

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)

(670)

花蓮縣富里鄉富里國民小學編

花蓮縣富里鄉富里國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 2 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
(二)現金流量預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
(二)基金用途明細表-----	第 6 頁 至 第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
(五)車輛明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(六)補辦預算明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
(二)資本資產明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁

花蓮縣富里鄉富里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 20 人，置校長 1 人、教師 17 人（兼任行政 6 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 3 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	112	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	29,761	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	1,889	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 9 班（普通班 6 班、集中式特教班 1 班、特教巡迴 1 班、幼兒園 1 班），學生 111 人（含幼生 19 人）。
一般行政管理計畫	27,984	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 29,873 千元較上年度預算數 27,659 千元，增加 2,214 千元，約 8%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 29,873 千元較上年度預算數 27,659 千元，增加 2,214 千

花蓮縣富里鄉富里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

元，約 8%，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 783 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 63 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,783,335 元較預算數 1,843,000，增加 940,335 元，約 51.02%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 24,315,174 元較預算數 23,584,000 元，增加 731,174 元，約 3.10%，主要係因：用人費用增加所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 62,842 元，主要係因：動支 110 年度基金賸餘款，辦理超支併決算所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,086,563 元較分配預算數 1,070,000 元，增加 16,563 元，約 1.55%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,492,176 元較分配預算數 17,247,000 元，減少 3,754,824 元，約 21.77%，主要係因：教保員及廚工薪資、教職員工不休假加班費、休假旅遊補助費、員工健檢等未申請執行所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
26,526	基金來源	29,873	27,659	2,214
86	勞務收入	0	90	-90
86	服務收入	0	90	-90
22	財產收入	112	2	110
20	租金收入	110	0	110
2	利息收入	2	2	0
26,418	政府撥入收入	29,761	27,567	2,194
26,418	公庫撥款收入	29,761	27,567	2,194
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
27,161	基金用途	29,873	27,659	2,214
2,783	國民教育計畫	1,889	1,937	-48
2,783	國民小學教育	1,889	1,937	-48
24,315	一般行政管理計畫	27,984	25,722	2,262
24,315	行政管理及推展	27,984	25,722	2,262
63	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
63	其他設備	0	0	0
-635	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
1,418	期初基金餘額	783	1,418	-635
0	解繳公庫	0	0	0
783	期末基金餘額	783	1,418	-635

備註：

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
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		4,599	
期末現金及約當現金		4,599	

註：

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				112	
租金收入	年	1	60,000	60	游泳池場地使用費(統一收支對列)
租金收入	年	1	50,000	50	場地使用費(統一收支對列)。
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				29,761	
公庫撥款收入	年	1	29,761,000	29,761	1.一般性補助國幼班教師660千元。 2.教育部補助教保員715千元、教保費72千元、廚工280千元。3.教育部補助導師費144千元。4.教育部補助幼兒學費收入322千元。5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。6.教育部補助調增代課鐘點費差額8千元。7.縣庫撥款收入26,910千元。
總 計：				29,873	

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
2,783	53 國民教育計畫	1,889	1,937	
2,783	532 國民小學教育	1,889	1,937	
2,783	53220000 各校經常門分支計畫	1,889	1,937	
1,280	2 服務費用	1,403	1,454	
229	21 水電費	267	267	
202	212 工作場所電費	0	0	游泳池電費。
0		187	187	校務用電費。
27	214 工作場所水費	80	80	校務用水費。
20	22 郵電費	0	0	
20	222 電話費	0	0	
28	23 旅運費	0	0	
28	231 國內旅費	0	0	
197	25 修理保養及保固費	263	333	
66	252 一般房屋修護費	60	50	游泳池養護(統一收支對列)
16	254 其他建築修護費	0	0	游泳池養護(統一收支對列)
0		129	166	游泳池養護費
61	255 機械及設備修護費	0	0	場地借用器具養護。(統-收支對列)
0		66	66	基本修繕費。
55	256 交通及運輸設備修護費	8	51	校車、特教車養護費。
6	26 保險費	7	7	
6	264 交通及運輸設備保險費	7	7	校車、特教車保險費
756	27 一般服務費	820	801	
716	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	部分工時人員值勤費。
0		516	515	校車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
40	27F 體育活動費	60	42	教職員工文康活動費20人。
45	29 公共關係費	46	46	
45	291 公共關係費	46	46	因公所需之招饋贈費用。
290	3 材料及用品費	450	441	
30	31 使用材料費	43	46	
8	311 物料	0	0	
22	312 燃料	43	46	校車油料費
260	32 用品消耗	407	395	
185	321 辦公(事務)用品	266	266	基本辦公費
0		50	40	場地借用耗品(統一收支對列)
75	32Y 其他用品消耗	24	24	特教班級經費

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	15	15	特殊教育教材編輯費
0		20	19	學生活動費。
0		10	9	班級費。
0		22	22	加強辦理社會教育經費。
166	稅捐及規費(強制費)	18	18	
1164	消費與行為稅	11	11	
11646	使用牌照稅	11	11	校車AAK-5016使用牌照稅。
566	規費	7	7	
1661	行政規費與強制費	1	1	特教車檢驗費
4663	汽車燃料使用費	6	6	校車AAK-5016燃料使用費
227	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	24	
2274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	24	
22744	慰問、照護及濟助金	18	24	退休(職)人員三節慰問金3人。
1,1749	其他	0	0	
1,17491	其他支出	0	0	
1,17491Y	其他	0	0	
24,3155L	一般行政管理計畫	27,984	25,722	
24,3155L1	行政管理及推展	27,984	25,722	
22,3855L100100	人員維持費	26,087	23,319	
22,3851	用人費用	26,087	23,319	
16,44511	正式員額薪資	18,867	16,599	
14,682113	職員薪金	16,423	14,922	教職員薪資〈20人〉。
1,763114	工員工資	0	0	教保員1名
0		2,165	1,412	教保員3人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1名薪資
8112	聘僱及兼職人員薪資	47	44	
47122	約僱職員薪金	0	0	
34124	兼職人員酬金	47	44	代課鐘點費。
2413	加(夜)班費	493	450	
0131	延長工時加班費	0	426	教職員工不休假加班費
24		24	24	幹事兼人事.主計專案加班費。
0134	未休假加班費	469	0	教職員工未休假加班費
2,84915	獎金	3,392	3,128	
1,191151	考績獎金	1,417	1,309	全校教職員考績獎金。
1,658152	年終獎金	1,975	1,819	全校教職員年終獎金。
1,24116	退休及卹償金	1,572	1,443	
1,241161	職員退休及離職金	0	0	約僱人員離職儲金提撥
0		1,572	1,443	教職員公提退撫金。

