28
281							742		742

花蓮縣德武國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
13,892	14,566	用人費用	15,443	0	15,443	0
9,338	9,502	正式員額薪資	10,124	0	10,124	0
8,932	9,096	職員薪金	9,718	0	9,718	0
406	406	工員工資	406	0	406	0
31	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
31	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
23	296	加(夜)班費	357	0	357	0
23	296	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	333	0	333	0
1,737	1,917	獎金	2,150	0	2,150	0
713	754	考績獎金	929	0	929	0
1,024	1,163	年終獎金	1,221	0	1,221	0
1,561	1,642	退休及卹償金	1,659	0	1,659	0
1,257	1,361	職員退休及離職金	1,378	0	1,378	0
25		工員退休及離職金	0	0	0	0
279	281	卹償金	281	0	281	0
1,201	1,183	福利費	1,125	0	1,125	0
972	1,009	分擔員工保險費	987	0	987	0
9	9	傷病醫藥費	9	0	9	0
220	165	其他福利費	129	0	129	0
524	468	服務費用	482	482	0	0
51	171	水電費	171	171	0	0
51	120	工作場所電費	120	120	0	0
	51	工作場所水費	51	51	0	0
19		郵電費	0	0	0	0
9		郵費	0	0	0	0
10		電話費	0	0	0	0
13		旅運費	0	0	0	0
13		國內旅費	0	0	0	0
208	63	修理保養及保固費	63	63	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣德武國小
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
143		一般房屋修護費	0	0	0	0
11		宿舍修護費	0	0	0	0
52	63	機械及設備修護費	63	63	0	0
2		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
192	192	一般服務費	206	206	0	0
164	164	計時與計件人員酬金	164	164	0	0
28	28	體育活動費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
136	265	材料及用品費	265	265	0	0
3		使用材料費	0	0	0	0
3		燃料	0	0	0	0
133	265	用品消耗	265	265	0	0
121	241	辦公（事務）用品	241	241	0	0
4		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
9	24	其他用品消耗	24	24	0	0
32		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
32		雜項設備租金	0	0	0	0
32		雜項設備租金	0	0	0	0
30		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
30		購建固定資產	0	0	0	0
30		購置機械及設備	0	0	0	0
486		其他	0	0	0	0
486		其他支出	0	0	0	0
486		其他	0	0	0	0
15,101	15,299	合計	16,190	747	15,443	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣德武國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,024	資 產 合 計	4,024	4,024	0
4,024	資 產	4,024	4,024	0
4,024	流動資產	4,024	4,024	0
3,981	現金	3,981	3,981	0
3,981	銀行存款	3,981	3,981	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
43	預付款項	43	43	0
43	其他預付款	43	43	0
3,397	負 債	3,397	3,397	0
3,133	流動負債	3,133	3,133	0
3,133	應付款項	3,133	3,133	0
3,127	應付代收款	3,127	3,127	0
6	應付費用	6	6	0
265	其他負債	265	265	0
265	什項負債	265	265	0
265	存入保證金	265	265	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
627	基金餘額	627	627	0
627	基金餘額	627	627	0
627	基金餘額	627	627	0
627	累積餘額	627	627	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,024	負債及基金餘額合計	4,024	4,024	0

花蓮縣德武國小
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	3,584	3,548						36	
房屋及建築	8,377	5,929					130	2,319	
機械及設備	3,774	2,739					485	550	
交通及運輸設備	482	379					29	74	
雜項設備	4,494	3,603					146	746	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	20,712	16,198					790	3,724	

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)

(665)

花蓮縣玉里鎮中城國民小學編

花蓮縣玉里鎮中城國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣玉里鎮中城國民小學
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 34 人，置校長 1 人、教師 27 人（兼任行政 10 人）、職員 5 人、工友 1 人；另有教保員 5 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	10	各項考試報名收入等。
財產收入	100	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	52,584	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	1,360	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 16 班（普通班 13 班、幼兒園 3 班），學生 385 人（含幼生 74 人）。
一般行政管理計畫	51,414	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）

花蓮縣玉里鎮中城國民小學
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 52,694 千元較上年度預算數 52,769 千元，減少 75 千元，約 0.14%，主要係因月退休金編列調減以致於減少縣庫撥款收入所致。

(二)本年度基金用途 52,774 千元較上年度預算數 52,769 千元，增加 5 千元，約 0.01%，主要係因薪資微調所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 80 千元，將移用以前年度基金餘額 80 千元(含留存數 80 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,999,615 元較預算數 1,441,000 元，增加 558,615 元，約 38.77%，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 820,237 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 47,961,881 元較預算數 49,259,000 元，減少 1,297,119 元，約 2.63%，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 2,332,206 元較分配預算數 620,000 元，增加 1,712,206 元，約 276.16%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 25,787,473 元較分配預算數 34,345,000 元，減少 8,557,527 元，約 24.92%，主要係因：用人費用依實際情形支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣中城國小
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(-)
51,033	基金來源	52,694	52,769	-75
34	勞務收入	10	104	-94
34	服務收入	10	104	-94
12	財產收入	100	2	98
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	90	0	90
12	利息收入	10	2	8
0	其他財產收入	0	0	0
50,986	政府撥入收入	52,584	52,663	-79
50,986	公庫撥款收入	52,584	52,663	-79
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
49,961	基金用途	52,774	52,769	5
2,000	國民教育計畫	1,360	1,242	118
2,000	國民小學教育	1,360	1,242	118
47,962	一般行政管理計畫	51,414	51,527	-113
47,962	行政管理及推展	51,414	51,527	-113
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
1,072	本期賸餘 (短絀-)	-80	0	-80
947	期初基金餘額	2,019	861	1,158
0	解繳公庫	0	0	0
2,019	期末基金餘額	1,939	861	1,078

備註：

花蓮縣中城國小
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)		-80	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-80	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-80	
期初現金及約當現金		23,727	
期末現金及約當現金		23,647	

註：

花蓮縣中城國小
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	
勞務收入				10	
服務收入	年	1	10,000	10	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列10千元)
財產收入				100	
租金收入	年	1	90,000	90	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	專戶利息收入
政府撥入收入				52,584	
公庫撥款收入	年	1	52,584,000	52,584	1.教育部補助專任輔導師800千元。 2.一般性補助國幼班教師1,320千元。 3.教育部補助教保員715千元、廚工418千元、教保費120千元。 4.教育部補助導師費180千元。 5.教育部補助幼兒學費收入714千元。 6.教育部補助偏遠地區合理教師員額1300千元。 7.教育部補助調增代課鐘點費差額13千元。 8.縣庫撥款收入47,004千元。
總 計：				52,694	

