

中華民國113年度

花蓮縣總預算

花蓮縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金

附屬單位預算

(非營業部分)

第二冊

(2-4)

花蓮縣政府編

花蓮縣地方教育發展基金

總目錄

中華民國113年度

第二冊

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

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金
附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(674)

花蓮縣富里鄉東竹國民小學編

花蓮縣富里鄉東竹國民小學

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

花蓮縣富里鄉東竹國民小學
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 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 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	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	21,513	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	1,575	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 8 班（普通班 6 班、幼兒園 2 班），學生 70 人（含幼生 18 人）。
一般行政管理計畫	19,939	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 21,514 千元較上年度預算數 20,181 千元，增加 1,333 千元，約 6.60%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 21,514 千元較上年度預算數 20,181 千元，增加 1,333 千元，約 6.60%，主要係因編制人員經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 795 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣富里鄉東竹國民小學
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 1,586,151 元較預算數 1,496,000 元，增加 90,151 元，約 6.03%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 17,832,283 元較預算數 16,775,000 元，增加 1,057,283 元，約 6.30%。

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 971,110 元較分配預算數 883,000 元，增加 88,110 元，約 9.98%，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 9,626,810 元較分配預算數 12,587,000 元，減少 2,960,190 元，約 23.52%，主要係因：教職員薪資提前一個月分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣東竹國小
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(-)
19,595	基金來源	21,514	20,181	1,333
0	勞務收入	0	6	-6
0	服務收入	0	6	-6
2	財產收入	1	0	1
2	利息收入	1	0	1
19,593	政府撥入收入	21,513	20,175	1,338
19,593	公庫撥款收入	21,513	20,175	1,338
19,418	基金用途	21,514	20,181	1,333
1,586	國民教育計畫	1,575	1,558	17
1,586	國民小學教育	1,575	1,558	17
17,832	一般行政管理計畫	19,939	18,623	1,316
17,832	行政管理及推展	19,939	18,623	1,316
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
176	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
619	期初基金餘額	795	619	176
0	解繳公庫	0	0	0
795	期末基金餘額	795	619	176

備註：

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		5,233	
期末現金及約當現金		5,233	

註：

花蓮縣東竹國小
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				21,513	
公庫撥款收入	年	1	21,513,000	21,513	1.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費72千元。2.教育部補助導師費84千元。3.教育部補助幼兒學費收入196千元。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7千元。6.一般性補助國幼班教師660千元。7.縣庫撥款收入18,849千元。
總 計：				21,514	

花蓮縣東竹國小
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
1,586	53 國民教育計畫	1,575	1,558	
1,586	532 國民小學教育	1,575	1,558	
1,586	53220000 各校經常門分支計畫	1,575	1,558	
1,146	2 服務費用	1,191	1,175	
106	21 水電費	219	219	
104	212 工作場所電費	153	153	校務用電費。
2	214 工作場所水費	66	66	校務用水費。
43	22 郵電費	0	0	
14	221 郵費	0	0	
29	222 電話費	0	0	
54	23 旅運費	0	0	
54	231 國內旅費	0	0	
49	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
49	241 印刷及裝訂費	0	0	
85	25 修理保養及保固費	99	96	
75	255 機械及設備修護費	65	64	基本修繕費。
0		0	6	機械及設備修護費。(統-收支對列)
10	256 交通及運輸設備修護費	34	26	校車養護費。
8	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
2	26Y 其他保險費	0	0	
650	27 一般服務費	666	653	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
618	27D 計時與計件人員酬金	0	0	學校廚工薪資等相關費用。(統-計畫型)
0		80	80	無工友人力校園清潔維護費。
0		514	515	校車司機1人薪資、保險等。
0		24	24	部分工時人員值勤費。
32	27F 體育活動費	48	34	教職員工文康活動費16人。
110	28 專業服務費	140	140	
14	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
96	28Y 其他專業服務費	140	140	學校保全費。
43	29 公共關係費	44	44	
43	291 公共關係費	44	44	因公所需之招饋贈費用。
151	3 材料及用品費	355	355	
41	31 使用材料費	65	66	

花蓮縣東竹國小
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
41312	燃料	65	66	校車油料費。
11032	用品消耗	290	289	
74321	辦公(事務)用品	0	0	場地借用耗品(統-收支對列)
0		254	253	基本辦公費。
26323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
1032Y	其他用品消耗	5	5	班級費。
0		21	21	加強辦理社會教育經費。
0		10	10	學生活動費。
106	稅捐及規費(強制費)	11	10	
564	消費與行為稅	5	4	
5646	使用牌照稅	5	4	校車使用牌照稅。
666	規費	6	6	
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	校車汽車燃料使用費。
187	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	18	18	
1874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	18	18	
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
2619	其他	0	0	
26191	其他支出	0	0	
26191Y	其他	0	0	
17,8325L	一般行政管理計畫	19,939	18,623	
17,8325L1	行政管理及推展	19,939	18,623	
17,0565L100100	人員維持費	19,646	18,042	
17,0561	用人費用	19,646	18,042	
12,69911	正式員額薪資	14,515	12,976	
10,841113	職員薪金	12,070	11,298	教職員薪資(16人)。
1,858114	工員工資	0	0	教保員1人薪資(統-計畫型補助)。
0		2,165	1,413	教保員3人薪資(含教保費)。
0		280	265	廚工1人薪資。
5412	聘僱及兼職人員薪資	38	36	
54124	兼職人員酬金	38	36	代課鐘點費。
013	加(夜)班費	255	304	
0131	延長工時加班費	0	304	教職員工不休假加班費。
0134	未休假加班費	255	0	教職員工不休假加班費。
2,04115	獎金	2,401	2,327	
809151	考績獎金	938	932	全校教職員工人員考績獎金。

花蓮縣東竹國小
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
1,232	152 年終獎金	1,463	1,395	全校教職員工人員年終獎金。
958	16 退休及卹償金	1,119	1,096	
958	161 職員退休及離職金	897	1,096	教職員人員公提退撫金。
0		222	0	代理教師公提勞退準備金。
1,304	18 福利費	1,318	1,303	
1,115	181 分擔員工保險費	0	0	代理教師及工友勞保費。
0		234	228	教職人員公保費。
0		951	934	教職員工健保費、勞保費。
14	183 傷病醫藥費	13	18	員工健康檢查費。
176	18Y 其他福利費	120	123	全校教職員工休假旅遊補助。
498	5L100301 教職員退休撫卹給付	275	550	
498	1 用人費用	275	550	
498	16 退休及卹償金	275	550	
498	161 職員退休及離職金	0	550	月退休金。
0	163 卹償金	275	0	遺屬年金。
278	5L100302 教職員各項補助	18	31	
278	1 用人費用	18	31	
278	18 福利費	18	31	
278	18Y 其他福利費	18	31	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金。
19,418	總計	21,514	20,181	

花蓮縣東竹國小
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				1,575	
國民小學教育				1,575	
一般行政管理計畫				19,939	
行政管理及推展				19,939	
合 計				21,514	