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,744	18	1,716	1,655	
1,498	181	0	0	代理教師及工友勞保費。
0		1,203	1,191	教職工勞保、健保費。
0		351	307	教職員公保費。
0	183	18	13	員工健康檢查費
246	18Y	144	144	全校教職員休假旅遊補助費。
1,884	5L100301	1,851	1,903	
1,884	1	1,851	1,903	
1,884	16	1,851	1,903	
1,605	161	1,570	1,622	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
46	5L100302	46	500	
46	1	46	500	
46	18	46	500	
46	18Y	46	500	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
63	5M	0	0	
63	5M4	0	0	
63	5M420000	0	0	
63	5	0	0	
63	51	0	0	
26	514	0	0	裁紙機(統-改善教學環境)
37	516	0	0	購置設備(統一收支對列)
27,161	總計	29,873	27,659	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				1,889	
國民小學教育				1,889	
一般行政管理計畫				27,984	
行政管理及推展				27,984	
合 計				29,873	

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				29,873	
國民教育計畫				1,889	
一般行政管理計畫				27,984	
上年度預算數				27,659	
國民教育計畫				1,937	
一般行政管理計畫				25,722	
前年度決算數				27,161	
國民教育計畫				2,783	
一般行政管理計畫				24,315	
建築及設備計畫				63	
110年度決算數				26,973	
國民教育計畫				3,387	
一般行政管理計畫				23,552	
建築及設備計畫				34	
109年度決算數				25,419	
國民教育計畫				2,450	
一般行政管理計畫				22,969	

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	24	0	24	含教保員3名
職員	23	0	23	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	24	0	24	

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	18,867		493		1,975	1,417		3,142
一般行政管理計畫	18,867		493		1,975	1,417		3,142
正式人員	18,867		493		1,975	1,417		1,572
兼任人員								
其他人員								1,570

富里國小
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
281		1,554	18		190		27,937	47	27,984
281		1,554	18		190		27,937	47	27,984
		1,554	18		190		26,086		26,086
								47	47
281							1,851		1,851

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
24,315	25,722	用人費用	27,984	0	27,984	0
16,445	16,599	正式員額薪資	18,867	0	18,867	0
14,682	14,922	職員薪金	16,423	0	16,423	0
1,763	1,677	工員工資	2,444	0	2,444	0
81	44	聘僱及兼職人員薪資	47	0	47	0
47		約僱職員薪金	0	0	0	0
34	44	兼職人員酬金	47	0	47	0
24	450	加(夜)班費	493	0	493	0
24	450	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	469	0	469	0
2,849	3,128	獎金	3,392	0	3,392	0
1,191	1,309	考績獎金	1,417	0	1,417	0
1,658	1,819	年終獎金	1,975	0	1,975	0
3,126	3,346	退休及卹償金	3,423	0	3,423	0
2,847	3,065	職員退休及離職金	3,142	0	3,142	0
279	281	卹償金	281	0	281	0
1,790	2,155	福利費	1,762	0	1,762	0
1,498	1,498	分擔員工保險費	1,554	0	1,554	0
	13	傷病醫藥費	18	0	18	0
293	644	其他福利費	190	0	190	0
1,280	1,454	服務費用	1,403	1,403	0	0
229	267	水電費	267	267	0	0
202	187	工作場所電費	187	187	0	0
27	80	工作場所水費	80	80	0	0
20		郵電費	0	0	0	0
20		電話費	0	0	0	0
28		旅運費	0	0	0	0
28		國內旅費	0	0	0	0
197	333	修理保養及保固費	263	263	0	0
66	50	一般房屋修護費	60	60	0	0

備註:公共關係費46千元

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
16	166	其他建築修護費	129	129	0	0
61	66	機械及設備修護費	66	66	0	0
55	51	交通及運輸設備修護費	8	8	0	0
6	7	保險費	7	7	0	0
6	7	交通及運輸設備保險費	7	7	0	0
756	801	一般服務費	820	820	0	0
716	759	計時與計件人員酬金	760	760	0	0
40	42	體育活動費	60	60	0	0
45	46	公共關係費	46	46	0	0
45	46	公共關係費	46	46	0	0
290	441	材料及用品費	450	450	0	0
30	46	使用材料費	43	43	0	0
8		物料	0	0	0	0
22	46	燃料	43	43	0	0
260	395	用品消耗	407	407	0	0
185	306	辦公(事務)用品	316	316	0	0
75	89	其他用品消耗	91	91	0	0
63		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
63		購建固定資產	0	0	0	0
26		購置機械及設備	0	0	0	0
37		購置雜項設備	0	0	0	0
16	18	稅捐及規費(強制費)	18	18	0	0
11	11	消費與行為稅	11	11	0	0
11	11	使用牌照稅	11	11	0	0
5	7	規費	7	7	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0