花蓮縣中城國小
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
2,000	53 國民教育計畫	1,360	1,242	
2,000	532 國民小學教育	1,360	1,242	
2,000	53220000 各校經常門分支計畫	1,360	1,242	
749	2 服務費用	823	779	
267	21 水電費	387	387	
161	212 工作場所電費	271	271	校務用電費(70%)
106	214 工作場所水費	116	116	校務用水費(30%)
21	22 郵電費	0	0	
6	221 郵費	0	0	
5	222 電話費	0	0	
9	224 數據通信費	0	0	
34	23 旅運費	0	0	
34	231 國內旅費	0	0	
132	25 修理保養及保固費	175	165	
0	255 機械及設備修護費	69	69	基本修繕費
92		30	30	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
0		40	0	機械及設備修護費等(留存)
0		30	60	場地借用器具養護(統-收支對列)
40	257 雜項設備修護費	0	0	移用以前年度賸餘數
143	27 一般服務費	102	68	
71	27D 計時與計件人員酬金	0	0	部分工時人員值勤費
72	27F 體育活動費	102	68	教職員工文康活動費34人
98	28 專業服務費	106	106	
2	289 試務甄選費	10	10	辦理教師甄選及各項考試(統-收支對列)
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
54	29 公共關係費	53	53	
54	291 公共關係費	53	53	因公所需之招饋贈費用
363	3 材料及用品費	525	451	
363	32 用品消耗	525	451	
0	321 辦公(事務)用品	302	302	基本辦公費
236		40	0	辦公用品(留存)
0		60	30	場地借用耗品(統-收支對列)
3	322 報章雜誌	0	0	
123	32Y 其他用品消耗	28	29	加強辦理社會教育經費
0		32	30	班級費
0		63	60	學生活動費
54	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	

花蓮縣中城國小
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
5445	雜項設備租金	0	0	
54451	雜項設備租金	0	0	
147	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	
271	會費	0	0	
2713	職業團體會費	0	0	
1274	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金(3人)
8209	其他	0	0	
82091	其他支出	0	0	
82091Y	其他	0	0	
47,962 5L	一般行政管理計畫	51,414	51,527	
47,962 5L1	行政管理及推展	51,414	51,527	
42,855 5L100100	人員維持費	46,278	46,239	
42,855 1	用人費用	46,278	46,239	
31,154 11	正式員額薪資	32,757	32,592	
27,113 113	職員薪金	28,350	28,478	教職員薪資(33人)
0 114	員工工資	406	406	工友薪資(1人)
0		3,584	3,309	教保員5人薪資(含教保費)
0		417	399	廚工薪資(1人)
4,041		0	0	教保員2人薪資(統-計畫型補助)
110 12	聘僱及兼職人員薪資	75	72	
17 122	約僱職員薪金	0	0	
93 124	兼職人員酬金	75	72	代課鐘點費
0 13	加(夜)班費	792	753	
0 131	延長工時加班費	0	753	教職員工不休假加班費
0 134	未休假加班費	792	0	教職員工未休假加班費
5,848 15	獎金	6,728	6,764	
2,660 151	考績獎金	3,262	3,221	全校教職工人員考績獎金
3,189 152	年終獎金	3,466	3,543	全校教職工人員年終獎金
2,520 16	退休及卹償金	2,880	2,941	
2,520 161	職員退休及離職金	2,880	2,941	教職員人員公提退撫金
3,222 18	福利費	3,046	3,117	
2,777 181	分擔員工保險費	0	0	代理教師及工友勞保費
0		674	686	教職人員公保費
0		2,033	2,126	教職工健保費、勞保費
41 183	傷病醫藥費	58	54	員工健康檢查費
405 18Y	其他福利費	281	251	全校教職員工休假旅遊補助

花蓮縣中城國小
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
5,003	5L100301	教職員退休撫卹給付	5,033	5,154	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金 遺屬年金 子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
5,003	1	用人費用	5,033	5,154	
5,003	16	退休及卹償金	5,033	5,154	
4,861	161	職員退休及離職金	4,890	5,007	
142	163	卹償金	143	147	
103	5L100302	教職員各項補助	103	134	
103	1	用人費用	103	134	
103	18	福利費	103	134	
103	18Y	其他福利費	103	134	
49,961		總 計	52,774	52,769	

花蓮縣中城國小
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				1,360	
國民小學教育				1,360	
一般行政管理計畫				51,414	
行政管理及推展				51,414	
合 計				52,774	

花蓮縣中城國小
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				52,774	
國民教育計畫				1,360	
一般行政管理計畫				51,414	
上年度預算數				52,769	
國民教育計畫				1,242	
一般行政管理計畫				51,527	
前年度決算數				49,961	
國民教育計畫				2,000	
一般行政管理計畫				47,962	
110年度決算數				49,988	
國民教育計畫				3,394	
一般行政管理計畫				46,593	
109年度決算數				49,125	
國民教育計畫				2,886	
一般行政管理計畫				46,239	

花蓮縣中城國小
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	40	0	40	含教保員5名。
職員	38	0	38	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	40	0	40	

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	32,757		792		3,466	3,262		7,770
一般行政管理計畫	32,757		792		3,466	3,262		7,770
正式人員	32,757		792		3,466	3,262		2,880
兼任人員								
其他人員								4,890

中城國小
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				
143		2,707	58		384		51,339	75	51,414
143		2,707	58		384		51,339	75	51,414
		2,707	58		384		46,306		46,306
								75	75
143							5,033		5,033

花蓮縣中城國小
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
47,962	51,527	用人費用	51,414	0	51,414	0
31,154	32,592	正式員額薪資	32,757	0	32,757	0
27,113	28,478	職員薪金	28,350	0	28,350	0
4,041	4,114	工員工資	4,407	0	4,407	0
110	72	聘僱及兼職人員薪資	75	0	75	0
17		約僱職員薪金	0	0	0	0
93	72	兼職人員酬金	75	0	75	0
	753	加(夜)班費	792	0	792	0
	753	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	792	0	792	0
5,848	6,764	獎金	6,728	0	6,728	0
2,660	3,221	考績獎金	3,262	0	3,262	0
3,189	3,543	年終獎金	3,466	0	3,466	0
7,523	8,095	退休及卹償金	7,913	0	7,913	0
7,381	7,948	職員退休及離職金	7,770	0	7,770	0
142	147	卹償金	143	0	143	0
3,326	3,251	福利費	3,149	0	3,149	0
2,777	2,812	分擔員工保險費	2,707	0	2,707	0
41	54	傷病醫藥費	58	0	58	0
508	385	其他福利費	384	0	384	0
749	779	服務費用	823	823	0	0
267	387	水電費	387	387	0	0
161	271	工作場所電費	271	271	0	0
106	116	工作場所水費	116	116	0	0
21		郵電費	0	0	0	0
6		郵費	0	0	0	0
5		電話費	0	0	0	0
9		數據通信費	0	0	0	0
34		旅運費	0	0	0	0
34		國內旅費	0	0	0	0

備註：公共關係費53千元。

花蓮縣中城國小
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
132	165	修理保養及保固費	175	175	0	0
92	165	機械及設備修護費	175	175	0	0
40		雜項設備修護費	0	0	0	0
143	68	一般服務費	102	102	0	0
71		計時與計件人員酬金	0	0	0	0
72	68	體育活動費	102	102	0	0
98	106	專業服務費	106	106	0	0
2	10	試務甄選費	10	10	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
54	53	公共關係費	53	53	0	0
54	53	公共關係費	53	53	0	0
363	451	材料及用品費	525	525	0	0
363	451	用品消耗	525	525	0	0
236	332	辦公（事務）用品	402	402	0	0
3		報章雜誌	0	0	0	0
123	119	其他用品消耗	123	123	0	0
54		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
54		雜項設備租金	0	0	0	0
54		雜項設備租金	0	0	0	0
14	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
2		會費	0	0	0	0
2		職業團體會費	0	0	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
820		其他	0	0	0	0
820		其他支出	0	0	0	0

備註：公共關係費53千元。

花蓮縣中城國小
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
820		其他	0	0	0	0
49,961	52,769	合計	52,774	1,360	51,414	0