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				21,514	
國民教育計畫				1,575	
一般行政管理計畫				19,939	
上年度預算數				20,181	
國民教育計畫				1,558	
一般行政管理計畫				18,623	
前年度決算數				19,418	
國民教育計畫				1,586	
一般行政管理計畫				17,832	
110年度決算數				18,743	
國民教育計畫				1,805	
一般行政管理計畫				16,870	
建築及設備計畫				69	
109年度決算數				19,382	
國民教育計畫				2,592	
一般行政管理計畫				16,735	
建築及設備計畫				55	

花蓮縣東竹國小
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3名。
職員	19	0	19	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	14,515		255		1,463	938		1,119
一般行政管理計畫	14,515		255		1,463	938		1,119
正式人員	14,515		255		1,463	938		1,119
兼任人員								
其他人員								

東竹國小
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				
275		1,185	13		138		19,901	38	19,939
275		1,185	13		138		19,901	38	19,939
		1,185	13		138		19,626		19,626
								38	38
275							275		275

花蓮縣東竹國小
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
17,832	18,623	用人費用	19,939	0	19,939	0
12,699	12,976	正式員額薪資	14,515	0	14,515	0
10,841	11,298	職員薪金	12,070	0	12,070	0
1,858	1,678	工員工資	2,445	0	2,445	0
54	36	聘僱及兼職人員薪資	38	0	38	0
54	36	兼職人員酬金	38	0	38	0
	304	加(夜)班費	255	0	255	0
	304	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	255	0	255	0
2,041	2,327	獎金	2,401	0	2,401	0
809	932	考績獎金	938	0	938	0
1,232	1,395	年終獎金	1,463	0	1,463	0
1,456	1,646	退休及卹償金	1,394	0	1,394	0
1,456	1,646	職員退休及離職金	1,119	0	1,119	0
		卹償金	275	0	275	0
1,582	1,334	福利費	1,336	0	1,336	0
1,115	1,162	分擔員工保險費	1,185	0	1,185	0
14	18	傷病醫藥費	13	0	13	0
454	154	其他福利費	138	0	138	0
1,146	1,175	服務費用	1,191	1,191	0	0
106	219	水電費	219	219	0	0
104	153	工作場所電費	153	153	0	0
2	66	工作場所水費	66	66	0	0
43		郵電費	0	0	0	0
14		郵費	0	0	0	0
29		電話費	0	0	0	0
54		旅運費	0	0	0	0
54		國內旅費	0	0	0	0
49		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0
49		印刷及裝訂費	0	0	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
85	96	修理保養及保固費	99	99	0	0
75	70	機械及設備修護費	65	65	0	0
10	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0
8	23	保險費	23	23	0	0
6	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
2		其他保險費	0	0	0	0
650	653	一般服務費	666	666	0	0
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
618	619	計時與計件人員酬金	618	618	0	0
32	34	體育活動費	48	48	0	0
110	140	專業服務費	140	140	0	0
14		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
96	140	其他專業服務費	140	140	0	0
43	44	公共關係費	44	44	0	0
43	44	公共關係費	44	44	0	0
151	355	材料及用品費	355	355	0	0
41	66	使用材料費	65	65	0	0
41	66	燃料	65	65	0	0
110	289	用品消耗	290	290	0	0
74	253	辦公(事務)用品	254	254	0	0
26		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
10	36	其他用品消耗	36	36	0	0
10	10	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0
5	4	消費與行為稅	5	5	0	0
5	4	使用牌照稅	5	5	0	0
6	6	規費	6	6	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣東竹國小
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	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
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0	0
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0
261		其他	0	0	0	0
261		其他支出	0	0	0	0
261		其他	0	0	0	0
19,418	20,181	合計	21,514	1,575	19,939	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣東竹國小
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				120,307	4,500	5,040			65,272	34,000	11,495
國民教育計畫	1 輛				120,307	4,500	5,040			65,272	34,000	11,495
國民小學教 育	1 輛				120,307	4,500	5,040			65,272	34,000	11,495
各校經常門 分支計畫	1 輛				120,307	4,500	5,040			65,272	34,000	11,495
	大客車	PAB-831	201912	2998	120,307	4,500	5,040	2,280	27.8	65,272	34,000	11,495

花蓮縣東竹國小
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
5,295	資 產 合 計	5,295	5,295	0
5,295	資 產	5,295	5,295	0
5,295	流動資產	5,295	5,295	0
5,233	現金	5,233	5,233	0
5,233	銀行存款	5,233	5,233	0
61	預付款項	61	61	0
61	其他預付款	61	61	0
4,499	負 債	4,499	4,499	0
4,168	流動負債	4,168	4,168	0
4,168	應付款項	4,168	4,168	0
3,848	應付代收款	3,848	3,848	0
319	應付費用	319	319	0
332	其他負債	332	332	0
332	什項負債	332	332	0
332	存入保證金	332	332	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
795	基金餘額	795	795	0
795	基金餘額	795	795	0
795	基金餘額	795	795	0
795	累積餘額	795	795	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,295	負債及基金餘額合計	5,295	5,295	0

信託代理與保證資產
保證品

230 信託代理與保證負債
230 應付保證品

230
230

花蓮縣東竹國小
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	3,054						3,054		
土地改良物	30	10				1	19		
房屋及建築	30,740	17,210				583	12,947		
機械及設備	8,600	6,113				1,149	1,338		
交通及運輸設備	6,141	3,996				282	1,863		
雜項設備	9,990	5,840				975	3,174		
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	58,556	33,169				2,990	22,397		

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)

(675)

花蓮縣富里鄉東里國民小學編

花蓮縣富里鄉東里國民小學

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 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

花蓮縣富里鄉東里國民小學
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 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 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
勞務收入	4	場地使用費、各項考試報名收入等。
財產收入	1	專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	23,777	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	957	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 8 班（普通班 6 班、集、幼兒園 2 班），學生 90 人（含幼生 24 人）。
一般行政管理計畫	22,825	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 23,782 千元較上年度預算數 21,018 千元，增加 2,764 千元，約 0.13%，主要係因實際需求及人事費用需求增加所致。

（二）本年度基金用途 23,782 千元較上年度預算數 21,018 千元，增加 2,764 千

花蓮縣富里鄉東里國民小學
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 0.13%，主要係因實際需求及人事費用需求增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,518 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 1,379,269 元較預算數 915,000 元，增加 464,269 元，約 50.74%，主要係因：110 年地方教育發展基金非留存賸餘款繳回所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 18,974,490 元較預算數 18,712,000 元，增加 262,490 元，約 1.4%，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 1,169,146 元較分配預算數 473,000 元，增加 696,146 元，約 147.18%，主要係因：111 年地方教育發展基金非留存賸餘款繳回所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 10,820,897 元較分配預算數 13,342,000 元，減少 2,521,103 元，約 18.9%，主要係因：各項人事費用依實際需要支付，計畫執行結餘所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
20,833	基金來源	23,782	21,018	2,764
76	勞務收入	0	4	-4
76	服務收入	0	4	-4
2	財產收入	5	1	4
0	租金收入	4	0	4
2	利息收入	1	1	0
20,755	政府撥入收入	23,777	21,013	2,764
20,755	公庫撥款收入	23,777	21,013	2,764
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
20,354	基金用途	23,782	21,018	2,764
1,379	國民教育計畫	957	943	14
1,379	國民小學教育	957	943	14
18,974	一般行政管理計畫	22,825	20,075	2,750
18,974	行政管理及推展	22,825	20,075	2,750
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
479	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
1,039	期初基金餘額	1,518	1,039	479
0	解繳公庫	0	0	0
1,518	期末基金餘額	1,518	1,039	479

