

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)

(680)

花蓮縣秀林鄉富世國民小學編

花蓮縣秀林鄉富世國民小學

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

花蓮縣秀林鄉富世國民小學  
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。

三、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。

四、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、護士 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

五、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、專戶利息收入等。
政府撥入收入	29,783	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	903	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 105 人（含幼生 21 人）。
一般行政管理計畫	28,891	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 29,794 千元較上年度預算數 29,232 千元，增加 562 千元，約 1.92%，主要係因軍公教待遇調整及員工考績晉級等人事費待遇增加所致。

(二)本年度基金來源 29,794 千元較上年度預算數 29,232 千元，增加 562 千元，約 1.92%，主要係因軍公教待遇調整及員工考績晉級等人事費待遇增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 556 千元。

花蓮縣秀林鄉富世國民小學  
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 1,028,651 元較預算數 890,000 元，增加 138,651 元，約 15.58%，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 27,849,669 元較預算數 26,864,000 元，增加 985,669 元，約 3.67%，主要係因：軍公教待遇調整及員工考績晉級等人事費待遇增加所致。

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 765,888 元較分配預算數 445,000 元，增加 320,888 元，約 72.11%，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。	實際數 14,204,345 元較分配預算數 18,743,000 元，減少 4,538,655 元，約 24.22%，主要係因：用人費用提前分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣富世國小  
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(-)
29,001	基金來源	29,794	29,232	562
24	勞務收入	0	10	-10
24	服務收入	0	10	-10
2	財產收入	11	1	10
0	租金收入	10	0	10
2	利息收入	1	1	0
28,975	政府撥入收入	29,783	29,221	562
28,975	公庫撥款收入	29,783	29,221	562
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
28,878	基金用途	29,794	29,232	562
1,029	國民教育計畫	903	888	15
1,029	國民小學教育	903	888	15
27,850	一般行政管理計畫	28,891	28,344	547
27,850	行政管理及推展	28,891	28,344	547
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
123	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
434	期初基金餘額	556	434	123
0	解繳公庫	0	0	0
556	期末基金餘額	556	434	123

備註：

花蓮縣富世國小  
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		2,779	
期末現金及約當現金		2,779	

註：

花蓮縣富世國小  
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	10,000	10	場地使用費(收支對列千元)。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				29,783	
公庫撥款收入	年	1	29,783,000	29,783	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.教育部補助幼兒學費收入14千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額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25,876千元。
總 計：				29,794	

花蓮縣富世國小  
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
1,029	53 國民教育計畫	903	888	
1,029	532 國民小學教育	903	888	
1,029	53220000 各校經常門分支計畫	903	888	
583	2 服務費用	594	578	
129	21 水電費	195	195	
111	212 工作場所電費	136	136	校務用電費。
18	214 工作場所水費	59	59	校務用水費。
18	22 郵電費	0	0	
1	221 郵費	0	0	
17	222 電話費	0	0	
3	23 旅運費	0	0	
3	231 國內旅費	0	0	
140	25 修理保養及保固費	64	64	
140	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
178	27 一般服務費	220	204	
146	27D 計時與計件人員酬金	92	92	部分工時人員值勤費。
0		80	80	校園環境清潔維護經費。
32	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人。
72	28 專業服務費	72	72	
72	28Y 其他專業服務費	72	72	學校保全費。
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用。
137	3 材料及用品費	303	304	
137	32 用品消耗	303	304	
0	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費。
77		10	10	場地借用消耗品【統-收支對列】。
60	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費。
0		9	9	班級費。
0		18	19	學生活動費。
50	4 租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
50	45 雜項設備租金	0	0	
50	451 雜項設備租金	0	0	
7	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
1	71 會費	0	0	
1	713 職業團體會費	0	0	
6	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	

花蓮縣富世國小  
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
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。
2529	其他	0	0	
25291	其他支出	0	0	
25291Y	其他	0	0	
27,8505L	一般行政管理計畫	28,891	28,344	
27,8505L1	行政管理及推展	28,891	28,344	
23,4185L100100	人員維持費	24,884	24,087	
23,4181	用人費用	24,884	24,087	
16,35611	正式員額薪資	17,431	16,895	
15,134113	職員薪金	15,656	15,281	教職員薪資(16人)。
1,223114	工員工資	1,496	1,349	教保員2人薪資(含教保費)。
0		279	265	廚工(1人)。
9012	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
16122	約僱職員薪金	0	0	
74124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費。
013	加(夜)班費	451	450	
0131	延長工時加班費	24	450	幹事兼人事主計專案加班費。
0134	未休假加班費	427	0	教職員工未休假加班費。
3,54015	獎金	3,837	3,600	
1,772151	考績獎金	2,082	1,874	全校教職工人員考績獎金。
1,768152	年終獎金	1,755	1,726	全校教職工人員年終獎金。
1,51716	退休及卹償金	1,560	1,547	
1,360161	職員退休及離職金	1,560	1,547	教職員人員公提退撫金。
157162	工員退休及離職金	0	0	工友勞退準備金提撥。
1,91518	福利費	1,573	1,564	
1,659181	分擔員工保險費	379	375	教職人員公保費。
0		1,039	1,034	教職工健保費、勞保費。
18183	傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費(6人)。
23818Y	其他福利費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助。
4,0065L100301	教職員退休撫卹給付	3,989	4,045	
4,0061	用人費用	3,989	4,045	
4,00616	退休及卹償金	3,989	4,045	
3,445161	職員退休及離職金	3,423	3,479	月退休金。
561163	卹償金	566	566	遺屬年金。
4265L100302	教職員各項補助	18	212	
4261	用人費用	18	212	
42618	福利費	18	212	
42618Y	其他福利費	18	212	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)。
28,878	總計	29,794	29,232	