備註：公共關係費53千元。

花蓮縣中城國小
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
23,961	資 產 合 計	23,881	23,961	-80
23,961	資 產	23,881	23,961	-80
23,961	流動資產	23,881	23,961	-80
23,727	現金	23,647	23,727	-80
23,727	銀行存款	23,647	23,727	-80
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
234	預付款項	234	234	0
234	其他預付款	234	234	0
21,942	負 債	21,942	21,942	0
18,568	流動負債	18,568	18,568	0
18,568	應付款項	18,568	18,568	0
18,224	應付代收款	18,224	18,224	0
344	應付費用	344	344	0
3,374	其他負債	3,374	3,374	0
3,374	什項負債	3,374	3,374	0
3,374	存入保證金	3,374	3,374	0
2,019	基金餘額	1,939	2,019	-80
2,019	基金餘額	1,939	2,019	-80
2,019	基金餘額	1,939	2,019	-80
2,019	累積餘額	2,019	2,019	0
0	本期賸餘	-80	0	-80
23,961	負債及基金餘額合計	23,881	23,961	-80

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣中城國小
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	19,428						19,428		
土地改良物	4,081	3,491				416	175		
房屋及建築	50,944	21,813				1,171	27,960		
機械及設備	13,779	8,872				2,228	2,679		
交通及運輸設備	1,427	1,174				71	182		
雜項設備	13,057	9,162				1,056	2,839		
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	102,716	44,511				4,942	53,264		

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)

(666)

花蓮縣玉里鎮長良國民小學編

花蓮縣玉里鎮長良國民小學

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

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

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

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	8	專戶利息收入、場地租金收入。
政府撥入收入	19,292	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	1,532	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 42 人（含幼生 13 人）。
一般行政管理計畫	17,768	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 19,300 千元較上年度預算數 17,542 千元，增加 1,758 千元，約 10.02%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 19,300 千元較上年度預算數 17,542 千元，增加 1,758 千元，約 10.02%，主要係因實際需求所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 993 千元。

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

三、補辦預算事項：無

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,620,041 元較預算數 1,469,000 元，增加 1,151,041 元，約 78.36%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 15,254,499 元較預算數 15,141,000 元，增加 113,499 元，約 0.75%，主要係因：依實際需要支出所致。

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 885,631 元較分配預算數 857,000 元，減少 28,631 元，約 3.34%，主要係因：依實際需要支出所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 8,620,507 元較分配預算數 10,875,000 元，減少 2,254,493 元，約 20.73%，主要係因：依實際人事費用支出所致。

伍、其他：無。

花蓮縣長良國小
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(-)
17,019	基金來源	19,300	17,542	1,758
0	勞務收入	0	7	-7
0	服務收入	0	7	-7
3	財產收入	8	1	7
0	租金收入	7	0	7
3	利息收入	1	1	0
16,986	政府撥入收入	19,292	17,534	1,758
16,986	公庫撥款收入	19,292	17,534	1,758
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
29	其他收入	0	0	0
29	雜項收入	0	0	0
17,875	基金用途	19,300	17,542	1,758
2,620	國民教育計畫	1,532	1,510	22
2,620	國民小學教育	1,532	1,510	22
15,254	一般行政管理計畫	17,768	16,032	1,736
15,254	行政管理及推展	17,768	16,032	1,736
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
-856	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
1,848	期初基金餘額	993	1,848	-856
0	解繳公庫	0	0	0
993	期末基金餘額	993	1,848	-856

備註：

花蓮縣長良國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		6,140	
期末現金及約當現金		6,140	

註：

花蓮縣長良國小
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				8	
租金收入	年	1	7,000	7	場地使用費。(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				19,292	
公庫撥款收入	年	1	19,292,000	19,292	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助幼兒園學費收入28千元。 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16,021千元。
總 計：				19,300	

花蓮縣長良國小
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
2,620	53 國民教育計畫	1,532	1,510	
2,620	532 國民小學教育	1,532	1,510	
2,620	53220000 各校經常門分支計畫	1,532	1,510	
976	2 服務費用	1,159	1,136	
102	21 水電費	195	195	
86	212 工作場所電費	136	136	校務用電費。
16	214 工作場所水費	59	59	校務用水費。
13	22 郵電費	0	0	
11	222 電話費	0	0	
2	224 數據通信費	0	0	
19	23 旅運費	0	0	
19	231 國內旅費	0	0	
85	25 修理保養及保固費	98	89	
65	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
21	256 交通及運輸設備修護費	34	25	校車養護費
6	26 保險費	23	23	
6	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車保險費
708	27 一般服務費	800	786	
680	27D 計時與計件人員酬金	80	80	無工友人力校園清潔維護工作費。
0		164	164	部份工時人員值勤費。
0		514	514	校車司機薪資、保險、年終工作獎金及退職準備。
28	27F 體育活動費	42	28	教職員工文康活動費14人。
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招餽贈費用。
272	3 材料及用品費	362	363	
37	31 使用材料費	79	79	
37	312 燃料	79	79	校車油料費
235	32 用品消耗	283	284	
226	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費。
0		7	7	場地借用耗品(統-收支對列)
9	32Y 其他用品消耗	7	7	學生活動費。
0		19	19	加強辦理社會教育經費。
0		3	4	班級費。
10	6 稅捐及規費(強制費)	11	11	
5	64 消費與行為稅	5	5	
5	646 使用牌照稅	5	5	校車使用牌照稅
6	66 規費	6	6	

花蓮縣長良國小
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
1661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車燃料使用費
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1,3619	其他	0	0	
1,36191	其他支出	0	0	
1,36191Y	其他	0	0	
15,2545L	一般行政管理計畫	17,768	16,032	
15,2545L1	行政管理及推展	17,768	16,032	
14,2585L100100	人員維持費	16,779	14,978	
14,2581	用人費用	16,779	14,978	
10,82811	正式員額薪資	12,278	11,017	
9,288113	職員薪金	10,562	9,403	教職員薪資(14人)。
1,540114	工員工資	0	0	教保員1人薪資本額(含教保費) (統-計劃型)
0		279	265	廚工1人(統-計畫型補助)
0		1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
4212	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
12122	約僱職員薪金	0	0	
31124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費。
2413	加(夜)班費	213	178	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	154	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	189	0	教職員工未休假加班費
1,49015	獎金	2,124	1,759	
522151	考績獎金	858	597	全校教職工人員考績獎金。
968152	年終獎金	1,266	1,162	全校教職工人員年終獎金。
66216	退休及卹償金	1,004	838	
662161	職員退休及離職金	1,004	838	教職員公提退撫金、勞退準備 金。
1,21118	福利費	1,128	1,155	
1,085181	分擔員工保險費	0	0	代理教師勞保費。
0		224	141	教職員工公保費。
0		781	899	教職員工健保費、勞保費。
0183	傷病醫藥費	18	18	員工健康檢查費。
12618Y	其他福利費	105	97	全校教職員工休假旅遊補助。
9955L100301	教職員退休撫卹給付	987	1,005	
9951	用人費用	987	1,005	

花蓮縣長良國小
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
99516	退休及卹償金	987	1,005	
995161	職員退休及離職金	987	1,005	月退休金
25L100302	教職員各項補助	2	49	
21	用人費用	2	49	
218	福利費	2	49	
218Y	其他福利費	2	49	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
17,875	總 計	19,300	17,542	