備註：

花蓮縣東里國小
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		8,301	
期末現金及約當現金		8,301	

註：

花蓮縣東里國小
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				5	
租金收入	年	1	4,000	4	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				23,777	
公庫撥款收入	年	1	23,777,000	23,777	1.一般性補助國幼班教師2,120千元。 2.教育部補助教保員715千元、教保費72千元、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7千元。 6.縣庫撥款收入19,849千元。
總 計：				23,782	

花蓮縣東里國小
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
1,379	53 國民教育計畫	957	943	
1,379	532 國民小學教育	957	943	
1,379	53220000 各校經常門分支計畫	957	943	
641	2 服務費用	654	642	
192	21 水電費	221	223	
177	212 工作場所電費	153	153	校務用電費。
0		2	4	場地借用水電費(統-收支對列)
14	214 工作場所水費	66	66	校務用水費。
13	22 郵電費	0	0	
13	222 電話費	0	0	
22	23 旅運費	0	0	
22	231 國內旅費	0	0	
99	25 修理保養及保固費	97	97	
99	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		3	3	電梯檢驗費。
0		64	64	基本修繕費。
0		30	30	電梯維護費。
268	27 一般服務費	292	278	
236	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員執勤費
0		80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
32	27F 體育活動費	48	34	教職員工文康活動費16人。
5	28 專業服務費	0	0	
5	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
43	29 公共關係費	44	44	
43	291 公共關係費	44	44	因公所需之招饋贈費用。
95	3 材料及用品費	297	295	
7	31 使用材料費	0	0	
7	312 燃料	0	0	
88	32 用品消耗	297	295	
47	321 辦公(事務)用品	253	253	基本辦公費。
0		2	0	場地借用耗品(統-收支對列)
41	32Y 其他用品消耗	7	7	班級費。
0		15	15	學生活動費。
0		20	20	加強辦理社會教育經費。
42	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
42	45 雜項設備租金	0	0	
42	451 雜項設備租金	0	0	

花蓮縣東里國小
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
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。
5949	其他	0	0	
59491	其他支出	0	0	
59491Y	其他	0	0	
18,9745L	一般行政管理計畫	22,825	20,075	
18,9745L1	行政管理及推展	22,825	20,075	
17,5225L100100	人員維持費	21,467	18,569	
17,5221	用人費用	21,467	18,569	
13,12011	正式員額薪資	15,485	13,344	
11,296113	職員薪金	13,077	11,730	教職員薪資(16人)。
0114	員工工資	2,129	1,349	教保員3名薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人薪津
1,825		0	0	
4212	聘僱及兼職人員薪資	37	35	
14122	約僱職員薪金	0	0	
29124	兼職人員酬金	37	35	代課鐘點費。
2413	加(夜)班費	301	364	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費。
0		0	340	教職員不休假加班費
0134	未休假加班費	277	0	教職員不休假加班費
2,04715	獎金	2,992	2,446	
787151	考績獎金	1,416	1,208	全校教職員工人員考績獎金。
1,260152	年終獎金	1,576	1,238	全校教職員工人員年終獎金。
82416	退休及卹償金	1,348	1,157	
824161	職員退休及離職金	1,348	1,157	教職員人員公提退撫金。
1,46518	福利費	1,304	1,223	
1,300181	分擔員工保險費	0	0	代理教師及工友勞保費。
0		333	275	教職人員公保費。
0		841	823	教職工勞、健保費
4183	傷病醫藥費	18	13	員工健康檢查費(4人)。
16118Y	其他福利費	112	112	全校教職員工工休假旅遊補助。
1,2735L100301	教職員退休撫卹給付	1,272	1,286	
1,2731	用人費用	1,272	1,286	

花蓮縣東里國小
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
1,273 0	退休及卹償金	1,272	1,286	
16 161	職員退休及離職金	825	839	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
830		0	0	年終慰問金
444	卹償金	447	447	遺屬年金
179	教職員各項補助	86	220	
5L100302	用人費用	86	220	
179	福利費	86	220	
18	其他福利費	86	220	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
179	18Y	86	220	
20,354	總計	23,782	21,018	

花蓮縣東里國小
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				957	
國民小學教育				957	
一般行政管理計畫				22,825	
行政管理及推展				22,825	
合 計				23,782	

花蓮縣東里國小
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				23,782	
國民教育計畫				957	
一般行政管理計畫				22,825	
上年度預算數				21,018	
國民教育計畫				943	
一般行政管理計畫				20,075	
前年度決算數				20,354	
國民教育計畫				1,379	
一般行政管理計畫				18,974	
110年度決算數				19,942	
國民教育計畫				1,173	
一般行政管理計畫				18,769	
109年度決算數				18,845	
國民教育計畫				758	
一般行政管理計畫				18,087	

花蓮縣東里國小
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	20	0	20	含教保員3人。
職員	19	0	19	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	15,485		301		1,576	1,416		2,173
一般行政管理計畫	15,485		301		1,576	1,416		2,173
正式人員	15,485		301		1,576	1,416		1,348
兼任人員								
其他人員								825

東里國小
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				
447		1,174	18		198		22,788	37	22,825
447		1,174	18		198		22,788	37	22,825
		1,174	18		198		21,516		21,516
								37	37
447							1,272		1,272

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
18,974	20,075	用人費用	22,825	0	22,825	0
13,120	13,344	正式員額薪資	15,485	0	15,485	0
11,296	11,730	職員薪金	13,077	0	13,077	0
1,825	1,614	工員工資	2,408	0	2,408	0
42	35	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0
14		約僱職員薪金	0	0	0	0
29	35	兼職人員酬金	37	0	37	0
24	364	加(夜)班費	301	0	301	0
24	364	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	277	0	277	0
2,047	2,446	獎金	2,992	0	2,992	0
787	1,208	考績獎金	1,416	0	1,416	0
1,260	1,238	年終獎金	1,576	0	1,576	0
2,097	2,443	退休及卹償金	2,620	0	2,620	0
1,654	1,996	職員退休及離職金	2,173	0	2,173	0
444	447	卹償金	447	0	447	0
1,644	1,443	福利費	1,390	0	1,390	0
1,300	1,098	分擔員工保險費	1,174	0	1,174	0
4	13	傷病醫藥費	18	0	18	0
340	332	其他福利費	198	0	198	0
641	642	服務費用	654	654	0	0
192	223	水電費	221	221	0	0
177	157	工作場所電費	155	155	0	0
14	66	工作場所水費	66	66	0	0
13		郵電費	0	0	0	0
13		電話費	0	0	0	0
22		旅運費	0	0	0	0
22		國內旅費	0	0	0	0
99	97	修理保養及保固費	97	97	0	0
99	97	機械及設備修護費	97	97	0	0