花蓮縣富世國小  
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				903	
國民小學教育				903	
一般行政管理計畫				28,891	
行政管理及推展				28,891	
合 計				29,794	

花蓮縣富世國小  
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				29,794	
國民教育計畫				903	
一般行政管理計畫				28,891	
上年度預算數				29,232	
國民教育計畫				888	
一般行政管理計畫				28,344	
前年度決算數				28,878	
國民教育計畫				1,029	
一般行政管理計畫				27,850	
110年度決算數				27,631	
國民教育計畫				1,951	
一般行政管理計畫				25,679	
109年度決算數				26,757	
國民教育計畫				1,469	
一般行政管理計畫				25,253	
建築及設備計畫				35	

花蓮縣富世國小  
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	
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：

# 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	17,431		451		1,755	2,082		4,983
一般行政管理計畫	17,431		451		1,755	2,082		4,983
正式人員	17,431		451		1,755	2,082		1,560
兼任人員								
其他人員								3,423

富世國小  
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				
566		1,418	27		146		28,859	32	28,891
566		1,418	27		146		28,859	32	28,891
		1,418	27		146		24,870		24,870
								32	32
566							3,989		3,989

花蓮縣富世國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
27,850	28,344	用人費用	28,891	0	28,891	0
16,356	16,895	正式員額薪資	17,431	0	17,431	0
15,134	15,281	職員薪金	15,656	0	15,656	0
1,223	1,614	工員工資	1,775	0	1,775	0
90	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
16		約僱職員薪金	0	0	0	0
74	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	450	加(夜)班費	451	0	451	0
	450	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	427	0	427	0
3,540	3,600	獎金	3,837	0	3,837	0
1,772	1,874	考績獎金	2,082	0	2,082	0
1,768	1,726	年終獎金	1,755	0	1,755	0
5,522	5,592	退休及卹償金	5,549	0	5,549	0
4,804	5,026	職員退休及離職金	4,983	0	4,983	0
157		工員退休及離職金	0	0	0	0
561	566	卹償金	566	0	566	0
2,341	1,776	福利費	1,591	0	1,591	0
1,659	1,409	分擔員工保險費	1,418	0	1,418	0
18	27	傷病醫藥費	27	0	27	0
664	340	其他福利費	146	0	146	0
583	578	服務費用	594	594	0	0
129	195	水電費	195	195	0	0
111	136	工作場所電費	136	136	0	0
18	59	工作場所水費	59	59	0	0
18		郵電費	0	0	0	0
1		郵費	0	0	0	0
17		電話費	0	0	0	0
3		旅運費	0	0	0	0
3		國內旅費	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣富世國小  
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
140	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
140	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
178	204	一般服務費	220	220	0	0
146	172	計時與計件人員酬金	172	172	0	0
32	32	體育活動費	48	48	0	0
72	72	專業服務費	72	72	0	0
72	72	其他專業服務費	72	72	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
137	304	材料及用品費	303	303	0	0
137	304	用品消耗	303	303	0	0
77	257	辦公（事務）用品	257	257	0	0
60	47	其他用品消耗	46	46	0	0
50		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
50		雜項設備租金	0	0	0	0
50		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
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
252		其他	0	0	0	0
252		其他支出	0	0	0	0
252		其他	0	0	0	0
28,878	29,232	合計	29,794	903	28,891	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣富世國小  
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
2,888	資 產 合 計	2,888	2,888	0
2,888	資 產	2,888	2,888	0
2,888	流動資產	2,888	2,888	0
2,779	現金	2,779	2,779	0
2,779	銀行存款	2,779	2,779	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
109	預付款項	109	109	0
109	其他預付款	109	109	0
2,332	負 債	2,332	2,332	0
2,256	流動負債	2,256	2,256	0
2,256	應付款項	2,256	2,256	0
1,881	應付代收款	1,881	1,881	0
375	應付費用	375	375	0
76	其他負債	76	76	0
76	什項負債	76	76	0
76	存入保證金	76	76	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
556	基金餘額	556	556	0
556	基金餘額	556	556	0
556	基金餘額	556	556	0
556	累積餘額	556	556	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,888	負債及基金餘額合計	2,888	2,888	0