花蓮縣長良國小
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				1,532	
國民小學教育				1,532	
一般行政管理計畫				17,768	
行政管理及推展				17,768	
合 計				19,300	

花蓮縣長良國小
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				19,300	
國民教育計畫				1,532	
一般行政管理計畫				17,768	
上年度預算數				17,542	
國民教育計畫				1,510	
一般行政管理計畫				16,032	
前年度決算數				17,875	
國民教育計畫				2,620	
一般行政管理計畫				15,254	
110年度決算數				16,675	
國民教育計畫				1,873	
一般行政管理計畫				14,803	
109年度決算數				16,677	
國民教育計畫				2,340	
一般行政管理計畫				14,337	

花蓮縣長良國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	17	0	17	含教保員2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：

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	12,278		213		1,266	858		1,991
一般行政管理計畫	12,278		213		1,266	858		1,991
正式人員	12,278		213		1,266	858		1,004
兼任人員								
其他人員								987

長良國小
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				
		1,005	18		107		17,736	32	17,768
		1,005	18		107		17,736	32	17,768
		1,005	18		107		16,749		16,749
								32	32
							987		987

花蓮縣長良國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
15,254	16,032	用人費用	17,768	0	17,768	0
10,828	11,017	正式員額薪資	12,278	0	12,278	0
9,288	9,403	職員薪金	10,562	0	10,562	0
1,540	1,614	工員工資	1,716	0	1,716	0
42	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
12		約僱職員薪金	0	0	0	0
31	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
24	178	加(夜)班費	213	0	213	0
24	178	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	189	0	189	0
1,490	1,759	獎金	2,124	0	2,124	0
522	597	考績獎金	858	0	858	0
968	1,162	年終獎金	1,266	0	1,266	0
1,658	1,843	退休及卹償金	1,991	0	1,991	0
1,658	1,843	職員退休及離職金	1,991	0	1,991	0
1,212	1,204	福利費	1,130	0	1,130	0
1,085	1,040	分擔員工保險費	1,005	0	1,005	0
	18	傷病醫藥費	18	0	18	0
127	146	其他福利費	107	0	107	0
976	1,136	服務費用	1,159	1,159	0	0
102	195	水電費	195	195	0	0
86	136	工作場所電費	136	136	0	0
16	59	工作場所水費	59	59	0	0
13		郵電費	0	0	0	0
11		電話費	0	0	0	0
2		數據通信費	0	0	0	0
19		旅運費	0	0	0	0
19		國內旅費	0	0	0	0
85	89	修理保養及保固費	98	98	0	0
65	64	機械及設備修護費	64	64	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣長良國小
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	25	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0
6	23	保險費	23	23	0	0
6	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
708	786	一般服務費	800	800	0	0
680	758	計時與計件人員酬金	758	758	0	0
28	28	體育活動費	42	42	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
272	363	材料及用品費	362	362	0	0
37	79	使用材料費	79	79	0	0
37	79	燃料	79	79	0	0
235	284	用品消耗	283	283	0	0
226	254	辦公(事務)用品	254	254	0	0
9	30	其他用品消耗	29	29	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
1		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
1,361		其他	0	0	0	0
1,361		其他支出	0	0	0	0
1,361		其他	0	0	0	0
17,875	17,542	合計	19,300	1,532	17,768	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣長良國小
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				146,492	4,500	5,040			78,857	34,000	24,095
國民教育計畫	1 輛				146,492	4,500	5,040			78,857	34,000	24,095
國民小學教 育	1 輛				146,492	4,500	5,040			78,857	34,000	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				146,492	4,500	5,040			78,857	34,000	24,095
	大客車	PAB-838	201912	2998	146,492	4,500	5,040	2,280	27.8	78,857	34,000	24,095

花蓮縣長良國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
6,372	資 產 合 計	6,372	6,372	0
6,372	資 產	6,372	6,372	0
6,372	流動資產	6,372	6,372	0
6,140	現金	6,140	6,140	0
6,140	銀行存款	6,140	6,140	0
232	預付款項	232	232	0
232	其他預付款	232	232	0
5,379	負 債	5,379	5,379	0
5,179	流動負債	5,179	5,179	0
5,179	應付款項	5,179	5,179	0
4,967	應付代收款	4,967	4,967	0
212	應付費用	212	212	0
200	其他負債	200	200	0
200	什項負債	200	200	0
200	存入保證金	200	200	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
993	基金餘額	993	993	0
993	基金餘額	993	993	0
993	基金餘額	993	993	0
993	累積餘額	993	993	0
0	本期賸餘	0	0	0
6,372	負債及基金餘額合計	6,372	6,372	0

花蓮縣長良國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	2,329							2,329	
土地改良物									
房屋及建築	9,420	8,811					215	394	
機械及設備	5,302	4,096					660	546	
交通及運輸設備	3,441	1,536					335	1,569	
雜項設備	7,904	5,068					582	2,254	
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	28,395	19,511					1,792	7,092	

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)

(667)

花蓮縣玉里鎮大禹國民小學編

花蓮縣玉里鎮大禹國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

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

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 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	39	場地使用費 3 千元（收支對列）、教職員工租用宿舍收入 34 千元、專戶利息收入 2 千元。
政府撥入收入	20,341	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	863	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 55 人（含幼生 12 人）。
一般行政管理計畫	19,517	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 20,380 千元較上年度預算數 25,013 千元，減少 4,633 千元，約 18.52%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

（二）本年度基金用途 20,380 千元較上年度預算數 25,013 千元，減少 4,633 千

花蓮縣玉里鎮大禹國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

元，約 18.52%，主要係因用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 3,142 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 20 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,678,077 元較預算數 850,000 元，增加 828,077 元，約 97.42%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 948,665 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 17,672,480 元較預算數 20,386,000 元，減少 2,713,520 元，約 13.31%，主要係因：用人費用覈實支付。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 20,000 元較預算數 0 元，增加 20,000 元。主要係因：購置菸樓廁所立碑不鏽鋼支架 2 隻，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 3,271,431 元較分配預算數 425,000 元，增加 2,846,431 元，約 669.75%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款繳庫 2,940,755 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,823,337 元較分配預算數 16,227,000 元，減少 6,403,663 元，約 39.46%，主要係因：用人費用覈實支付。

伍、其他：無。

花蓮縣大禹國小
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(-)
21,397	基金來源	20,380	25,013	-4,633
55	勞務收入	0	40	-40
55	服務收入	0	40	-40
2	財產收入	39	1	38
0	租金收入	37	0	37
2	利息收入	2	1	1
21,339	政府撥入收入	20,341	24,972	-4,631
21,339	公庫撥款收入	20,341	24,972	-4,631
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
19,371	基金用途	20,380	25,013	-4,633
1,678	國民教育計畫	863	851	12
1,678	國民小學教育	863	851	12
17,672	一般行政管理計畫	19,517	24,162	-4,645
17,672	行政管理及推展	19,517	24,162	-4,645
20	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
20	其他設備	0	0	0
2,026	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,116	期初基金餘額	3,142	1,116	2,026
0	解繳公庫	0	0	0
3,142	期末基金餘額	3,142	1,116	2,026

備註：

花蓮縣大禹國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		7,085	
期末現金及約當現金		7,085	

註：

花蓮縣大禹國小
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				39		
租金收入	年	1	34,000	34	教、職員工租用宿舍收入34千元。	
租金收入	年	1	3,000	3		場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2		
政府撥入收入				20,341		
公庫撥款收入	年	1	20,341,000	20,341	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助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16,448千元。	
總 計：				20,380		