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣東里國小
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
268	278	一般服務費	292	292	0	0
236	244	計時與計件人員酬金	244	244	0	0
32	34	體育活動費	48	48	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
43	44	公共關係費	44	44	0	0
43	44	公共關係費	44	44	0	0
95	295	材料及用品費	297	297	0	0
7		使用材料費	0	0	0	0
7		燃料	0	0	0	0
88	295	用品消耗	297	297	0	0
47	253	辦公(事務)用品	255	255	0	0
41	42	其他用品消耗	42	42	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
		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
594		其他	0	0	0	0
594		其他支出	0	0	0	0
594		其他	0	0	0	0
20,354	21,018	合計	23,782	957	22,825	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣東里國小
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
8,301	資 產 合 計	8,301	8,301	0
8,301	資 產	8,301	8,301	0
8,301	流動資產	8,301	8,301	0
8,301	現金	8,301	8,301	0
8,301	銀行存款	8,301	8,301	0
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
6,783	負 債	6,783	6,783	0
6,308	流動負債	6,308	6,308	0
6,308	應付款項	6,308	6,308	0
6,080	應付代收款	6,080	6,080	0
227	應付費用	227	227	0
475	其他負債	475	475	0
475	什項負債	475	475	0
475	存入保證金	475	475	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,518	基金餘額	1,518	1,518	0
1,518	基金餘額	1,518	1,518	0
1,518	基金餘額	1,518	1,518	0
1,518	累積餘額	1,518	1,518	0
0	本期賸餘	0	0	0
8,301	負債及基金餘額合計	8,301	8,301	0

花蓮縣東里國小
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	1,748						1,748		
土地改良物	3,667	3,261				56	350		
房屋及建築	33,119	11,414				580	21,125		
機械及設備	6,180	4,059				891	1,229		
交通及運輸設備	991	760				69	162		
雜項設備	6,539	4,805				534	1,199		
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	52,244	24,300				2,131	25,813		

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)

(676)

花蓮縣富里鄉明里國民小學編

花蓮縣富里鄉明里國民小學

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 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

花蓮縣富里鄉明里國民小學
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 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	19,618	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	685	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 35 人（含幼生 10 人）。
一般行政管理計畫	18,934	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 19,619 千元較上年度預算數 23,867 千元，減少 4,248 千元，約 17.80%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

（二）本年度基金用途 19,619 千元較上年度預算數 23,867 千元，減少 4,248 千元，約 17.80%，主要係因編制人員經費減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 495 千元。

三、補辦預算事項：無。

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

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 606,467 元較預算數 620,000 元，減少 13,533 元，約 2.18%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 17,072,732 元較預算數 17,120,000 元，減少 47,268 元，約 0.28%。

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 563,730 元較分配預算數 307,000 元，增加 256,730 元，約 83.63%，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 9,340,410 元較分配預算數 15,596,000 元，減少 6,255,590 元，約 40.11%，主要係因：教職員薪資提前一個月分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣明里國小
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(-)
17,964	基金來源	19,619	23,867	-4,248
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
17,963	政府撥入收入	19,618	23,866	-4,248
17,963	公庫撥款收入	19,618	23,866	-4,248
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
17,679	基金用途	19,619	23,867	-4,248
606	國民教育計畫	685	613	72
606	國民小學教育	685	613	72
17,073	一般行政管理計畫	18,934	23,254	-4,320
17,073	行政管理及推展	18,934	23,254	-4,320
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
285	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
210	期初基金餘額	495	210	285
0	解繳公庫	0	0	0
495	期末基金餘額	495	210	285

備註：

花蓮縣明里國小
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		2,870	
期末現金及約當現金		2,870	

註：

花蓮縣明里國小
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				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				19,618	
公庫撥款收入	年	1	19,618,000	19,618	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入17,059千元。
總 計：				19,619	

花蓮縣明里國小
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
60653	國民教育計畫	685	613	
606532	國民小學教育	685	613	
60653220000	各校經常門分支計畫	685	613	
3212	服務費用	404	332	
9321	水電費	195	195	
77212	工作場所電費	136	136	校務用電費。
16214	工作場所水費	59	59	校務用水費。
1922	郵電費	0	0	
1221	郵費	0	0	
18222	電話費	0	0	
2723	旅運費	0	0	
27231	國內旅費	0	0	
9225	修理保養及保固費	64	64	
76252	一般房屋修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環 境)。
15255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
2257	雜項設備修護費	0	0	
3027	一般服務費	102	30	
027D	計時與計件人員酬金	60	0	校園環境清潔維護經費(含勞健 保及勞退金提撥)。
3027F	體育活動費	42	30	教職員公文康活動費(14人)。
1628	專業服務費	0	0	
16287	委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	
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。
1823	材料及用品費	275	275	
18232	用品消耗	275	275	
149321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費。
3332Y	其他用品消耗	3	3	班級費。
0		20	20	加強辦理社會教育經費。
0		5	5	學生活動費。
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
0744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。
1039	其他	0	0	
10391	其他支出	0	0	
10391Y	其他	0	0	
17,0735L	一般行政管理計畫	18,934	23,254	

花蓮縣明里國小
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
17,073	5L1	18,934	23,254	
16,477	5L100100	18,362	17,100	
16,477	1	18,362	17,100	
11,857	11	12,974	11,999	
10,320	113	11,948	10,590	教職員薪資(14人)。
1,536	114	0	406	工友薪資。
0		280	265	廚工薪津(1人)。
0		746	738	教保員1人薪資(含教保費)。
127	12	33	31	
127	124	33	31	代課鐘點費。
164	13	431	450	
0	131	0	286	教職員工不休假加班費。
164		164	164	部分工時人員值勤費。
0	134	267	0	教職員工不休假加班費。
2,118	15	2,498	2,294	
850	151	1,055	935	全校教職工人員考績獎金。
1,268	152	1,443	1,359	全校教職工人員年終獎金。
896	16	1,168	1,041	
896	161	1,024	1,041	教職員人員公提退撫金。
0	162	144	0	代理教師勞退準備金提撥。
1,315	18	1,258	1,285	
1,101	181	0	0	教職工健保費。
0		267	214	教職人員公保費。
0		862	942	教職工健保費、勞保費。
14	183	22	14	員工健康檢查費。
201	18Y	107	115	全校教職員工休假旅遊補助。
486	5L100301	463	5,901	
486	1	463	5,901	
486	16	463	5,901	
486	161	463	5,875	月退休金。
0	162	0	26	工友退職補償金。
109	5L100302	109	253	
109	1	109	253	
109	18	109	253	
109	18Y	109	253	公教人員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助等)。
17,679	總計	19,619	23,867	