花蓮縣富世國小  
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	12,074	6,905					204	4,965	
機械及設備	3,737	3,109					401	227	
交通及運輸設備	277	216					28	33	
雜項設備	2,208	1,309					81	819	
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	18,296	11,539					713	6,044	

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)

(681)

花蓮縣秀林鄉和平國民小學編

花蓮縣秀林鄉和平國民小學

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 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

花蓮縣秀林鄉和平國民小學  
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 15 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	36	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	28,547	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	2,192	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 8 班（普通班 6 班、特教巡迴 1 班、幼兒園 1 班），學生 104 人（含幼生 17 人）。
一般行政管理計畫	26,951	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	98	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 28,583 千元較上年度預算數 27,419 千元，增加 1,164 千元，約 4.24%，主要係因公庫撥款增加所致。

# 花蓮縣秀林鄉和平國民小學

## 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)本年度基金用途 29,241 千元較上年度預算數 28,819 千元,增加 422 千元,約 1.46%,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 658 千元,將移用以前年度基金餘額 658 千元(含留存數 658 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 2,028,071 元較預算數 1,842,000 元,增加 186,071 元,約 10.10%,主要係因:繳回 110 年非留存賸餘數,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 24,340,679 元較預算數 23,937,000 元,增加 403,679 元,約 1.69%,主要係因:用人費用不足,辦理超支併決算所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 213,379 元較預算數 450,000 元,減少 236,621 元,約-52.58%,主要係因:依實際需求所致。

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 883,325 元較分配預算數 1,159,000 元,減少 275,675 元,約-23.79%,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 12,932,557 元較分配預算數 17,387,000 元,減少 4,454,443 元,約-25.62%,主要係因:用人費用依標準昇算支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 900,000 元,減少 900,000 元,約-100%,主要係因:尚未完成相關核銷所致。

伍、其他:無。

花蓮縣和平國小  
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(-)
26,365	基金來源	28,583	27,419	1,164
27	勞務收入	0	60	-60
27	服務收入	0	60	-60
6	財產收入	36	7	29
0	租金收入	30	0	30
6	利息收入	6	7	-1
25,812	政府撥入收入	28,547	27,352	1,195
25,812	公庫撥款收入	28,547	27,352	1,195
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
520	其他收入	0	0	0
520	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
26,582	基金用途	29,241	28,819	422
2,028	國民教育計畫	2,192	2,097	95
0	國民中學教育	0	0	0
2,028	國民小學教育	2,192	2,097	95
24,341	一般行政管理計畫	26,951	25,822	1,129
24,341	行政管理及推展	26,951	25,822	1,129
213	建築及設備計畫	98	900	-802
0	營建及修建工程	84	900	-816
0	交通及運輸設備	14	0	14
213	其他設備	0	0	0
-218	本期賸餘 (短絀-)	-658	-1,400	742
3,801	期初基金餘額	2,183	2,991	-808
0	解繳公庫	0	0	0
3,583	期末基金餘額	1,525	1,591	-66

備註：

花蓮縣和平國小  
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)		-658	
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)		-658	
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)		-658	
期初現金及約當現金		6,659	
期末現金及約當現金		6,001	

註：

花蓮縣和平國小  
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				36	
租金收入	年	1	30,000	30	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	6,000	6	
政府撥入收入				28,547	
公庫撥款收入	年	1	28,547,000	28,547	1.教育部補助教保 員715千元、廚工280千 元、教保費48千元。 2.教育部補助導師 費96千元。 3.教育部補助幼兒學費 收入252千元。 4.教育部補助偏遠地區 合理教師員額1300千 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25,849千元。
總 計：				28,583	