花蓮縣大禹國小
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
1,678	53 國民教育計畫	863	851	
1,678	532 國民小學教育	863	851	
1,678	53220000 各校經常門分支計畫	863	851	
531	2 服務費用	577	564	
119	21 水電費	195	201	
97	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)。
0		0	6	場地借用水電費(收支對列)。
22	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)。
20	22 郵電費	0	0	
7	221 郵費	0	0	
13	222 電話費	0	0	
25	23 旅運費	0	0	
25	231 國內旅費	0	0	
59	25 修理保養及保固費	67	64	
7	252 一般房屋修護費	3	0	改善教學環境(收支對列)。
8	253 宿舍修護費	0	0	
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
27		0	0	
18	257 雜項設備修護費	0	0	
166	27 一般服務費	176	160	
0	27D 計時與計件人員酬金	68	68	專人值勤費。
0		60	60	無工友人力校園清潔維護工作費
134		0	0	學校廚工薪資等相關費用。
32	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人。
99	28 專業服務費	96	96	
3	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費。
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用。
159	3 材料及用品費	280	281	
9	31 使用材料費	0	0	
9	312 燃料	0	0	
149	32 用品消耗	280	281	
0	321 辦公(事務)用品	248	248	基本辦公費。
126		0	0	場地借用耗品(統-收支對列)
5	322 報章雜誌	0	0	
4	328 醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
14	32Y 其他用品消耗	20	20	加強辦理社會教育經費。

花蓮縣大禹國小
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	8	9	學生活動費。
0		4	4	班級費。
324	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
3245	雜項設備租金	0	0	
32451	雜項設備租金	0	0	
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	
0712	學術團體會費	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。
9499	其他	0	0	
94991	其他支出	0	0	
94991Y	其他	0	0	
17,6725L	一般行政管理計畫	19,517	24,162	
17,6725L1	行政管理及推展	19,517	24,162	
16,3415L100100	人員維持費	18,113	18,988	
16,3411	用人費用	18,113	18,988	
11,78711	正式員額薪資	13,302	13,401	
10,808113	職員薪金	11,584	11,787	教職員薪資(16人)。
979114	工員工資	0	0	工友薪資(1人)。
0		1,438	1,349	教保員薪資及教保費(2人)。
0		280	265	廚工薪資(1人)。
2512	聘僱及兼職人員薪資	33	31	
25124	兼職人員酬金	33	31	代課鐘點費。
013	加(夜)班費	280	376	
0131	延長工時加班費	0	376	教職員工不休假加班費。
0134	未休假加班費	280	0	教職員工不休假加班費。
2,25015	獎金	2,101	2,601	
1,001151	考績獎金	704	1,138	全校教職工人員考績獎金。
1,249152	年終獎金	1,397	1,463	全校教職工人員年終獎金。
96116	退休及卹償金	1,042	1,194	
961161	職員退休及離職金	1,042	1,194	教職員人員公提退撫金。
1,31818	福利費	1,355	1,385	
0181	分擔員工保險費	188	248	教職人員公保費。
0		1,054	1,007	教職員工健勞保費。
1,118		0	0	教職員工健保費。

花蓮縣大禹國小
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
5183	傷病醫藥費	14	18	員工健康檢查費(113年核定人數3人)
19618Y	其他福利費	99	112	全校教職員工休假旅遊補助。
1,3115L100301	教職員退休撫卹給付	1,384	5,117	
1,3111	用人費用	1,384	5,117	
1,31116	退休及卹償金	1,384	5,117	
0161	職員退休及離職金	74	0	年終慰問金
981		977	4,784	月退(兼)含首期(教育人員)。
329163	卹償金	51	51	月撫卹金。
0		282	282	遺囑年金。
205L100302	教職員各項補助	20	57	
201	用人費用	20	57	
2018	福利費	20	57	
2018Y	其他福利費	20	57	教職員各項補助。
205M	建築及設備計畫	0	0	
205M4	其他設備	0	0	
205M420000	由學校編列執行之其他設備	0	0	
205	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	
2051	購建固定資產	0	0	
20516	購置雜項設備	0	0	圖書
19,371	總計	20,380	25,013	

花蓮縣大禹國小
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				863	
國民小學教育				863	
一般行政管理計畫				19,517	
行政管理及推展				19,517	
合 計				20,380	

花蓮縣大禹國小
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				20,380	
國民教育計畫				863	
一般行政管理計畫				19,517	
上年度預算數				25,013	
國民教育計畫				851	
一般行政管理計畫				24,162	
前年度決算數				19,371	
國民教育計畫				1,678	
一般行政管理計畫				17,672	
建築及設備計畫				20	
110年度決算數				20,118	
國民教育計畫				2,442	
一般行政管理計畫				17,651	
建築及設備計畫				25	
109年度決算數				18,531	
國民教育計畫				937	
一般行政管理計畫				17,553	
建築及設備計畫				41	

花蓮縣大禹國小
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	內含教保員2名、護理人員1名。
職員	18	0	18	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	13,302		280		1,397	704		2,093
一般行政管理計畫	13,302		280		1,397	704		2,093
正式人員	13,302		280		1,397	704		1,042
兼任人員								
其他人員								1,051

大禹國小
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				
333		1,242	14		119		19,484	33	19,517
333		1,242	14		119		19,484	33	19,517
		1,242	14		119		18,100		18,100
								33	33
333							1,384		1,384

花蓮縣大禹國小
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
17,672	24,162	用人費用	19,517	0	19,517	0
11,787	13,401	正式員額薪資	13,302	0	13,302	0
10,808	11,787	職員薪金	11,584	0	11,584	0
979	1,614	工員工資	1,718	0	1,718	0
25	31	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0
25	31	兼職人員酬金	33	0	33	0
	376	加(夜)班費	280	0	280	0
	376	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	280	0	280	0
2,250	2,601	獎金	2,101	0	2,101	0
1,001	1,138	考績獎金	704	0	704	0
1,249	1,463	年終獎金	1,397	0	1,397	0
2,272	6,311	退休及卹償金	2,426	0	2,426	0
1,942	5,978	職員退休及離職金	2,093	0	2,093	0
329	333	卹償金	333	0	333	0
1,339	1,442	福利費	1,375	0	1,375	0
1,118	1,255	分擔員工保險費	1,242	0	1,242	0
5	18	傷病醫藥費	14	0	14	0
216	169	其他福利費	119	0	119	0
531	564	服務費用	577	577	0	0
119	201	水電費	195	195	0	0
97	142	工作場所電費	136	136	0	0
22	59	工作場所水費	59	59	0	0
20		郵電費	0	0	0	0
7		郵費	0	0	0	0
13		電話費	0	0	0	0
25		旅運費	0	0	0	0
25		國內旅費	0	0	0	0
59	64	修理保養及保固費	67	67	0	0
7		一般房屋修護費	3	3	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣大禹國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
8		宿舍修護費	0	0	0	0
27	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
18		雜項設備修護費	0	0	0	0
166	160	一般服務費	176	176	0	0
134	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0
32	32	體育活動費	48	48	0	0
99	96	專業服務費	96	96	0	0
3		委託檢驗(定)試驗 認證費	0	0	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
159	281	材料及用品費	280	280	0	0
9		使用材料費	0	0	0	0
9		燃料	0	0	0	0
149	281	用品消耗	280	280	0	0
126	248	辦公(事務)用品	248	248	0	0
5		報章雜誌	0	0	0	0
4		醫療用品(非醫療 院所使用)	0	0	0	0
14	33	其他用品消耗	32	32	0	0
32		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0
32		雜項設備租金	0	0	0	0
32		雜項設備租金	0	0	0	0
20		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
20		購建固定資產	0	0	0	0
20		購置雜項設備	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣大禹國小
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
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
		學術團體會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	0
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0
949		其他	0	0	0	0
949		其他支出	0	0	0	0
949		其他	0	0	0	0
19,371	25,013	合 計	20,380	863	19,517	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣大禹國小
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 516購置雜項設備	20,000 20,000 20,000	111	購置本校菸樓廁所立碑不鏽鋼支架2隻共20,000元(由以前年度地方教育發展基金累計留存賸餘數支付)。