備註:公共關係費46千元

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
4	6	汽車燃料使用費	6	6	0	0
22	24	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	18	18	0	0
22	24	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	18	18	0	0
22	24	慰問、照護及濟助 金	18	18	0	0
1,174		其他	0	0	0	0
1,174		其他支出	0	0	0	0
1,174		其他	0	0	0	0
27,161	27,659	合 計	29,873	1,889	27,984	0

備註:公共關係費46千元

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				77,193	11,230	6,180			43,400	8,500	7,883
國民教育計畫	1 輛				77,193	11,230	6,180			43,400	8,500	7,883
國民小學教 育	1 輛				77,193	11,230	6,180			43,400	8,500	7,883
各校經常門 分支計畫	1 輛				77,193	11,230	6,180			43,400	8,500	7,883
	小客車	AAK-5016	201309	1968	77,193	11,230	6,180	1,400	31	43,400	8,500	7,883

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	63		
建築及設備計畫	63		
514購置機械及設備	12	111	(富里國小) (111.12.2府主帳字第1110240952A號函)
514購置機械及設備	14	111	(富里國小) (111.12.2府主帳字第1110240952A號函)
516購置雜項設備	37	111	(富里國小) (111.12.2府主帳字第1110240952A號函)

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,638	資 產 合 計	4,638	4,638	0
4,638	資 產	4,638	4,638	0
4,638	流動資產	4,638	4,638	0
4,599	現金	4,599	4,599	0
4,599	銀行存款	4,599	4,599	0
39	預付款項	39	39	0
39	其他預付款	39	39	0
3,855	負 債	3,855	3,855	0
3,442	流動負債	3,442	3,442	0
3,442	應付款項	3,442	3,442	0
3,164	應付代收款	3,164	3,164	0
278	應付費用	278	278	0
413	其他負債	413	413	0
413	什項負債	413	413	0
413	存入保證金	413	413	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
783	基金餘額	783	783	0
783	基金餘額	783	783	0
783	基金餘額	783	783	0
783	累積餘額	783	783	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,638	負債及基金餘額合計	4,638	4,638	0

花蓮縣富里國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	6,450						6,450		
土地改良物	1,125	1,108				1	16		
房屋及建築	90,956	43,262				1,459	46,234		
機械及設備	11,876	7,195				2,079	2,602		
交通及運輸設備	2,569	2,101				83	385		
雜項設備	13,787	9,646				655	3,486		
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	126,763	63,312				4,278	59,174		

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)

(671)

花蓮縣富里鄉萬寧國民小學編

花蓮縣富里鄉萬寧國民小學

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

花蓮縣富里鄉萬寧國民小學
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
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	17,240	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（普通班 6 班），學生 16 人。
一般行政管理計畫	16,494	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	46	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 17,241 千元較上年度預算數 16,555 千元，增加 686 千元，約 4.15%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 17,287 千元較上年度預算數 16,555 千元，增加 732 千元，約 4.43%，主要係因用人費用增加所致。

花蓮縣富里鄉萬寧國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 46 千元，將移用以前年度基金餘額 46 千元(留存數 46 千元)支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,634,975 元較預算數 734,000 元，增加 900,975 元，約 122.75%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 15,371,375 元較預算數 16,179,000 元，減少 807,625 元，約 4.99%，主要係因：用人費用摺節開支所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 69,838 元較預算數 0 元，增加 69,838 元，主要係因：110 年留存賸餘數支雜項設備所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,321,818 元較分配預算數 368,000 元，增加 953,818 元，約 259.19%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 8,346,906 元較分配預算數 10,664,000 元，減少 2,317,094 元，約 21.73%，主要係因：人事費依實際發生數支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣萬寧國小
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(-)
17,142	基金來源	17,241	16,555	686
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	0	1
1	利息收入	1	0	1
17,142	政府撥入收入	17,240	16,555	685
17,142	公庫撥款收入	17,240	16,555	685
17,076	基金用途	17,287	16,555	732
1,635	國民教育計畫	747	734	13
1,635	國民小學教育	747	734	13
15,371	一般行政管理計畫	16,494	15,821	673
15,371	行政管理及推展	16,494	15,821	673
70	建築及設備計畫	46	0	46
0	營建及修建工程	0	0	0
70	其他設備	46	0	46
66	本期賸餘 (短絀-)	-46	0	-46
1,070	期初基金餘額	1,136	1,070	66
0	解繳公庫	0	0	0
1,136	期末基金餘額	1,090	1,070	20

備註：

花蓮縣萬寧國小
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)		-46	
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)		-46	
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)		-46	
期初現金及約當現金		3,336	
期末現金及約當現金		3,290	

註：

花蓮縣萬寧國小
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				17,240	
公庫撥款收入	年	1	17,240,000	17,240	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.調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入16,513千元。
總 計：				17,241	

花蓮縣萬寧國小
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
1,635	53 國民教育計畫	747	734	
1,635	532 國民小學教育	747	734	
1,635	53220000 各校經常門分支計畫	747	734	
435	2 服務費用	482	468	
106	21 水電費	171	171	
85	212 工作場所電費	120	120	校務用電費(70%)。
20	214 工作場所水費	51	51	校務用水費(30%)。
9	22 郵電費	0	0	
9	222 電話費	0	0	
18	23 旅運費	0	0	
18	231 國內旅費	0	0	
63	25 修理保養及保固費	63	63	
0	255 機械及設備修護費	63	63	基本修繕費。
63		0	0	場地借用器具養護(統-收支對列)。
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。
5	28 專業服務費	0	0	
5	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用。
218	3 材料及用品費	265	266	
218	32 用品消耗	265	266	
207	321 辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費。
10	32Y 其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費。
0		4	5	學生活動費。
0		2	2	班級費。
983	9 其他	0	0	
983	91 其他支出	0	0	
983	91Y 其他	0	0	
15,371	5L 一般行政管理計畫	16,494	15,821	
15,371	5L1 行政管理及推展	16,494	15,821	
14,506	5L100100 人員維持費	15,638	14,951	
14,506	1 用人費用	15,638	14,951	
10,157	11 正式員額薪資	10,774	10,245	
9,751	113 職員薪金	10,368	9,839	教職員薪資(13人)。
406	114 工員工資	406	406	工友薪資1人。
44	12 聘僱及兼職人員薪資	28	26	
7	122 約僱職員薪金	0	0	
36	124 兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費。