花蓮縣和平國小  
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
2,028	53 國民教育計畫	2,192	2,097	
2,028	532 國民小學教育	2,192	2,097	
2,028	53220000 各校經常門分支計畫	2,192	2,097	
1,021	2 服務費用	1,350	1,208	
94	21 水電費	219	219	
72	212 工作場所電費	153	153	校務用電費。
22	214 工作場所水費	66	66	校務用水費。
31	22 郵電費	0	0	
4	221 郵費	0	0	
16	222 電話費	0	0	
10	224 數據通信費	0	0	
188	25 修理保養及保固費	315	192	
0	252 一般房屋修護費	10	30	一般房屋修繕(統-收支對列)。
47		164	0	一般房屋修繕(移用基金贖餘數)。
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
135		30	30	電梯維護費。
0		3	3	電梯檢驗費。
0		10	0	場地借用器具養護(統-收支對列)。
0		0	40	機械及設備修護費(留存數)。
7	256 交通及運輸設備修護費	34	25	詳車輛明細表校車養護費(車號PAB-852)。
25	26 保險費	37	37	
25	264 交通及運輸設備保險費	37	37	詳車輛明細表校車保險費(車號PAB-852)。
554	27 一般服務費	651	632	
516	27D 計時與計件人員酬金	514	514	校車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金。
0		80	80	部份工時人員值勤費。
38	27F 體育活動費	57	38	教職員工文康活動費19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。
44	29 公共關係費	44	44	
44	291 公共關係費	44	44	因公所需之招饋贈費用。
476	3 材料及用品費	800	853	
63	31 使用材料費	74	74	
63	312 燃料	74	74	詳車輛明細表校車油料費(車號PAB-852)。
413	32 用品消耗	726	779	

花蓮縣和平國小  
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
289321	辦公(事務)用品	253	253	基本辦公費。
0		10	0	場地借用耗品(統-收支對列)。
0		230	340	辦公費(移用基金贖餘數)。
032Y	其他用品消耗	20	20	加強辦理社會教育經費。
124		18	17	學生活動費。
0		9	9	班級費。
0		12	12	特教班級經費。
0		8	8	特殊教育教材編輯費。
0		166	120	其他用品消耗(移用基金贖餘數)。
236	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	24	24	
1264	<b>消費與行為稅</b>	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表使用牌照稅(車號PAB-852)。
1266	<b>規費</b>	12	12	
1661	行政規費與強制費	1	1	詳車輛明細表校車檢驗費(車號PAB-852)。
11663	汽車燃料使用費	11	11	詳車輛明細表汽車燃料使用費(車號PAB-852)。
127	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	18	12	
1274	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	18	12	
12744	慰問、照護及濟助金	18	12	退休(職)人員三節慰問金。
4969	<b>其他</b>	0	0	
49691	<b>其他支出</b>	0	0	
49691Y	其他	0	0	
24,3415L	<b>一般行政管理計畫</b>	26,951	25,822	
24,3415L1	<b>行政管理及推展</b>	26,951	25,822	
22,1955L100100	<b>人員維持費</b>	24,810	23,596	
22,1951	<b>用人費用</b>	24,810	23,596	
16,01911	<b>正式員額薪資</b>	17,895	17,052	
14,358113	職員薪金	15,628	14,919	教職員薪資(18人)。
1,661114	工員工資	456	456	工友薪資(1人)。
0		1,532	1,412	教保員薪資(2人，含教保費)。
0		279	265	廚工薪資(1人)。
1212	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	37	35	
4122	約僱職員薪金	0	0	
8124	兼職人員酬金	37	35	代課鐘點費。
4813	<b>加(夜)班費</b>	441	431	

花蓮縣和平國小  
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
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	407	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	417	0	教職員工不休假加班費。
2,956	15 獎金	3,305	3,024	
1,240	151 考績獎金	1,495	1,266	全校教職工人員考績獎金。
1,716	152 年終獎金	1,810	1,758	全校教職工人員年終獎金。
1,013	16 退休及卹償金	1,457	1,367	
1,013	161 職員退休及離職金	1,275	1,109	教職員人員公提退撫金。
0	162 工員退休及離職金	182	258	工友勞退準備金提撥
2,146	18 福利費	1,675	1,687	
1,893	181 分擔員工保險費	0	0	
0		332	289	教職人員公保費。
0		1,181	1,232	教職工健保費及勞保費。
14	183 傷病醫藥費	18	22	員工健康檢查費。
239	18Y 其他福利費	144	144	全校教職員工休假旅遊補助。
2,141	5L100301 教職員退休撫卹給付	2,136	2,185	
2,141	1 用人費用	2,136	2,185	
2,141	16 退休及卹償金	2,136	2,185	
1,710	161 職員退休及離職金	1,679	1,728	月退休金。
0	162 工員退休及離職金	22	22	工友慰助金及退職補償金
431	163 卹償金	435	435	遺屬年金。
5	5L100302 教職員各項補助	5	41	
5	1 用人費用	5	41	
5	18 福利費	5	41	
5	18Y 其他福利費	5	41	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
213	5M 建築及設備計畫	98	900	
0	5M2 營建及修建工程	84	900	
0	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	84	900	
0	5 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	84	900	
0	51 購建固定資產	84	900	
0	513 擴充改良房屋建築及 設備	84	900	教室通風門(移用基金賸餘數) 。
0	5M3 交通及運輸設備	14	0	
0	5M320000 由學校編列執行之交通及 運輸設備	14	0	