花蓮縣明里國小
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				685	
國民小學教育				685	
一般行政管理計畫				18,934	
行政管理及推展				18,934	
合 計				19,619	

花蓮縣明里國小
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				19,619	
國民教育計畫				685	
一般行政管理計畫				18,934	
上年度預算數				23,867	
國民教育計畫				613	
一般行政管理計畫				23,254	
前年度決算數				17,679	
國民教育計畫				606	
一般行政管理計畫				17,073	
110年度決算數				18,093	
國民教育計畫				1,231	
一般行政管理計畫				16,863	
109年度決算數				17,462	
國民教育計畫				667	
一般行政管理計畫				16,765	
建築及設備計畫				30	

花蓮縣明里國小
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	17	-1	16	
職員	15	0	15	含教保員1名。
工友	1	-1	0	工友1名，112年度 退休
廚工	1	0	1	
總 計	17	-1	16	

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

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

註2：

用人費用彙計表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	12,974		431		1,443	1,055		1,631
一般行政管理計畫	12,974		431		1,443	1,055		1,631
正式人員	12,974		431		1,443	1,055		1,168
兼任人員								
其他人員								463

明里國小
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				
		1,129	22		216		18,901	33	18,934
		1,129	22		216		18,901	33	18,934
		1,129	22		216		18,438		18,438
								33	33
							463		463

花蓮縣明里國小
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
17,073	23,254	用人費用	18,934	0	18,934	0
11,857	11,999	正式員額薪資	12,974	0	12,974	0
10,320	10,590	職員薪金	11,948	0	11,948	0
1,536	1,409	工員工資	1,026	0	1,026	0
127	31	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0
127	31	兼職人員酬金	33	0	33	0
164	450	加(夜)班費	431	0	431	0
164	450	延長工時加班費	164	0	164	0
		未休假加班費	267	0	267	0
2,118	2,294	獎金	2,498	0	2,498	0
850	935	考績獎金	1,055	0	1,055	0
1,268	1,359	年終獎金	1,443	0	1,443	0
1,382	6,942	退休及卹償金	1,631	0	1,631	0
1,382	6,916	職員退休及離職金	1,487	0	1,487	0
	26	工員退休及離職金	144	0	144	0
1,424	1,538	福利費	1,367	0	1,367	0
1,101	1,156	分擔員工保險費	1,129	0	1,129	0
14	14	傷病醫藥費	22	0	22	0
310	368	其他福利費	216	0	216	0
321	332	服務費用	404	404	0	0
93	195	水電費	195	195	0	0
77	136	工作場所電費	136	136	0	0
16	59	工作場所水費	59	59	0	0
19		郵電費	0	0	0	0
1		郵費	0	0	0	0
18		電話費	0	0	0	0
27		旅運費	0	0	0	0
27		國內旅費	0	0	0	0
92	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
76		一般房屋修護費	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣明里國小
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
15	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
2		雜項設備修護費	0	0	0	0
30	30	一般服務費	102	102	0	0
		計時與計件人員酬金	60	60	0	0
30	30	體育活動費	42	42	0	0
16		專業服務費	0	0	0	0
16		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
182	275	材料及用品費	275	275	0	0
182	275	用品消耗	275	275	0	0
149	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
33	28	其他用品消耗	28	28	0	0
	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
103		其他	0	0	0	0
103		其他支出	0	0	0	0
103		其他	0	0	0	0
17,679	23,867	合計	19,619	685	18,934	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣明里國小
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
2,939	資 產 合 計	2,939	2,939	0
2,939	資 產	2,939	2,939	0
2,939	流動資產	2,939	2,939	0
2,870	現金	2,870	2,870	0
2,870	銀行存款	2,870	2,870	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
69	預付款項	69	69	0
69	其他預付款	69	69	0
2,444	負 債	2,444	2,444	0
2,277	流動負債	2,277	2,277	0
2,277	應付款項	2,277	2,277	0
2,169	應付代收款	2,169	2,169	0
108	應付費用	108	108	0
167	其他負債	167	167	0
167	什項負債	167	167	0
167	存入保證金	167	167	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
495	基金餘額	495	495	0
495	基金餘額	495	495	0
495	基金餘額	495	495	0
495	累積餘額	495	495	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,939	負債及基金餘額合計	2,939	2,939	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

花蓮縣明里國小
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	159						159		
土地改良物	1,178	829				103	247		
房屋及建築	14,918	14,716				16	186		
機械及設備	3,964	2,833				512	620		
交通及運輸設備	418	252				35	132		
雜項設備	6,752	4,403				449	1,899		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	27,390	23,033				1,115	3,243		

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)

(678)

花蓮縣富里鄉吳江國民小學編

花蓮縣富里鄉吳江國民小學

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

花蓮縣富里鄉吳江國民小學
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 15 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

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	9	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	20,091	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1,516	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班（普通班 6 班），學生 30 人。
一般行政管理計畫	18,584	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	68	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增加教學效能。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 20,100 千元較上年度預算數 18,733 千元，增加 1,367 千元，約 7.30%，主要係因用人費用增加，而縣庫撥入數增加所致。

（二）本年度基金用途 20,168 千元較上年度預算數 18,733 千元，增加 1,435 千元，約 7.66%，主要係因實際需求編列預算所致。

花蓮縣富里鄉吳江國民小學
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 68 千元，將移用以前年度基金餘額 68 千元(留存數 68 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 1,598,331 元較預算數 1,436,000 元，增加 162,331 元，約 11.30%，主要係因：繳回地方教育發展基金非留存贖餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 16,620,863 元較預算數 16,798,000 元，減少 177,137 元，約 1.05%。
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，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 865,232 元較分配預算數 843,000 元，增加 22,232 元，約 2.64%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 8,895,052 元較分配預算數 11,518,000 元，減少 2,622,948 元，約 22.77%，主要係因：依實際人事費用覈實支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣吳江國小
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(-)
18,339	基金來源	20,100	18,733	1,367
0	勞務收入	0	8	-8
0	服務收入	0	8	-8
1	財產收入	9	1	8
0	租金收入	8	0	8
1	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
18,338	政府撥入收入	20,091	18,724	1,367
18,338	公庫撥款收入	20,091	18,724	1,367
18,249	基金用途	20,168	18,733	1,435
1,598	國民教育計畫	1,516	1,484	32
1,598	國民小學教育	1,516	1,484	32
16,621	一般行政管理計畫	18,584	17,249	1,335
16,621	行政管理及推展	18,584	17,249	1,335
30	建築及設備計畫	68	0	68
0	營建及修建工程	0	0	0
30	其他設備	68	0	68
90	本期賸餘 (短絀一)	-68	0	-68
976	期初基金餘額	1,066	946	120
0	解繳公庫	0	0	0
1,066	期末基金餘額	998	946	52