花蓮縣大禹國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
7,122	資 產 合 計	7,122	7,122	0
7,122	資 產	7,122	7,122	0
7,122	流動資產	7,122	7,122	0
7,085	現金	7,085	7,085	0
7,085	銀行存款	7,085	7,085	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
37	預付款項	37	37	0
37	其他預付款	37	37	0
3,980	負 債	3,980	3,980	0
3,615	流動負債	3,615	3,615	0
3,615	應付款項	3,615	3,615	0
3,451	應付代收款	3,451	3,451	0
164	應付費用	164	164	0
365	其他負債	365	365	0
365	什項負債	365	365	0
365	存入保證金	365	365	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,142	基金餘額	3,142	3,142	0
3,142	基金餘額	3,142	3,142	0
3,142	基金餘額	3,142	3,142	0
3,142	累積餘額	3,142	3,142	0
0	本期賸餘	0	0	0
7,122	負債及基金餘額合計	7,122	7,122	0

花蓮縣大禹國小
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	1,007						1,007		
土地改良物	1,434	963				92	379		
房屋及建築	31,896	20,903				398	10,595		
機械及設備	6,257	4,766				781	709		
交通及運輸設備	839	608				52	179		
雜項設備	6,857	3,868				698	2,290		
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	48,289	31,109				2,022	15,159		

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)

(668)

花蓮縣玉里鎮松浦國民小學編

花蓮縣玉里鎮松浦國民小學

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

花蓮縣玉里鎮松浦國民小學
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	3	專戶利息收入。
政府撥入收入	25,857	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	884	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 66 人（含幼生 20 人）。
一般行政管理計畫	24,976	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 25,860 千元較上年度預算數 23,252 千元，增加 2,608 千元，約 11.22%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 25,860 千元較上年度預算數 23,252 千元，增加 2,608 千元，約 11.22%，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 631 千元。

花蓮縣玉里鎮松浦國民小學
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 766,365 元，較法定預算數 781,000 元，減少 14,635 元，計減少 1.87%。主要係因：依實際情形核實支用。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,253,549 元，較法定預算數 20,482,000 元，增加 771,549 元，計增加 3.77%。主要係因：各類員工調整待遇準備不足款增撥，辦理超支併決算，核准文號(112.1.12 府主帳字第 1120011264A 號函)，核准金額 721,000 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 524,590 元，分配預算數 397,000 元，執行數超過已分配數 127,590 元，執行率 132.14%，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。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 12,546,102 元，分配預算數 14,862,000 元，已分配尚未執行數 2,315,898，未執行率 15.58%，主要係因：人事費依實際情形支應。

伍、其他：無。

花蓮縣松浦國小
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(一)
22,291	基金來源	25,860	23,252	2,608
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
7	財產收入	3	2	1
0	財產處分收入	0	0	0
7	利息收入	3	2	1
22,284	政府撥入收入	25,857	23,250	2,607
22,284	公庫撥款收入	25,857	23,250	2,607
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
22,020	基金用途	25,860	23,252	2,608
766	國民教育計畫	884	792	92
766	國民小學教育	884	792	92
21,254	一般行政管理計畫	24,976	22,460	2,516
21,254	行政管理及推展	24,976	22,460	2,516
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
271	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
360	期初基金餘額	631	360	271
0	解繳公庫	0	0	0
631	期末基金餘額	631	360	271

備註：

花蓮縣松浦國小
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	
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		11,132	
期末現金及約當現金		11,132	

註：

花蓮縣松浦國小
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				3	
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入。
政府撥入收入				25,857	
公庫撥款收入	年	1	25,857,000	25,857	1.教育部補助教保員715千元、教保費48千元、廚工280千元。 2.教育部補助導師費84千元。 3.教育部補助2-4歲及5歲幼兒學費收入266千元。 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23,808千元。
總 計：				25,860	

花蓮縣松浦國小
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
76653	國民教育計畫	884	792	
766532	國民小學教育	884	792	
76653220000	各校經常門分支計畫	884	792	
4922	服務費用	597	500	
10721	水電費	195	195	
97212	工作場所電費	136	136	校務用電費。
11214	工作場所水費	59	59	校務用水費。
2722	郵電費	0	0	
10221	郵費	0	0	
17222	電話費	0	0	
723	旅運費	0	0	
7231	國內旅費	0	0	
9425	修理保養及保固費	64	64	
94255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
10927	一般服務費	199	102	
7527D	計時與計件人員酬金	68	68	部份工時人員值勤費。
0		80	0	無工友人力校園環境清潔維護費。
3427F	體育活動費	51	34	教職員工文康活動費17人。
10528	專業服務費	96	96	
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費。
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用。
1513	材料及用品費	281	280	
931	使用材料費	0	0	
9312	燃料	0	0	
14232	用品消耗	281	280	
127321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費。
1532Y	其他用品消耗	5	4	班級費。
0		20	20	加強辦理社會教育經費。
0		9	9	學生活動費。
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	12	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	12	
6744	慰問、照護及濟助金	6	12	退休(職)人員三節慰問金。
1179	其他	0	0	
11791	其他支出	0	0	

花蓮縣松浦國小
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
11791Y	其他	0	0	
21,2545L	一般行政管理計畫	24,976	22,460	
21,2545L1	行政管理及推展	24,976	22,460	
20,4905L100100	人員維持費	22,279	21,270	
20,4901	用人費用	22,279	21,270	
14,76111	正式員額薪資	15,599	14,817	
12,658113	職員薪金	13,440	12,733	教職員薪資(16人)。
2,104114	工員工資	1,474	1,413	教保員2人薪資(含教保費)。
0		280	265	廚工薪資。
0		405	406	工友薪資(1人)。
1012	聘僱及兼職人員薪資	33	31	
10124	兼職人員酬金	33	31	代課鐘點費。
013	加(夜)班費	399	398	
0131	延長工時加班費	0	398	教職員工不休假加班費。
0134	未休假加班費	399	0	教職員工未休假加班費。
2,98115	獎金	3,369	3,167	
1,424151	考績獎金	1,688	1,539	全校教職員工考績獎金。
1,558152	年終獎金	1,681	1,628	全校教職員工年終獎金。
1,19216	退休及卹償金	1,371	1,338	
1,192161	職員退休及離職金	1,371	1,338	教職員人員公提退撫金。
1,54418	福利費	1,508	1,519	
1,294181	分擔員工保險費	310	292	教職人員公保費。
0		1,047	1,072	教職工健保費、勞保費。
27183	傷病醫藥費	23	27	員工健康檢查費(5人)。
22418Y	其他福利費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助。
4785L100301	教職員退休撫卹給付	2,411	482	
4781	用人費用	2,411	482	
47816	退休及卹償金	2,411	482	
134161	職員退休及離職金	678	136	月退休金。
343163	卹償金	1,733	346	遺屬年金。
2865L100302	教職員各項補助	286	708	
2861	用人費用	286	708	
28618	福利費	286	708	
28618Y	其他福利費	286	708	教職員各項補助(子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金)。
22,020	總計	25,860	23,252	