花蓮縣萬寧國小
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
013	加(夜)班費	386	315	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費。
0		0	291	教職員工不休假加班費。
0134	未休假加班費	362	0	教職員工未休假加班費。
2,13915	獎金	2,245	2,203	
898151	考績獎金	943	938	全校教職工人員考績獎金。
1,241152	年終獎金	1,302	1,265	全校教職工人員年終獎金。
87416	退休及卹償金	986	968	
874161	職員退休及離職金	804	789	教職員人員公提退撫金。
0162	工員退休及離職金	182	179	工友勞退準備金提撥。
1,29218	福利費	1,219	1,194	
1,074181	分擔員工保險費	209	206	教職人員公保費。
0		869	857	教職工勞保費、健保費。
14183	傷病醫藥費	13	13	員工健康檢查費。
20518Y	其他福利費	128	118	全校教職員工休假旅遊補助。
8535L100301	教職員退休撫卹給付	844	862	
8531	用人費用	844	862	
85316	退休及卹償金	844	862	
853161	職員退休及離職金	844	862	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金。
125L100302	教職員各項補助	12	8	
121	用人費用	12	8	
1218	福利費	12	8	
1218Y	其他福利費	12	8	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)。
705M	建築及設備計畫	46	0	
705M4	其他設備	46	0	
705M420000	由學校編列執行之其他設 備	46	0	
705	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	46	0	
7051	購建固定資產	46	0	
0514	購置機械及設備	46	0	移用基金賸餘數購買電腦主機2 台。
70516	購置雜項設備	0	0	圖書。
17,076	總計	17,287	16,555	

花蓮縣萬寧國小
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				16,494	
行政管理及推展				16,494	
建築及設備計畫				46	
其他設備				46	
合 計				17,287	

花蓮縣萬寧國小
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				17,287	
國民教育計畫				747	
一般行政管理計畫				16,494	
建築及設備計畫				46	
上年度預算數				16,555	
國民教育計畫				734	
一般行政管理計畫				15,821	
前年度決算數				17,076	
國民教育計畫				1,635	
一般行政管理計畫				15,371	
建築及設備計畫				70	
110年度決算數				16,278	
國民教育計畫				713	
一般行政管理計畫				15,565	
109年度決算數				16,730	
國民教育計畫				1,012	
一般行政管理計畫				15,718	
建築及設備計畫				0	

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	10,774		386		1,302	943		1,830
一般行政管理計畫	10,774		386		1,302	943		1,830
正式人員	10,774		386		1,302	943		986
兼任人員								
其他人員								844

萬寧國小
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				
		1,078	13		140		16,466	28	16,494
		1,078	13		140		16,466	28	16,494
		1,078	13		140		15,622		15,622
								28	28
							844		844

花蓮縣萬寧國小
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
15,371	15,821	用人費用	16,494	0	16,494	0
10,157	10,245	正式員額薪資	10,774	0	10,774	0
9,751	9,839	職員薪金	10,368	0	10,368	0
406	406	工員工資	406	0	406	0
44	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
7		約僱職員薪金	0	0	0	0
36	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
	315	加(夜)班費	386	0	386	0
	315	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	362	0	362	0
2,139	2,203	獎金	2,245	0	2,245	0
898	938	考績獎金	943	0	943	0
1,241	1,265	年終獎金	1,302	0	1,302	0
1,727	1,830	退休及卹償金	1,830	0	1,830	0
1,727	1,651	職員退休及離職金	1,648	0	1,648	0
	179	工員退休及離職金	182	0	182	0
1,305	1,202	福利費	1,231	0	1,231	0
1,074	1,063	分擔員工保險費	1,078	0	1,078	0
14	13	傷病醫藥費	13	0	13	0
217	126	其他福利費	140	0	140	0
435	468	服務費用	482	482	0	0
106	171	水電費	171	171	0	0
85	120	工作場所電費	120	120	0	0
20	51	工作場所水費	51	51	0	0
9		郵電費	0	0	0	0
9		電話費	0	0	0	0
18		旅運費	0	0	0	0
18		國內旅費	0	0	0	0
63	63	修理保養及保固費	63	63	0	0
63	63	機械及設備修護費	63	63	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣萬寧國小
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
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
5		專業服務費	0	0	0	0
5		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
218	266	材料及用品費	265	265	0	0
218	266	用品消耗	265	265	0	0
207	241	辦公(事務)用品	241	241	0	0
10	25	其他用品消耗	24	24	0	0
70		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	46	0	0	46
70		購建固定資產	46	0	0	46
		購置機械及設備	46	0	0	46
70		購置雜項設備	0	0	0	0
983		其他	0	0	0	0
983		其他支出	0	0	0	0
983		其他	0	0	0	0
17,076	16,555	合計	17,287	747	16,494	46