備註：

花蓮縣吳江國小
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)		-68	
調整非現金項目		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-68	
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)		-68	
期初現金及約當現金		3,726	
期末現金及約當現金		3,658	

註：

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				9	
租金收入	年	1	8,000	8	教職員工租用宿舍收入。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				20,091	
公庫撥款收入	年	1	20,091,000	20,091	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 4.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 5.縣庫撥款收入18,714千元。
總 計：				20,100	

花蓮縣吳江國小
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
1,598	53 國民教育計畫	1,516	1,484	
1,598	532 國民小學教育	1,516	1,484	
1,598	53220000 各校經常門分支計畫	1,516	1,484	
972	2 服務費用	1,170	1,138	
85	21 水電費	171	171	
76	212 工作場所電費	120	120	校務用電費。
9	214 工作場所水費	51	51	校務用水費。
12	22 郵電費	0	0	
12	222 電話費	0	0	
13	23 旅運費	0	0	
13	231 國內旅費	0	0	
119	25 修理保養及保固費	150	133	
94	255 機械及設備修護費	6	6	電梯檢驗費。
0		30	30	電梯維護費。
0		63	63	基本修繕費。
25	256 交通及運輸設備修護費	51	34	校車特教車養護費。
15	26 保險費	23	23	
15	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車特教車保險費。
580	27 一般服務費	620	605	
554	27D 計時與計件人員酬金	0	0	部份工時人員值勤費。
0		515	515	校車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備。
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)。
26	27F 體育活動費	45	30	教職員工文康活動費15人。
105	28 專業服務費	164	164	
105	28Y 其他專業服務費	164	164	學校保全費。
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用。
266	3 材料及用品費	335	335	
55	31 使用材料費	65	65	
55	312 燃料	65	65	校車(PAB-809)油料費。
211	32 用品消耗	270	270	
184	321 辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費。
27	32Y 其他用品消耗	4	4	班級費。
0		7	7	學生活動費。
0		18	18	加強辦理社會教育經費。
10	6 稅捐及規費(強制費)	11	11	
5	64 消費與行為稅	5	5	

花蓮縣吳江國小
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
5646	使用牌照稅	5	5	校車(PAB-809) 使用牌照稅。
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車特教車檢驗費。
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車(PAB-809) 汽車燃料使用費。
3519	其他	0	0	
35191	其他支出	0	0	
35191Y	其他	0	0	
16,6215L	一般行政管理計畫	18,584	17,249	
16,6215L1	行政管理及推展	18,584	17,249	
15,4325L100100	人員維持費	17,287	15,886	
15,4321	用人費用	17,287	15,886	
10,64311	正式員額薪資	11,884	10,522	
10,643113	職員薪金	11,884	10,522	教職員薪資(15人)。
2612	聘僱及兼職人員薪資	28	26	
26124	兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費。
013	加(夜)班費	335	402	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費。
0		0	378	教職員工未休假加班費
0134	未休假加班費	311	0	教職員工未休假加班費
2,35815	獎金	2,587	2,587	
1,192151	考績獎金	1,145	1,282	全校教職工人員考績獎金。
1,166152	年終獎金	1,442	1,305	全校教職工人員年終獎金。
99416	退休及卹償金	1,127	1,063	
994161	職員退休及離職金	1,127	1,063	教職員人員公提退撫金。
1,41118	福利費	1,326	1,286	
1,213181	分擔員工保險費	984	843	教職工健保費勞保費。
0		225	229	教職人員公保費。
5183	傷病醫藥費	18	18	員工健康檢查費。
19418Y	其他福利費	99	196	全校教職員工休假旅遊補助。
1,1685L100301	教職員退休撫卹給付	1,276	1,323	
1,1681	用人費用	1,276	1,323	
1,16816	退休及卹償金	1,276	1,323	
1,168161	職員退休及離職金	1,276	1,323	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
215L100302	教職員各項補助	21	40	
211	用人費用	21	40	
2118	福利費	21	40	
2118Y	其他福利費	0	0	

花蓮縣吳江國小
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
018Y	其他福利費	21	40	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
305M	建築及設備計畫	68	0	
305M4	其他設備	68	0	
305M420000	由學校編列執行之其他設 備	68	0	
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	68	0	
3051	購建固定資產	68	0	
30514	購置機械及設備	68	0	購置電腦3台(移用基金賸餘數)
18,249	總計	20,168	18,733	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				1,516	
國民小學教育				1,516	
一般行政管理計畫				18,584	
行政管理及推展				18,584	
建築及設備計畫				68	
其他設備				68	
合 計				20,168	

花蓮縣吳江國小
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				20,168	
國民教育計畫				1,516	
一般行政管理計畫				18,584	
建築及設備計畫				68	
上年度預算數				18,733	
國民教育計畫				1,484	
一般行政管理計畫				17,249	
前年度決算數				18,249	
國民教育計畫				1,598	
一般行政管理計畫				16,621	
建築及設備計畫				30	
110年度決算數				18,461	
國民教育計畫				2,338	
一般行政管理計畫				16,073	
建築及設備計畫				50	
109年度決算數				18,465	
國民教育計畫				1,288	
一般行政管理計畫				17,177	

花蓮縣吳江國小
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	15	0	15	
職員	15	0	15	
工友	0	0	0	
總 計	15	0	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	11,884		335		1,442	1,145		2,403
一般行政管理計畫	11,884		335		1,442	1,145		2,403
正式人員	11,884		335		1,442	1,145		1,127
兼任人員								
其他人員								1,276

吳江國小
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				
		1,209	18		120		18,556	28	18,584
		1,209	18		120		18,556	28	18,584
		1,209	18		120		17,280		17,280
								28	28
							1,276		1,276

花蓮縣吳江國小
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
16,621	17,249	用人費用	18,584	0	18,584	0
10,643	10,522	正式員額薪資	11,884	0	11,884	0
10,643	10,522	職員薪金	11,884	0	11,884	0
26	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
26	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
	402	加(夜)班費	335	0	335	0
	402	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	311	0	311	0
2,358	2,587	獎金	2,587	0	2,587	0
1,192	1,282	考績獎金	1,145	0	1,145	0
1,166	1,305	年終獎金	1,442	0	1,442	0
2,161	2,386	退休及卹償金	2,403	0	2,403	0
2,161	2,386	職員退休及離職金	2,403	0	2,403	0
1,432	1,326	福利費	1,347	0	1,347	0
1,213	1,072	分擔員工保險費	1,209	0	1,209	0
5	18	傷病醫藥費	18	0	18	0
215	236	其他福利費	120	0	120	0
972	1,138	服務費用	1,170	1,170	0	0
85	171	水電費	171	171	0	0
76	120	工作場所電費	120	120	0	0
9	51	工作場所水費	51	51	0	0
12		郵電費	0	0	0	0
12		電話費	0	0	0	0
13		旅運費	0	0	0	0
13		國內旅費	0	0	0	0
119	133	修理保養及保固費	150	150	0	0
94	99	機械及設備修護費	99	99	0	0
25	34	交通及運輸設備修 護費	51	51	0	0
15	23	保險費	23	23	0	0