花蓮縣和平國小  
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
05	<b>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</b>	14	0	
051	<b>購建固定資產</b>	14	0	
0515	購置交通及運輸設備	14	0	附幼監視器主機(移用基金賸餘數)。
2135M4	<b>其他設備</b>	0	0	
2135M420000	由學校編列執行之其他設備	0	0	
2135	<b>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</b>	0	0	
21351	<b>購建固定資產</b>	0	0	
202514	購置機械及設備	0	0	
11516	購置雜項設備	0	0	
26,582	總計	29,241	28,819	

花蓮縣和平國小  
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				2,192	
國民小學教育				2,192	
一般行政管理計畫				26,951	
行政管理及推展				26,951	
建築及設備計畫				98	
營建及修建工程				84	
交通及運輸設備				14	
合 計				29,241	

花蓮縣和平國小  
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				29,241	
國民教育計畫				2,192	
一般行政管理計畫				26,951	
建築及設備計畫				98	
上年度預算數				28,819	
國民教育計畫				2,097	
一般行政管理計畫				25,822	
建築及設備計畫				900	
前年度決算數				26,582	
國民教育計畫				2,028	
一般行政管理計畫				24,341	
建築及設備計畫				213	
110年度決算數				25,998	
國民教育計畫				2,623	
一般行政管理計畫				23,375	
109年度決算數				25,715	
國民教育計畫				2,691	
一般行政管理計畫				22,921	
建築及設備計畫				103	

花蓮縣和平國小  
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2名教保員
職員	20	0	20	
工友	1	0	1	
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：

# 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	17,895		441		1,810	1,495		3,158
一般行政管理計畫	17,895		441		1,810	1,495		3,158
正式人員	17,895		441		1,810	1,495		1,457
兼任人員								
其他人員								1,701

和平國小  
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				
435		1,513	18		149		26,914	37	26,951
435		1,513	18		149		26,914	37	26,951
		1,513	18		149		24,778		24,778
								37	37
435							2,136		2,136

花蓮縣和平國小  
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
24,341	25,822	用人費用	26,951	0	26,951	0
16,019	17,052	正式員額薪資	17,895	0	17,895	0
14,358	14,919	職員薪金	15,628	0	15,628	0
1,661	2,133	工員工資	2,267	0	2,267	0
12	35	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0
4		約僱職員薪金	0	0	0	0
8	35	兼職人員酬金	37	0	37	0
48	431	加(夜)班費	441	0	441	0
48	431	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	417	0	417	0
2,956	3,024	獎金	3,305	0	3,305	0
1,240	1,266	考績獎金	1,495	0	1,495	0
1,716	1,758	年終獎金	1,810	0	1,810	0
3,154	3,552	退休及卹償金	3,593	0	3,593	0
2,723	2,837	職員退休及離職金	2,954	0	2,954	0
	280	工員退休及離職金	204	0	204	0
431	435	卹償金	435	0	435	0
2,151	1,728	福利費	1,680	0	1,680	0
1,893	1,521	分擔員工保險費	1,513	0	1,513	0
14	22	傷病醫藥費	18	0	18	0
244	185	其他福利費	149	0	149	0
1,021	1,208	服務費用	1,350	1,350	0	0
94	219	水電費	219	219	0	0
72	153	工作場所電費	153	153	0	0
22	66	工作場所水費	66	66	0	0
31		郵電費	0	0	0	0
4		郵費	0	0	0	0
16		電話費	0	0	0	0
10		數據通信費	0	0	0	0
188	192	修理保養及保固費	315	315	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣和平國小  
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	30	一般房屋修護費	174	174	0	0
135	137	機械及設備修護費	107	107	0	0
7	25	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0
25	37	保險費	37	37	0	0
25	37	交通及運輸設備保險費	37	37	0	0
554	632	一般服務費	651	651	0	0
516	594	計時與計件人員酬金	594	594	0	0
38	38	體育活動費	57	57	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
44	44	公共關係費	44	44	0	0
44	44	公共關係費	44	44	0	0
476	853	材料及用品費	800	800	0	0
63	74	使用材料費	74	74	0	0
63	74	燃料	74	74	0	0
413	779	用品消耗	726	726	0	0
289	593	辦公（事務）用品	493	493	0	0
124	186	其他用品消耗	233	233	0	0
213	900	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	98	0	0	98
213	900	購建固定資產	98	0	0	98
	900	擴充改良房屋建築及設備	84	0	0	84
202		購置機械及設備	0	0	0	0
		購置交通及運輸設備	14	0	0	14
11		購置雜項設備	0	0	0	0
23	24	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣和平國小  
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	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
12	12	規費	12	12	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0
12	12	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0
496		其他	0	0	0	0
496		其他支出	0	0	0	0
496		其他	0	0	0	0
26,582	28,819	合計	29,241	2,192	26,951	98