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣萬寧國小
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
3,348	資 產 合 計	3,302	3,348	-46
3,348	資 產	3,302	3,348	-46
3,348	流動資產	3,302	3,348	-46
3,336	現金	3,290	3,336	-46
3,336	銀行存款	3,290	3,336	-46
12	預付款項	12	12	0
12	其他預付款	12	12	0
2,212	負 債	2,212	2,212	0
2,099	流動負債	2,099	2,099	0
2,099	應付款項	2,099	2,099	0
2,096	應付代收款	2,096	2,096	0
3	應付費用	3	3	0
112	其他負債	112	112	0
112	什項負債	112	112	0
112	存入保證金	112	112	0
1,136	基金餘額	1,090	1,136	-46
1,136	基金餘額	1,090	1,136	-46
1,136	基金餘額	1,090	1,136	-46
1,136	累積餘額	1,136	1,136	0
0	本期賸餘	-46	0	-46
3,348	負債及基金餘額合計	3,302	3,348	-46

信託代理與保證資產
保證品

129 信託代理與保證負債
129 應付保證品

129
129

花蓮縣萬寧國小
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	231							231	
土地改良物	6,224	5,962					109	153	
房屋及建築	21,591	11,893					376	9,322	
機械及設備	3,522	2,414	46	(1)		電腦主 機2臺。	601	554	
交通及運輸設備	807	509					97	200	
雜項設備	5,966	3,616					801	1,549	
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	38,340	24,394	46				1,984	12,008	

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)

(672)

花蓮縣富里鄉永豐國民小學編

花蓮縣富里鄉永豐國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣富里鄉永豐國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 13 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	16,597	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	1,155	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班（普通班 5 班、幼兒園 1 班），學生 13 人（含幼生 5 人）。
一般行政管理計畫	15,503	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 16,598 千元較上年度預算數 16,017 千元，增加 581 千元，約 3.63%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 16,658 千元較上年度預算數 16,017 千元，增加 641 千元，約 4.00%，主要係因增列人事費所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 60 千元，將移用以前年度基金餘額 60 千元（含留存數 60 千元）支應。

花蓮縣富里鄉永豐國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,673,694 元較預算數 855,000 元，增加 818,694 元，約 95.75%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘數，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 14,292,748 元較預算數 14,485,000 元，減少 192,252 元，約 1.33%，主要係因：退休人員亡故改領遺屬年金人事費結餘所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 16,000 元較預算數 0 元，增加 16,000 元，主要係因：動支 110 年度基金賸餘款，辦理超支併決算所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,343,631 元較分配預算數 603,000 元，增加 740,631 元，約 122.82%，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 7,346,614 元較分配預算數 10,069,000 元，減少 2,722,386 元，約 27.04%，主要係因：依實際支用所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
16,085	基金來源	16,598	16,017	581
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	1	1	0
2	利息收入	1	1	0
16,083	政府撥入收入	16,597	16,016	581
16,083	公庫撥款收入	16,597	16,016	581
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
15,982	基金用途	16,658	16,017	641
1,674	國民教育計畫	1,155	1,125	30
1,674	國民小學教育	1,155	1,125	30
14,293	一般行政管理計畫	15,503	14,892	611
14,293	行政管理及推展	15,503	14,892	611
16	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
16	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
102	本期賸餘 (短絀-)	-60	0	-60
1,324	期初基金餘額	1,427	1,324	102
0	解繳公庫	0	0	0
1,427	期末基金餘額	1,367	1,324	42

備註：

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-60	
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)		-60	
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)		-60	
期初現金及約當現金		5,028	
期末現金及約當現金		4,968	

註：

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				16,597	
公庫撥款收入	年	1	16,597,000	16,597	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費72千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 6.縣庫撥款收入14,051千元。
總 計：				16,598	

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,674	國民教育計畫	1,155	1,125	
53	服務費用	825	780	
71	水電費	171	195	
58	工作場所電費	120	136	校務用電費(70%)
13	工作場所水費	51	59	校務用水費(30%)
10	郵電費	0	0	
10	電話費	0	0	
30	旅運費	0	0	
30	國內旅費	0	0	
142	修理保養及保固費	72	73	
50	一般房屋修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)
62	機械及設備修護費	63	64	基本修繕費
29	交通及運輸設備修護費	9	9	校車、特教車養護費
0	保險費	8	8	
0	交通及運輸設備保險費	8	8	校車、特教車保險費
260	一般服務費	532	461	
232	計時與計件人員酬金	0	0	學校廚工薪資等相關費用。
0		60	0	場地借用雇工清潔(移用可留存基金賸餘數)
0		189	189	校車司機 1人薪資、保險年終工作獎金及退職準備
0		164	164	部分工時人員值勤費
0		80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
28	體育活動費	39	28	教職員文康活動費13人
43	公共關係費	42	43	
43	公共關係費	42	43	因公所需之招饋贈費用
164	材料及用品費	313	322	
0	使用材料費	50	50	
0	燃料	50	50	校車油料費
164	用品消耗	263	272	
136	辦公(事務)用品	241	247	基本辦公費(含分校)
28	其他用品消耗	18	19	加強辦理社會教育經費
0		3	4	學生活動費
0		1	2	班級費
45	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
45	雜項設備租金	0	0	
45	雜項設備租金	0	0	
0	稅捐及規費(強制費)	17	17	
0	消費與行為稅	11	11	
0	使用牌照稅	11	11	校車BQP-5173使用牌照稅