備註:公共關係費42千元

花蓮縣吳江國小
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	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
580	605	一般服務費	620	620	0	0
554	575	計時與計件人員酬金	575	575	0	0
26	30	體育活動費	45	45	0	0
105	164	專業服務費	164	164	0	0
105	164	其他專業服務費	164	164	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
266	335	材料及用品費	335	335	0	0
55	65	使用材料費	65	65	0	0
55	65	燃料	65	65	0	0
211	270	用品消耗	270	270	0	0
184	241	辦公(事務)用品	241	241	0	0
27	29	其他用品消耗	29	29	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	68	0	0	68
30		購建固定資產	68	0	0	68
30		購置機械及設備	68	0	0	68
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
351		其他	0	0	0	0
351		其他支出	0	0	0	0
351		其他	0	0	0	0
18,249	18,733	合計	20,168	1,516	18,584	68

備註:公共關係費42千元

花蓮縣吳江國小
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				150,507	4,500	5,040			65,272	51,000	24,695
國民教育計畫	1 輛				150,507	4,500	5,040			65,272	51,000	24,695
國民小學教 育	1 輛				150,507	4,500	5,040			65,272	51,000	24,695
各校經常門 分支計畫	1 輛				150,507	4,500	5,040			65,272	51,000	24,695
	大客車	PAB-809	201808	2998	150,507	4,500	5,040	2,280	28.9	65,272	51,000	24,695

花蓮縣吳江國小
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
3,726	資 產 合 計	3,658	3,726	-68
3,726	資 產	3,658	3,726	-68
3,726	流動資產	3,658	3,726	-68
3,726	現金	3,658	3,726	-68
3,726	銀行存款	3,658	3,726	-68
2,660	負 債	2,660	2,660	0
2,438	流動負債	2,438	2,438	0
2,438	應付款項	2,438	2,438	0
2,377	應付代收款	2,377	2,377	0
61	應付費用	61	61	0
222	其他負債	222	222	0
222	什項負債	222	222	0
222	存入保證金	222	222	0
1,066	基金餘額	998	1,066	-68
1,066	基金餘額	998	1,066	-68
1,066	基金餘額	998	1,066	-68
1,066	累積餘額	1,066	1,066	0
0	本期賸餘	-68	0	-68
3,726	負債及基金餘額合計	3,658	3,726	-68

花蓮縣吳江國小
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	1,240						1,240		
土地改良物	3,355	3,319					16		
房屋及建築	20,244	10,407					333		
機械及設備	4,001	2,261	68	(1)		教學相關設備。	554		
交通及運輸設備	3,343	1,556					299		
雜項設備	5,417	3,574					510		
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	37,600	21,116	68				1,712		
							14,840		

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)

(679)

花蓮縣秀林鄉秀林國民小學編

花蓮縣秀林鄉秀林國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣秀林鄉秀林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 19 人，置校長 1 人、教師 16 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
勞務收入	2	各項考試報名收入。
財產收入	37	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	33,662	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	1,052	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、特教巡迴 1 班、幼兒園 2 班），學生 115 人（含幼生 33 人）。
一般行政管理計畫	32,649	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 33,701 千元較上年度預算數 32,458 千元，增加 1,243 千元，約 3.83%，主要係因增列教職員人事費所致。

（二）本年度基金用途 33,701 千元較上年度預算數 32,458 千元，增加 1,243 千元，約 3.83%，主要係因增列教職員人事費所致。

花蓮縣秀林鄉秀林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 240 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 1,076,916 元較預算數 1,032,000 元，增加 44,916 元，約 4.35%，主要係因：非留存賸餘款繳回所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 31,475,393 元較預算數 30,520,000 元，增加 955,393 元，約 3.13%，主要係因：增撥用人費用所致。

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 372,139 元較分配預算數 518,000 元，減少 145,861 元，約 28.16%，主要係因：按學校支出覈實支出，並擲節各項支出所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 16,642,675 元較分配預算數 21,028,000 元，減少 4,385,325 元，約 20.85%，主要係因：用人費用依規定支出所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
32,508	基金來源	33,701	32,458	1,243
38	勞務收入	2	38	-36
38	服務收入	2	38	-36
1	財產收入	37	2	35
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	35	0	35
1	利息收入	2	2	0
32,470	政府撥入收入	33,662	32,418	1,244
32,470	公庫撥款收入	33,662	32,418	1,244
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
32,552	基金用途	33,701	32,458	1,243
1,077	國民教育計畫	1,052	1,031	21
1,077	國民小學教育	1,052	1,031	21
31,475	一般行政管理計畫	32,649	31,427	1,222
31,475	行政管理及推展	32,649	31,427	1,222
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
-44	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
283	期初基金餘額	240	283	-44
0	解繳公庫	0	0	0
240	期末基金餘額	240	283	-44