花蓮縣松浦國小
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				884	
國民小學教育				884	
一般行政管理計畫				24,976	
行政管理及推展				24,976	
合 計				25,860	

花蓮縣松浦國小
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				25,860	
國民教育計畫				884	
一般行政管理計畫				24,976	
上年度預算數				23,252	
國民教育計畫				792	
一般行政管理計畫				22,460	
前年度決算數				22,020	
國民教育計畫				766	
一般行政管理計畫				21,254	
110年度決算數				21,646	
國民教育計畫				1,033	
一般行政管理計畫				20,613	
109年度決算數				20,741	
國民教育計畫				847	
一般行政管理計畫				19,894	

花蓮縣松浦國小
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	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	15,599		399		1,681	1,688		2,049
一般行政管理計畫	15,599		399		1,681	1,688		2,049
正式人員	15,599		399		1,681	1,688		1,371
兼任人員								
其他人員								678

松浦國小
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				
1,733		1,357	23		414		24,943	33	24,976
1,733		1,357	23		414		24,943	33	24,976
		1,357	23		414		22,532		22,532
								33	33
1,733							2,411		2,411

花蓮縣松浦國小
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
21,254	22,460	用人費用	24,976	0	24,976	0
14,761	14,817	正式員額薪資	15,599	0	15,599	0
12,658	12,733	職員薪金	13,440	0	13,440	0
2,104	2,084	工員工資	2,159	0	2,159	0
10	31	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0
10	31	兼職人員酬金	33	0	33	0
	398	加(夜)班費	399	0	399	0
	398	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	399	0	399	0
2,981	3,167	獎金	3,369	0	3,369	0
1,424	1,539	考績獎金	1,688	0	1,688	0
1,558	1,628	年終獎金	1,681	0	1,681	0
1,670	1,820	退休及卹償金	3,782	0	3,782	0
1,326	1,474	職員退休及離職金	2,049	0	2,049	0
343	346	卹償金	1,733	0	1,733	0
1,831	2,227	福利費	1,794	0	1,794	0
1,294	1,364	分擔員工保險費	1,357	0	1,357	0
27	27	傷病醫藥費	23	0	23	0
510	836	其他福利費	414	0	414	0
492	500	服務費用	597	597	0	0
107	195	水電費	195	195	0	0
97	136	工作場所電費	136	136	0	0
11	59	工作場所水費	59	59	0	0
27		郵電費	0	0	0	0
10		郵費	0	0	0	0
17		電話費	0	0	0	0
7		旅運費	0	0	0	0
7		國內旅費	0	0	0	0
94	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
94	64	機械及設備修護費	64	64	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣松浦國小
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
109	102	一般服務費	199	199	0	0
75	68	計時與計件人員酬金	148	148	0	0
34	34	體育活動費	51	51	0	0
105	96	專業服務費	96	96	0	0
9		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	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
151	280	材料及用品費	281	281	0	0
9		使用材料費	0	0	0	0
9		燃料	0	0	0	0
142	280	用品消耗	281	281	0	0
127	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
15	33	其他用品消耗	34	34	0	0
6	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
6	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
6	12	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
117		其他	0	0	0	0
117		其他支出	0	0	0	0
117		其他	0	0	0	0
22,020	23,252	合計	25,860	884	24,976	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣松浦國小
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
11,223	資 產 合 計	11,223	11,223	0
11,223	資 產	11,223	11,223	0
11,223	流動資產	11,223	11,223	0
11,132	現金	11,132	11,132	0
11,132	銀行存款	11,132	11,132	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
91	預付款項	91	91	0
91	其他預付款	91	91	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
10,592	負 債	10,592	10,592	0
9,571	流動負債	9,571	9,571	0
9,571	應付款項	9,571	9,571	0
9,336	應付代收款	9,336	9,336	0
235	應付費用	235	235	0
1,021	其他負債	1,021	1,021	0
1,021	什項負債	1,021	1,021	0
1,021	存入保證金	1,021	1,021	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
631	基金餘額	631	631	0
631	基金餘額	631	631	0
631	基金餘額	631	631	0
631	累積餘額	631	631	0
0	本期賸餘	0	0	0
11,223	負債及基金餘額合計	11,223	11,223	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

花蓮縣松浦國小
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	1,440						1,440		
土地改良物	2,403	2,379					24		
房屋及建築	32,284	19,716				464	12,105		
機械及設備	8,474	6,132				790	1,551		
交通及運輸設備	392	322				31	39		
雜項設備	11,543	10,616				264	662		
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	56,536	39,165				1,549	15,822		

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)

(669)

花蓮縣玉里鎮高寮國民小學編

花蓮縣玉里鎮高寮國民小學

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

花蓮縣玉里鎮高寮國民小學
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、總務處等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	19,196	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. 教育部補助幼兒學費收入 14 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 15,939 千元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	843	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 38 人（含幼生 12 人）。

花蓮縣玉里鎮高寮國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

一般行政管理計畫	18,354	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 19,197 千元較上年度預算數 20,823 千元，減少 1,626 千元，約 7.81%，主要係因公庫撥補收入減少所致。

(二)本年度基金用途 19,197 千元較上年度預算數 20,823 千元，減少 1,626 千元，約 7.81%，主要係因人事費減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 585 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,590,190 元較預算數 830,000 元，增加 760,190 元，約 91.59%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存騰餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 17,285,380 元較預算數 17,287,000 元，減少 1,620 元，約 0.01%，主要係因：人事費依實際情形支應。

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 686,154 元較分配預算數 416,000 元，增加 270,154 元，約 64.94%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存騰餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,195,800 元較分配預算數 13,282,000 元，減少 4,086,200 元，約 30.76%，主要係因：人事費依實際情形支應。

伍、其他：無。

花蓮縣高寮國小
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(-)
18,456	基金來源	19,197	20,823	-1,626
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	1	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
18,454	政府撥入收入	19,196	20,822	-1,626
18,454	公庫撥款收入	19,196	20,822	-1,626
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
18,876	基金用途	19,197	20,823	-1,626
1,590	國民教育計畫	843	830	13
1,590	國民小學教育	843	830	13
17,285	一般行政管理計畫	18,354	19,993	-1,639
17,285	行政管理及推展	18,354	19,993	-1,639
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
-420	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
1,005	期初基金餘額	585	1,005	-420
0	解繳公庫	0	0	0
585	期末基金餘額	585	1,005	-420

備註：

花蓮縣高寮國小
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		4,271	
期末現金及約當現金		4,271	

註：

花蓮縣高寮國小
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				19,196	
公庫撥款收入	年	1	19,196,000	19,196	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.教育部補助幼兒學費收入14千元。 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15,939千元。
總 計：				19,197	