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
066	規費	6	6	
0663	汽車燃料使用費	6	6	校車BQP-5173燃料使用費
47	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	0	6	
474	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	0	6	
4744	慰問、照護及濟助金	0	6	退休(職)人員三節慰問金
9039	其他	0	0	
90391	其他支出	0	0	
90391Y	其他	0	0	
14,2935L	一般行政管理計畫	15,503	14,892	
14,2931	用人費用	15,503	14,892	
10,14211	正式員額薪資	10,712	10,178	
9,041113	職員薪金	9,687	9,175	教職員薪資(13人)
1,101114	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
13712	聘僱及兼職人員薪資	28	31	
1122	約僱職員薪金	0	0	
135124	兼職人員酬金	28	31	代課鐘點費
1713	加(夜)班費	178	160	
17131	延長工時加班費	24	160	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	154	0	教職員工未休假加班費
1,37915	獎金	1,919	1,781	
422151	考績獎金	761	652	全校教職工人員考績獎金
958152	年終獎金	1,158	1,129	全校教職工人員年終獎金
1,29316	退休及卹償金	1,641	1,647	
480161	職員退休及離職金	884	835	教職員人員公提退撫金
355		0	0	年終慰問金
0		249	304	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
439163	卹償金	508	508	遺屬年金
19		0	0	
1,32518	福利費	1,025	1,095	
1,225181	分擔員工保險費	0	0	教職人員健保費。
0		189	156	教職人員公保費
0		730	804	教職工健保費、勞保費
0183	傷病醫藥費	4	9	員工健康檢查費
10018Y	其他福利費	102	89	全校教職員工休假旅遊補助
0		0	37	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護費(統籌)
165M	建築及設備計畫	0	0	

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
165	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	
1651	購建固定資產	0	0	
16515	購置交通及運輸設備	0	0	電話系統修繕
15,982	總 計	16,658	16,017	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				1,155	
國民小學教育				1,155	
一般行政管理計畫				15,503	
行政管理及推展				15,503	
合 計				16,658	

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預(決)算 數	說 明
本年度預算數				16,658	
國民教育計畫				1,155	
一般行政管理計畫				15,503	
上年度預算數				16,017	
國民教育計畫				1,125	
一般行政管理計畫				14,892	
前年度決算數				15,982	
國民教育計畫				1,674	
一般行政管理計畫				14,293	
建築及設備計畫				16	
110年度決算數				16,135	
國民教育計畫				1,097	
一般行政管理計畫				15,038	
109年度決算數				15,963	
國民教育計畫				636	
一般行政管理計畫				15,297	
建築及設備計畫				30	

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	16	-1	15	112學年度減少1班，教師編制減少1名，含教保員1名。
職員	15	-1	14	
廚工	1	0	1	
總 計	16	-1	15	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	10,712		178		1,158	761		1,133
一般行政管理計畫	10,712		178		1,158	761		1,133
正式人員	10,712		178		1,158	761		884
兼任人員								
其他人員								249

永豐國小
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
508		919	4		102		15,475	28	15,503
508		919	4		102		15,475	28	15,503
		919	4		102		14,718		14,718
								28	28
508							757		757

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
14,293	14,892	用人費用	15,503	0	15,503	0
10,142	10,178	正式員額薪資	10,712	0	10,712	0
9,041	9,175	職員薪金	9,687	0	9,687	0
1,101	1,003	工員工資	1,025	0	1,025	0
137	31	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
1		約僱職員薪金	0	0	0	0
135	31	兼職人員酬金	28	0	28	0
17	160	加(夜)班費	178	0	178	0
17	160	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	154	0	154	0
1,379	1,781	獎金	1,919	0	1,919	0
422	652	考績獎金	761	0	761	0
958	1,129	年終獎金	1,158	0	1,158	0
1,293	1,647	退休及卹償金	1,641	0	1,641	0
835	1,139	職員退休及離職金	1,133	0	1,133	0
458	508	卹償金	508	0	508	0
1,325	1,095	福利費	1,025	0	1,025	0
1,225	960	分擔員工保險費	919	0	919	0
	9	傷病醫藥費	4	0	4	0
100	126	其他福利費	102	0	102	0
557	780	服務費用	825	825	0	0
71	195	水電費	171	171	0	0
58	136	工作場所電費	120	120	0	0
13	59	工作場所水費	51	51	0	0
10		郵電費	0	0	0	0
10		電話費	0	0	0	0
30		旅運費	0	0	0	0
30		國內旅費	0	0	0	0
142	73	修理保養及保固費	72	72	0	0
50		一般房屋修護費	0	0	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
62	64	機械及設備修護費	63	63	0	0
29	9	交通及運輸設備修護費	9	9	0	0
	8	保險費	8	8	0	0
	8	交通及運輸設備保險費	8	8	0	0
260	461	一般服務費	532	532	0	0
232	433	計時與計件人員酬金	493	493	0	0
28	28	體育活動費	39	39	0	0
43	43	公共關係費	42	42	0	0
43	43	公共關係費	42	42	0	0
164	322	材料及用品費	313	313	0	0
	50	使用材料費	50	50	0	0
	50	燃料	50	50	0	0
164	272	用品消耗	263	263	0	0
136	247	辦公(事務)用品	241	241	0	0
28	25	其他用品消耗	22	22	0	0
45		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
45		雜項設備租金	0	0	0	0
45		雜項設備租金	0	0	0	0
16		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
16		購建固定資產	0	0	0	0
16		購置交通及運輸設備	0	0	0	0
	17	稅捐及規費(強制費)	17	17	0	0
	11	消費與行為稅	11	11	0	0
	11	使用牌照稅	11	11	0	0
	6	規費	6	6	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
	6	汽車燃料使用費	6	6	0	0
4	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
4	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	0
4	6	慰問、照護及濟助金	0	0	0	0
903		其他	0	0	0	0
903		其他支出	0	0	0	0
903		其他	0	0	0	0
15,982	16,017	合計	16,658	1,155	15,503	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣永豐國小
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				84,000	11,000	6,000			50,000	9,000	8,000
國民教育計畫	1 輛				84,000	11,000	6,000			50,000	9,000	8,000
	小客車	BQP-5173	202201	2378	84,000	11,000	6,000	1,668	31	50,000	9,000	8,000