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣和平國小  
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				168,325	11,700	10,998			73,732	34,000	37,895
國民教育計畫	1 輛				168,325	11,700	10,998			73,732	34,000	37,895
國民小學教 育	1 輛				168,325	11,700	10,998			73,732	34,000	37,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				168,325	11,700	10,998			73,732	34,000	37,895
	大客車	PAB-852	202002	7790	168,325	11,700	10,998	2,280	27.8	73,732	34,000	37,895

花蓮縣和平國小  
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
8,297	資 產 合 計	6,239	6,897	-658
8,297	資 產	6,239	6,897	-658
8,297	流動資產	6,239	6,897	-658
8,059	現金	6,001	6,659	-658
8,059	銀行存款	6,001	6,659	-658
238	預付款項	238	238	0
238	其他預付款	238	238	0
4,713	負 債	4,713	4,713	0
4,151	流動負債	4,151	4,151	0
4,151	應付款項	4,151	4,151	0
4,000	應付代收款	4,000	4,000	0
150	應付費用	150	150	0
563	其他負債	563	563	0
563	什項負債	563	563	0
563	存入保證金	563	563	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,583	基金餘額	1,525	2,183	-658
3,583	基金餘額	1,525	2,183	-658
3,583	基金餘額	1,525	2,183	-658
3,583	累積餘額	2,183	2,183	0
0	本期賸餘	-658	0	-658
8,297	負債及基金餘額合計	6,239	6,897	-658

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

花蓮縣和平國小  
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	6,118	6,118							
房屋及建築	35,151	25,653	84	(1)		教室通風門 等	1,235	8,347	
機械及設備	11,245	9,541					921	783	
交通及運輸設備	5,071	2,310	14	(1)		附幼監視器 主機	620	2,156	
雜項設備	4,929	3,608					371	950	
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	62,514	47,230	98				3,146	12,236	

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)

(682)

花蓮縣秀林鄉佳民國國民小學編

花蓮縣秀林鄉佳民國民小學

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 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

花蓮縣秀林鄉佳民國小  
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。

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	51	專戶利息收入、場地租金收入等。
政府撥入收入	23,035	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 6 班，學生 47 人。
一般行政管理計畫	22,157	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 23,086 千元較上年度預算數 22,843 千元，增加 243 千元，約 1.06%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 23,114 千元較上年度預算數 22,843 千元，增加 271 千元，約 1.19%，主要係因本年度文康活動費調增及教師兼行政原為代理教師改由正式教師兼任故未休假加班費及休假旅遊補助費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 28 千元，將移用以前年度基金餘額 28 千元(含留存數 28 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

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

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 1,091,383 元較預算數 930,000 元，增加 161,383 元，約 17.35%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款，辦理超支併決算，111.8.8 府主帳字第 1110158006A 號函，核准金額 135,436 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,342,189 元較預算數 20,918,000 元，增加 424,189 元，約 2.03%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 110,225 元較預算數 11,000 元，增加 99,225 元，約 902.05%，主要係因：捐贈學校推動校務發展經費繳庫，辦理超支併決算及補辦預算採購視聽教室 LED 跑馬燈所致。

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 652,516 元較分配預算數 456,000 元，增加 196,516 元，約 43.10%，主要係因：依據 112 年 6 月 1 日府主帳字第 1120107299A 號函，繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,556,035 元較分配預算數 14,507,000 元，減少 2,950,965 元，約 20.34%，主要係因：擲節使用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣佳民國小  
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(-)
22,652	基金來源	23,086	22,843	243
5	勞務收入	0	50	-50
5	服務收入	0	50	-50
1	財產收入	51	1	50
0	租金收入	50	0	50
1	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
22,454	政府撥入收入	23,035	22,792	243
22,454	公庫撥款收入	23,035	22,792	243
193	其他收入	0	0	0
193	受贈收入	0	0	0
22,544	基金用途	23,114	22,843	271
1,091	國民教育計畫	957	911	46
1,091	國民小學教育	957	911	46
21,342	一般行政管理計畫	22,157	21,932	225
21,342	行政管理及推展	22,157	21,932	225
110	建築及設備計畫	0	0	0
11	營建及修建工程	0	0	0
99	其他設備	0	0	0
108	本期賸餘 (短絀-)	-28	0	-28
180	期初基金餘額	289	152	136
0	解繳公庫	0	0	0
289	期末基金餘額	261	152	108

備註：

花蓮縣佳民國小  
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)		-28	
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)		-28	
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)		-28	
期初現金及約當現金		1,443	
期末現金及約當現金		1,415	

註：

花蓮縣佳民國小  
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				51	
租金收入	年	1	50,000	50	場地使用費(收支對列千元) 專戶利息收入 1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 3.縣庫撥款收入22,958千元。
利息收入	年	1	1,000	1	
政府撥入收入				23,035	
公庫撥款收入	年	1	23,035,000	23,035	
總 計：				23,086	