備註：

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		5,490	
期末現金及約當現金		5,490	

註：

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入 服務收入	年	1	2,000	2	辦理教師甄選及各項考試報名費收入(收支對列2千元)。
財產收入 租金收入	年	1	35,000	37	
利息收入	年	1	2,000	35	場地使用費(收支對列35千元)
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	33,662,000	2	專戶利息收入。
				33,662	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、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費108千元。 4.教育部補助幼兒學費收入238千元。 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8千元。 7.縣庫撥款收入30,305千元。
				33,662	
總 計：				33,701	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,077	53 國民教育計畫	1,052	1,031	
1,077	532 國民小學教育	1,052	1,031	
1,077	53220000 各校經常門分支計畫	1,052	1,031	
621	2 服務費用	707	689	
208	21 水電費	243	243	
186	212 工作場所電費	170	170	校務用電費(70%)。
22	214 工作場所水費	73	73	校務用水費(30%)。
23	22 郵電費	0	0	
16	222 電話費	0	0	
7	224 數據通信費	0	0	
93	25 修理保養及保固費	136	136	
0	255 機械及設備修護費	65	65	基本修繕費。
93		30	30	電梯維護費。
0		6	6	電梯檢驗費
0		35	35	場地借用器具養護(統-收支對列)。
179	27 一般服務費	197	178	
141	27D 計時與計件人員酬金	80	80	部份工時人員值勤費。
0		60	60	校園環境清潔維護費(無工友)。
38	27F 體育活動費	57	38	教職員工文康活動費19人。
73	28 專業服務費	86	87	
1	289 試務甄選費	2	3	辦理教師甄選及各項考試(統-收支對列)。
72	28Y 其他專業服務費	84	84	學校保全費。
45	29 公共關係費	45	45	
45	291 公共關係費	45	45	因公所需之招饋贈費用。
306	3 材料及用品費	327	324	
306	32 用品消耗	327	324	
0	321 辦公(事務)用品	259	259	基本辦公費。
240		0	0	場地借用耗品(統-收支對列)。
1	322 報章雜誌	0	0	
65	32Y 其他用品消耗	21	21	加強辦理社會教育經費。
0		18	16	學生活動費。
0		9	8	班級費。
0		12	12	特教班級經費。
0		8	8	特殊教育教材編輯費
19	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	
1	71 會費	0	0	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0712	學術團體會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
1319	其他	0	0	
13191	其他支出	0	0	
13191Y	其他	0	0	
31,4755L	一般行政管理計畫	32,649	31,427	
31,4755L1	行政管理及推展	32,649	31,427	
26,9945L100100	人員維持費	28,721	26,856	
26,9941	用人費用	28,721	26,856	
19,55011	正式員額薪資	20,405	19,075	
17,975113	職員薪金	18,630	17,461	教職員薪資(19人)。
1,575114	工員工資	0	0	
0		1,496	1,349	教保員2人薪資(含教保費)。
0		279	265	廚工(1人)。
6112	聘僱及兼職人員薪資	42	40	
4122	約僱職員薪金	0	0	
57124	兼職人員酬金	42	40	代課鐘點費。
2413	加(夜)班費	462	439	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼任人事、主計專案加班費。
0		0	415	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	438	0	教職員工未休假加班費
3,80215	獎金	4,151	3,712	
1,691151	考績獎金	2,065	1,670	全校教職工人員考績獎金。
2,111152	年終獎金	2,086	2,042	全校教職工人員年終獎金。
1,64216	退休及卹償金	1,848	1,796	
1,642161	職員退休及離職金	1,848	1,796	教職員人員公提退撫金。
1,91618	福利費	1,813	1,794	
1,684181	分擔員工保險費	453	431	教職人員公保費。
0		1,205	1,204	教職工健保費、勞保費。
14183	傷病醫藥費	27	31	員工健康檢查費。
21918Y	其他福利費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助。
4,4715L100301	教職員退休撫卹給付	3,917	4,560	
4,4711	用人費用	3,917	4,560	
4,47116	退休及卹償金	3,917	4,560	
3,662161	職員退休及離職金	3,102	3,744	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
0163	卹償金	169	170	月撫卹金

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
809	163	郵償金	646	646	遺屬年金。 子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
11	5L100302	教職員各項補助	11	11	
11	1	用人費用	11	11	
11	18	福利費	11	11	
11	18Y	其他福利費	11	11	
32,552	總	計	33,701	32,458	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				1,052	
國民小學教育				1,052	
一般行政管理計畫				32,649	
行政管理及推展				32,649	
合 計				33,701	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				33,701	
國民教育計畫				1,052	
一般行政管理計畫				32,649	
上年度預算數				32,458	
國民教育計畫				1,031	
一般行政管理計畫				31,427	
前年度決算數				32,552	
國民教育計畫				1,077	
一般行政管理計畫				31,475	
110年度決算數				31,225	
國民教育計畫				2,160	
一般行政管理計畫				29,065	
109年度決算數				34,342	
國民教育計畫				5,416	
一般行政管理計畫				28,926	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	22	0	22	含教保員2名。
職員	21	0	21	
廚工	1	0	1	
總 計	22	0	22	

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	20,405		462		2,086	2,065		4,950
一般行政管理計畫	20,405		462		2,086	2,065		4,950
正式人員	20,405		462		2,086	2,065		1,848
兼任人員								
其他人員								3,102

秀林國小
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
815		1,658	27		139		32,607	42	32,649
815		1,658	27		139		32,607	42	32,649
		1,658	27		139		28,690		28,690
								42	42
815							3,917		3,917

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
31,475	31,427	用人費用	32,649	0	32,649	0
19,550	19,075	正式員額薪資	20,405	0	20,405	0
17,975	17,461	職員薪金	18,630	0	18,630	0
1,575	1,614	工員工資	1,775	0	1,775	0
61	40	聘僱及兼職人員薪資	42	0	42	0
4		約僱職員薪金	0	0	0	0
57	40	兼職人員酬金	42	0	42	0
24	439	加(夜)班費	462	0	462	0
24	439	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	438	0	438	0
3,802	3,712	獎金	4,151	0	4,151	0
1,691	1,670	考績獎金	2,065	0	2,065	0
2,111	2,042	年終獎金	2,086	0	2,086	0
6,112	6,356	退休及卹償金	5,765	0	5,765	0
5,303	5,540	職員退休及離職金	4,950	0	4,950	0
809	816	卹償金	815	0	815	0
1,927	1,805	福利費	1,824	0	1,824	0
1,684	1,635	分擔員工保險費	1,658	0	1,658	0
14	31	傷病醫藥費	27	0	27	0
229	139	其他福利費	139	0	139	0
621	689	服務費用	707	707	0	0
208	243	水電費	243	243	0	0
186	170	工作場所電費	170	170	0	0
22	73	工作場所水費	73	73	0	0
23		郵電費	0	0	0	0
16		電話費	0	0	0	0
7		數據通信費	0	0	0	0
93	136	修理保養及保固費	136	136	0	0
93	136	機械及設備修護費	136	136	0	0
179	178	一般服務費	197	197	0	0

備註：公共關係費45千元。

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
141	140	計時與計件人員酬 金	140	140	0	0
38	38	體育活動費	57	57	0	0
73	87	專業服務費	86	86	0	0
1	3	試務甄選費	2	2	0	0
72	84	其他專業服務費	84	84	0	0
45	45	公共關係費	45	45	0	0
45	45	公共關係費	45	45	0	0
306	324	材料及用品費	327	327	0	0
306	324	用品消耗	327	327	0	0
240	259	辦公（事務）用品	259	259	0	0
1		報章雜誌	0	0	0	0
65	65	其他用品消耗	68	68	0	0
19	18	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	18	18	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
18	18	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	18	18	0	0
18	18	慰問、照護及濟助 金	18	18	0	0
131		其他	0	0	0	0
131		其他支出	0	0	0	0
131		其他	0	0	0	0
32,552	32,458	合 計	33,701	1,052	32,649	0

備註：公共關係費45千元。

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
5,490	資 產 合 計	5,490	5,490	0
5,490	資 產	5,490	5,490	0
5,490	流動資產	5,490	5,490	0
5,490	現金	5,490	5,490	0
5,490	銀行存款	5,490	5,490	0
5,251	負 債	5,251	5,251	0
4,991	流動負債	4,991	4,991	0
4,991	應付款項	4,991	4,991	0
4,849	應付代收款	4,849	4,849	0
142	應付費用	142	142	0
260	其他負債	260	260	0
260	什項負債	260	260	0
260	存入保證金	260	260	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
240	基金餘額	240	240	0
240	基金餘額	240	240	0
240	基金餘額	240	240	0
240	累積餘額	240	240	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,490	負債及基金餘額合計	5,490	5,490	0

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物									
房屋及建築	47,479	17,789					867	28,824	
機械及設備	5,087	3,623					842	621	
交通及運輸設備	509	385					43	81	
雜項設備	4,977	2,852					462	1,663	
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	58,052	24,650					2,214	31,189	

註：