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
5,329	資 產 合 計	5,269	5,329	-60
5,329	資 產	5,269	5,329	-60
5,329	流動資產	5,269	5,329	-60
5,028	現金	4,968	5,028	-60
5,028	銀行存款	4,968	5,028	-60
301	預付款項	301	301	0
301	其他預付款	301	301	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	存出保證金	0	0	0
3,903	負 債	3,903	3,903	0
3,623	流動負債	3,623	3,623	0
3,623	應付款項	3,623	3,623	0
3,512	應付代收款	3,512	3,512	0
111	應付費用	111	111	0
280	其他負債	280	280	0
280	什項負債	280	280	0
280	存入保證金	280	280	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,427	基金餘額	1,367	1,427	-60
1,427	基金餘額	1,367	1,427	-60
1,427	基金餘額	1,367	1,427	-60
1,427	累積餘額	1,427	1,427	0
0	本期賸餘	-60	0	-60
5,329	負債及基金餘額合計	5,269	5,329	-60

花蓮縣永豐國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	1,171							1,171	
土地改良物									
房屋及建築	20,826	11,798					343	8,686	
機械及設備	5,899	4,557					629	712	
交通及運輸設備	518	374					47	98	
雜項設備	6,859	4,564					472	1,823	
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	35,274	21,293					1,491	12,489	

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)

(673)

花蓮縣富里鄉學田國民小學編

花蓮縣富里鄉學田國民小學

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

花蓮縣富里鄉學田國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 13 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	18,867	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	824	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班（普通班 5 班、幼兒園 1 班），學生 19 人（含幼生 5 人）。
一般行政管理計畫	18,044	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 18,868 千元較上年度預算數 18,599 千元，增加 269 千元，約 1.45%，主要係因公庫撥款收入減少所致。

（二）本年度基金用途 18,868 千元較上年度預算數 18,599 千元，增加 269 千元，約 1.45%，主要係因學校人事異動所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,499 千元。

花蓮縣富里鄉學田國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,907,146 元較預算數 849,000 元，增加 1,058,146 元，約 124.63%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 17,370,418 元較預算數 18,116,000 元，減少 745,582 元，約 4.12%，主要係因：學校人事異動所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	無。

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 1,124,147 元較分配預算數 428,000 元，增加 696,147 元，約 162.65%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,221,580 元較分配預算數 11,934,000 元，減少 2,712,420 元，約 22.73%，主要係因：學校人事異動所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	無。

伍、其他：無。

花蓮縣學田國小
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(-)
19,046	基金來源	18,868	18,599	269
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
19,045	政府撥入收入	18,867	18,598	269
19,045	公庫撥款收入	18,867	18,598	269
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
19,278	基金用途	18,868	18,599	269
1,907	國民教育計畫	824	847	-23
1,907	國民小學教育	824	847	-23
17,370	一般行政管理計畫	18,044	17,752	292
17,370	行政管理及推展	18,044	17,752	292
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-231	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,731	期初基金餘額	1,499	1,731	-231
0	解繳公庫	0	0	0
1,499	期末基金餘額	1,499	1,731	-231

備註：

花蓮縣學田國小
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		3,488	
期末現金及約當現金		3,488	

註：

花蓮縣學田國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	利息收入。
政府撥入收入				18,867	
公庫撥款收入	年	1	18,867,000	18,867	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費72千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 6.縣庫撥款收入16,321千元。
總 計：				18,868	

花蓮縣學田國小
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
1,907	53 國民教育計畫	824	847	
1,907	532 國民小學教育	824	847	
1,907	53220000 各校經常門分支計畫	824	847	
497	2 服務費用	559	574	
88	21 水電費	171	195	
83	212 工作場所電費	120	136	校務用電費。
5	214 工作場所水費	51	59	校務用水費。
10	22 郵電費	0	0	
10	222 電話費	0	0	
21	23 旅運費	0	0	
21	231 國內旅費	0	0	
64	25 修理保養及保固費	63	64	
64	255 機械及設備修護費	0	0	
0		63	64	基本修繕費。
187	27 一般服務費	199	188	
0	27D 計時與計件人員酬金	80	80	部分工時人員值勤費。
0		80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
159		0	0	委外清潔人員酬金(留存)
28	27F 體育活動費	39	28	教職員工文康活動費13人。
84	28 專業服務費	84	84	
84	28Y 其他專業服務費	84	84	學校保全費。
43	29 公共關係費	42	43	
43	291 公共關係費	42	43	因公所需之招饋贈費用。
238	3 材料及用品費	265	273	
238	32 用品消耗	265	273	
194	321 辦公(事務)用品	241	247	基本辦公費(含分校)。
18	323 農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
2	328 醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
0	32Y 其他用品消耗	18	19	加強辦理社會教育經費。
24		4	5	學生活動費。
0		2	2	班級費。
1,172	9 其他	0	0	
1,172	91 其他支出	0	0	
1,172	91Y 其他	0	0	
17,370	5L 一般行政管理計畫	18,044	17,752	
17,370	5L1 行政管理及推展	18,044	17,752	
15,620	5L100100 人員維持費	16,351	16,031	
15,620	1 用人費用	16,351	16,031	
11,279	11 正式員額薪資	11,654	11,326	