花蓮縣佳民國小  
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
1,091	53 國民教育計畫	957	911	
1,091	532 國民小學教育	957	911	
1,091	53220000 各校經常門分支計畫	957	911	
705	2 服務費用	592	579	
157	21 水電費	171	171	
0	212 工作場所電費	120	120	校務用電費(70%)。
120		0	0	
37	214 工作場所水費	51	51	校務用水費(30%)。
35	22 郵電費	0	0	
35	222 電話費	0	0	
200	25 修理保養及保固費	96	96	
107	255 機械及設備修護費	63	63	基本修繕費。
0		30	30	電梯維護費
0		3	3	電梯檢驗費
94	257 雜項設備修護費	0	0	
174	27 一般服務費	187	174	
0	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
0		80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)。
148		0	0	計時與計件人員酬金(留存)
26	27F 體育活動費	39	26	教職員工文康活動費13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
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招餽贈費用。
238	3 材料及用品費	353	326	
238	32 用品消耗	353	326	
207	321 辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費。
0		28	0	辦公用品耗材(移用基金贖餘數)。
0		50	50	場地借用耗品(統-收支對列)
31	32Y 其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費。
0		11	11	學生活動費。
0		5	6	班級費。
13	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	6	
171	會費	0	0	
171	13 職業團體會費	0	0	
12	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	

花蓮縣佳民國小  
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
12744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休(職)人員三節慰問金。
1359	其他	0	0	
13591	其他支出	0	0	
13591Y	其他	0	0	
21,3425L	一般行政管理計畫	22,157	21,932	
21,3425L1	行政管理及推展	22,157	21,932	
18,2165L100100	人員維持費	18,861	18,619	
18,2161	用人費用	18,861	18,619	
12,63611	正式員額薪資	12,917	12,718	
12,636113	職員薪金	12,917	12,718	教職員薪資(13人)。
9312	聘僱及兼職人員薪資	28	26	
56122	約僱職員薪金	0	0	
37124	兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費。
013	加(夜)班費	335	296	
0131	延長工時加班費	24	296	幹事兼人事,主計專案加班費。
0134	未休假加班費	311	0	教職員工未休假加班費。
2,94515	獎金	3,043	2,979	
1,550151	考績獎金	1,589	1,507	全校教職工人員考績獎金。
1,395152	年終獎金	1,454	1,472	全校教職工人員年終獎金。
1,15016	退休及卹償金	1,246	1,290	
1,150161	職員退休及離職金	1,246	1,290	教職員人員公提退撫金。
1,39218	福利費	1,292	1,310	
1,239181	分擔員工保險費	295	297	教職人員公保費
0		868	905	教職工健保費、勞保費。
23183	傷病醫藥費	22	22	員工健康檢查費。
13018Y	其他福利費	107	86	全校教職員工休假旅遊補助費。
2,9875L100301	教職員退休撫卹給付	3,158	3,179	
2,9871	用人費用	3,158	3,179	
2,98716	退休及卹償金	3,158	3,179	
2,987161	職員退休及離職金	2,912	2,933	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
0163	卹償金	246	246	遺屬年金
1385L100302	教職員各項補助	138	134	
1381	用人費用	138	134	
13818	福利費	138	134	
13818Y	其他福利費	138	134	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照顧金(統籌)
1105M	建築及設備計畫	0	0	
115M2	營建及修建工程	0	0	

花蓮縣佳民國小  
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
115M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	0	
115	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	
1151	購建固定資產	0	0	
11513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
995M4	其他設備	0	0	
995M420000	由學校編列執行之其他設備	0	0	
995	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	
9951	購建固定資產	0	0	
99514	購置機械及設備	0	0	
22,544	總計	23,114	22,843	

花蓮縣佳民國小  
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				957	
國民小學教育				957	
一般行政管理計畫				22,157	
行政管理及推展				22,157	
合 計				23,114	

花蓮縣佳民國小  
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				23,114	
國民教育計畫				957	
一般行政管理計畫				22,157	
上年度預算數				22,843	
國民教育計畫				911	
一般行政管理計畫				21,932	
前年度決算數				22,544	
國民教育計畫				1,091	
一般行政管理計畫				21,342	
建築及設備計畫				110	
110年度決算數				22,519	
國民教育計畫				1,842	
一般行政管理計畫				20,677	
109年度決算數				22,623	
國民教育計畫				1,806	
一般行政管理計畫				20,817	

花蓮縣佳民國小  
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	13	0	13	
職員	13	0	13	
工友	0	0	0	
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：

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	12,917		335		1,454	1,589		4,158
一般行政管理計畫	12,917		335		1,454	1,589		4,158
正式人員	12,917		335		1,454	1,589		1,246
兼任人員								
其他人員								2,912