花蓮縣高寮國小
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
1,590	53 國民教育計畫	843	830	
1,590	532 國民小學教育	843	830	
1,590	53220000 各校經常門分支計畫	843	830	
799	2 服務費用	568	554	
96	21 水電費	195	195	
91	212 工作場所電費	136	136	校務用電費。
5	214 工作場所水費	59	59	校務用水費。
16	22 郵電費	0	0	
3	221 郵費	0	0	
9	222 電話費	0	0	
5	224 數據通信費	0	0	
16	23 旅運費	0	0	
16	231 國內旅費	0	0	
376	25 修理保養及保固費	64	64	
72	255 機械及設備修護費	0	0	機械及設備修護。(統-收支對列)
0		64	64	基本修繕費。
304	257 雜項設備修護費	0	0	
156	27 一般服務費	170	156	
128	27D 計時與計件人員酬金	0	0	學校廚工薪資等相關費用。
0		60	60	無工友人力校園清潔維護工作費。
0		68	68	部分工時人員值勤費。
28	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。
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。
133	3 材料及用品費	275	276	
133	32 用品消耗	275	276	
122	321 辦公(事務)用品	0	0	移用可留存基金贖餘。
0		247	247	基本辦公費。
11	32Y 其他用品消耗	3	3	班級費。
0		6	7	學生活動費。
0		19	19	加強辦理社會教育經費。
658	9 其他	0	0	
658	91 其他支出	0	0	
658	91Y 其他	0	0	
17,285	5L 一般行政管理計畫	18,354	19,993	
17,285	5L1 行政管理及推展	18,354	19,993	
16,948	5L100100 人員維持費	17,939	18,482	

花蓮縣高寮國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
16,948	1 用人費用	17,939	18,482	
12,103	11 正式員額薪資	12,825	12,997	
10,738	113 職員薪金	11,109	11,383	教職員薪資(14人)。
1,365	114 工員工資	0	0	工友薪資(0人)。
0		279	265	廚工(1人)。
0		1,437	1,349	教保員2人薪資(含教保費)。
38	12 聘僱及兼職人員薪資	32	31	
38	124 兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費。
47	13 加(夜)班費	345	411	
47	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費。
0		0	387	教職員工未休假加班費。
0	134 未休假加班費	321	0	教職員工未休假加班費。
2,448	15 獎金	2,499	2,694	
1,222	151 考績獎金	1,161	1,308	全校教職人員考績獎金。
1,226	152 年終獎金	1,338	1,386	全校教職人員年終獎金。
983	16 退休及卹償金	1,111	1,178	
983	161 職員退休及離職金	1,111	1,178	教職員工公提退撫金、勞工退休準備金。
1,329	18 福利費	1,127	1,171	
1,101	181 分擔員工保險費	730	771	教職工健保費、勞保費。
0		269	272	教職人員公保費。
14	183 傷病醫藥費	13	13	員工健康檢查費。
215	18Y 其他福利費	115	115	全校教職員工休假旅遊補助費。
154	5L100301 教職員退休撫卹給付	231	1,110	
154	1 用人費用	231	1,110	
154	16 退休及卹償金	231	1,110	
154	161 職員退休及離職金	231	1,110	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
184	5L100302 教職員各項補助	184	401	
184	1 用人費用	184	401	
184	18 福利費	184	401	
184	18Y 其他福利費	184	401	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)。
18,876	總計	19,197	20,823	

花蓮縣高寮國小
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				843	
國民小學教育				843	
一般行政管理計畫				18,354	
行政管理及推展				18,354	
合 計				19,197	

花蓮縣高寮國小
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				19,197	
國民教育計畫				843	
一般行政管理計畫				18,354	
上年度預算數				20,823	
國民教育計畫				830	
一般行政管理計畫				19,993	
前年度決算數				18,876	
國民教育計畫				1,590	
一般行政管理計畫				17,285	
110年度決算數				19,006	
國民教育計畫				1,983	
一般行政管理計畫				17,023	
109年度決算數				18,360	
國民教育計畫				1,090	
一般行政管理計畫				17,269	

花蓮縣高寮國小
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	1	17	員額數含教保 員2名。
職員	15	1	16	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	16	1	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	12,825		345		1,338	1,161		1,342
一般行政管理計畫	12,825		345		1,338	1,161		1,342
正式人員	12,825		345		1,338	1,161		1,111
兼任人員								
其他人員								231

高寮國小
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				
		999	13		299		18,322	32	18,354
		999	13		299		18,322	32	18,354
		999	13		299		18,091		18,091
								32	32
							231		231

花蓮縣高寮國小
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
17,285	19,993	用人費用	18,354	0	18,354	0
12,103	12,997	正式員額薪資	12,825	0	12,825	0
10,738	11,383	職員薪金	11,109	0	11,109	0
1,365	1,614	工員工資	1,716	0	1,716	0
38	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
38	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
47	411	加(夜)班費	345	0	345	0
47	411	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	321	0	321	0
2,448	2,694	獎金	2,499	0	2,499	0
1,222	1,308	考績獎金	1,161	0	1,161	0
1,226	1,386	年終獎金	1,338	0	1,338	0
1,136	2,288	退休及卹償金	1,342	0	1,342	0
1,136	2,288	職員退休及離職金	1,342	0	1,342	0
1,513	1,572	福利費	1,311	0	1,311	0
1,101	1,043	分擔員工保險費	999	0	999	0
14	13	傷病醫藥費	13	0	13	0
399	516	其他福利費	299	0	299	0
799	554	服務費用	568	568	0	0
96	195	水電費	195	195	0	0
91	136	工作場所電費	136	136	0	0
5	59	工作場所水費	59	59	0	0
16		郵電費	0	0	0	0
3		郵費	0	0	0	0
9		電話費	0	0	0	0
5		數據通信費	0	0	0	0
16		旅運費	0	0	0	0
16		國內旅費	0	0	0	0
376	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
72	64	機械及設備修護費	64	64	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣高寮國小
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
304		雜項設備修護費	0	0	0	0
156	156	一般服務費	170	170	0	0
128	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0
28	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
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
133	276	材料及用品費	275	275	0	0
133	276	用品消耗	275	275	0	0
122	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0
11	29	其他用品消耗	28	28	0	0
658		其他	0	0	0	0
658		其他支出	0	0	0	0
658		其他	0	0	0	0
18,876	20,823	合計	19,197	843	18,354	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣高寮國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,320	資 產 合 計	4,320	4,320	0
4,320	資 產	4,320	4,320	0
4,320	流動資產	4,320	4,320	0
4,271	現金	4,271	4,271	0
4,271	銀行存款	4,271	4,271	0
49	預付款項	49	49	0
49	其他預付款	49	49	0
3,735	負 債	3,735	3,735	0
3,359	流動負債	3,359	3,359	0
3,359	應付款項	3,359	3,359	0
3,269	應付代收款	3,269	3,269	0
90	應付費用	90	90	0
376	其他負債	376	376	0
376	什項負債	376	376	0
376	存入保證金	376	376	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
585	基金餘額	585	585	0
585	基金餘額	585	585	0
585	基金餘額	585	585	0
585	累積餘額	585	585	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,320	負債及基金餘額合計	4,320	4,320	0

花蓮縣高寮國小
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	3,134						3,134		
土地改良物	3,312	3,279					33		
房屋及建築	13,281	8,949				323	4,009		
機械及設備	5,238	3,467				621	1,151		
交通及運輸設備	804	492				75	237		
雜項設備	9,315	7,435				704	1,177		
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	35,084	23,621				1,722	9,741		

註：