花蓮縣學田國小
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	113 職員薪金	10,629	10,323	教職員薪資(13人)。
10,272		0	0	教保員1人薪資(含教保費)
0	114 工員工資	746	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工
1,008		0	0	工友退休出缺不補。
31	12 聘僱及兼職人員薪資	28	31	
31	124 兼職人員酬金	28	31	代課鐘點費。
0	13 加(夜)班費	268	314	
0	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費。
0		0	290	教職員工不休假加班費。
0	134 未休假加班費	244	0	教職員工未休假加班費
2,157	15 獎金	2,249	2,224	
907	151 考績獎金	969	964	全校教職工人員考績獎金。
1,250	152 年終獎金	1,280	1,260	全校教職工人員年終獎金。
913	16 退休及卹償金	1,022	1,009	
913	161 職員退休及離職金	1,022	1,009	教職員人員公提退撫金。
1,239	18 福利費	1,130	1,127	
0	181 分擔員工保險費	229	225	教職人員公保費。
0		785	781	教職工健保費、勞保費
1,057		0	0	代理教師及工友勞保費。
14	183 傷病醫藥費	9	9	員工健康檢查費。
169	18Y 其他福利費	107	112	全校教職員工休假旅遊補助。
1,687	5L100301 教職員退休撫卹給付	1,693	1,704	
1,687	1 用人費用	1,693	1,704	
1,687	16 退休及卹償金	1,693	1,704	
1,687	161 職員退休及離職金	1,693	1,704	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
63	5L100302 教職員各項補助	0	17	
63	1 用人費用	0	17	
63	18 福利費	0	17	
63	18Y 其他福利費	0	17	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
19,278	總計	18,868	18,599	

花蓮縣學田國小
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				824	
國民小學教育				824	
一般行政管理計畫				18,044	
行政管理及推展				18,044	
合 計				18,868	

花蓮縣學田國小
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				18,868	
國民教育計畫				824	
一般行政管理計畫				18,044	
上年度預算數				18,599	
國民教育計畫				847	
一般行政管理計畫				17,752	
前年度決算數				19,278	
國民教育計畫				1,907	
一般行政管理計畫				17,370	
110年度決算數				18,377	
國民教育計畫				948	
一般行政管理計畫				17,399	
建築及設備計畫				31	
109年度決算數				19,978	
國民教育計畫				2,039	
一般行政管理計畫				17,939	

花蓮縣學田國小
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	15	112學年度減 少1班，教師編制減 少1名，含教保 員1名
職員	15	-1	14	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	16	-1	15	

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

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

註2：

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	11,654		268		1,280	969		2,715
一般行政管理計畫	11,654		268		1,280	969		2,715
正式人員	11,654		268		1,280	969		1,022
兼任人員								
其他人員								1,693

學田國小
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				
		1,014	9		107		18,016	28	18,044
		1,014	9		107		18,016	28	18,044
		1,014	9		107		16,323		16,323
								28	28
							1,693		1,693

花蓮縣學田國小
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
17,370	17,752	用人費用	18,044	0	18,044	0
11,279	11,326	正式員額薪資	11,654	0	11,654	0
10,272	10,323	職員薪金	10,629	0	10,629	0
1,008	1,003	工員工資	1,025	0	1,025	0
31	31	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
31	31	兼職人員酬金	28	0	28	0
	314	加(夜)班費	268	0	268	0
	314	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	244	0	244	0
2,157	2,224	獎金	2,249	0	2,249	0
907	964	考績獎金	969	0	969	0
1,250	1,260	年終獎金	1,280	0	1,280	0
2,600	2,713	退休及卹償金	2,715	0	2,715	0
2,600	2,713	職員退休及離職金	2,715	0	2,715	0
1,302	1,144	福利費	1,130	0	1,130	0
1,057	1,006	分擔員工保險費	1,014	0	1,014	0
14	9	傷病醫藥費	9	0	9	0
232	129	其他福利費	107	0	107	0
497	574	服務費用	559	559	0	0
88	195	水電費	171	171	0	0
83	136	工作場所電費	120	120	0	0
5	59	工作場所水費	51	51	0	0
10		郵電費	0	0	0	0
10		電話費	0	0	0	0
21		旅運費	0	0	0	0
21		國內旅費	0	0	0	0
64	64	修理保養及保固費	63	63	0	0
64	64	機械及設備修護費	63	63	0	0
187	188	一般服務費	199	199	0	0

備註:公共關係費42千元。

花蓮縣學田國小
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
159	160	計時與計件人員酬金	160	160	0	0
28	28	體育活動費	39	39	0	0
84	84	專業服務費	84	84	0	0
84	84	其他專業服務費	84	84	0	0
43	43	公共關係費	42	42	0	0
43	43	公共關係費	42	42	0	0
238	273	材料及用品費	265	265	0	0
238	273	用品消耗	265	265	0	0
194	247	辦公（事務）用品	241	241	0	0
18		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
2		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0
24	26	其他用品消耗	24	24	0	0
1,172		其他	0	0	0	0
1,172		其他支出	0	0	0	0
1,172		其他	0	0	0	0
19,278	18,599	合計	18,868	824	18,044	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣學田國小
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
3,489	資 產 合 計	3,489	3,489	0
3,489	資 產	3,489	3,489	0
3,489	流動資產	3,489	3,489	0
3,488	現金	3,488	3,488	0
3,488	銀行存款	3,488	3,488	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
1	預付款項	1	1	0
1	其他預付款	1	1	0
1,990	負 債	1,990	1,990	0
1,663	流動負債	1,663	1,663	0
1,663	應付款項	1,663	1,663	0
1,551	應付代收款	1,551	1,551	0
112	應付費用	112	112	0
327	其他負債	327	327	0
327	什項負債	327	327	0
327	存入保證金	327	327	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,499	基金餘額	1,499	1,499	0
1,499	基金餘額	1,499	1,499	0
1,499	基金餘額	1,499	1,499	0
1,499	累積餘額	1,499	1,499	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,489	負債及基金餘額合計	3,489	3,489	0

花蓮縣學田國小
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	3,222						3,222		
土地改良物	2,361	2,335				1	25		
房屋及建築	32,941	30,837				665	1,439		
機械及設備	5,967	4,207				613	1,147		
交通及運輸設備	272	151				33	87		
雜項設備	4,921	3,164				480	1,277		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	49,684	40,695				1,791	7,198		

註：