佳民國小  
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				
246		1,163	22		245		22,129	28	22,157
246		1,163	22		245		22,129	28	22,157
		1,163	22		245		18,971		18,971
								28	28
246							3,158		3,158

花蓮縣佳民國小  
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
21,342	21,932	用人費用	22,157	0	22,157	0
12,636	12,718	正式員額薪資	12,917	0	12,917	0
12,636	12,718	職員薪金	12,917	0	12,917	0
93	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
56		約僱職員薪金	0	0	0	0
37	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
	296	加(夜)班費	335	0	335	0
	296	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	311	0	311	0
2,945	2,979	獎金	3,043	0	3,043	0
1,550	1,507	考績獎金	1,589	0	1,589	0
1,395	1,472	年終獎金	1,454	0	1,454	0
4,137	4,469	退休及卹償金	4,404	0	4,404	0
4,137	4,223	職員退休及離職金	4,158	0	4,158	0
	246	卹償金	246	0	246	0
1,531	1,444	福利費	1,430	0	1,430	0
1,239	1,202	分擔員工保險費	1,163	0	1,163	0
23	22	傷病醫藥費	22	0	22	0
269	220	其他福利費	245	0	245	0
705	579	服務費用	592	592	0	0
157	171	水電費	171	171	0	0
120	120	工作場所電費	120	120	0	0
37	51	工作場所水費	51	51	0	0
35		郵電費	0	0	0	0
35		電話費	0	0	0	0
200	96	修理保養及保固費	96	96	0	0
107	96	機械及設備修護費	96	96	0	0
94		雜項設備修護費	0	0	0	0
174	174	一般服務費	187	187	0	0

備註：公共關係費42千元整。

花蓮縣佳民國小  
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
148	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
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
238	326	材料及用品費	353	353	0	0
238	326	用品消耗	353	353	0	0
207	291	辦公（事務）用品	319	319	0	0
31	35	其他用品消耗	34	34	0	0
110		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
110		購建固定資產	0	0	0	0
11		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
99		購置機械及設備	0	0	0	0
13	6	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
12	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	0	0
12	6	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0
135		其他	0	0	0	0
135		其他支出	0	0	0	0
135		其他	0	0	0	0
22,544	22,843	合 計	23,114	957	22,157	0

備註：公共關係費42千元整。

花蓮縣佳民國小  
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
1,703	資 產 合 計	1,675	1,703	-28
1,703	資 產	1,675	1,703	-28
1,703	流動資產	1,675	1,703	-28
1,443	現金	1,415	1,443	-28
1,443	銀行存款	1,415	1,443	-28
260	預付款項	260	260	0
260	其他預付款	260	260	0
1,414	負 債	1,414	1,414	0
1,414	流動負債	1,414	1,414	0
1,414	應付款項	1,414	1,414	0
1,381	應付代收款	1,381	1,381	0
33	應付費用	33	33	0
0	其他負債	0	0	0
0	什項負債	0	0	0
0	存入保證金	0	0	0
289	基金餘額	261	289	-28
289	基金餘額	261	289	-28
289	基金餘額	261	289	-28
289	累積餘額	289	289	0
0	本期賸餘	-28	0	-28
1,703	負債及基金餘額合計	1,675	1,703	-28

花蓮縣佳民國小  
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									
土地改良物	422	302					120		
房屋及建築	15,257	3,548					282	11,427	
機械及設備	6,098	4,959					719	420	
交通及運輸設備	559	493					61	5	
雜項設備	5,960	4,411					731	817	
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	28,295	13,712					1,913	12,670	

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)

(683)

花蓮縣秀林鄉銅門國民小學編

花蓮縣秀林鄉銅門國民小學

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

花蓮縣秀林鄉銅門國民小學  
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、總務處及幼兒園等單位，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。

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、專戶利息收入。
政府撥入收入	28,721	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	891	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 82 人（含幼生 12 人）。
一般行政管理計畫	27,841	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 28,732 千元較上年度預算數 27,542 千元，增加 1,190 千元，約 4.32%，主要係因縣庫撥款收入增加。

（二）本年度基金用途 28,732 千元較上年度預算數 27,542 千元，增加 1,190 千元，約 4.32%，主要係因退休人員增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 611 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣秀林鄉銅門國民小學  
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 1,041,051 元較預算數 888,000 元，增加 153,051 元，約 17.24%，主要係因：繳回非留存賸餘款。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 25,665,113 元較預算數 25,653,000 元，增加 12,113 元，約 0.05%。

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 738,283 元較分配預算數 441,000 元，增加 297,283 元，約 67.41%，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 13,422,902 元較分配預算數 17,613,000 元，減少 4,190,098 元，約-23.79%，主要係因：核實支付。

伍、其他：無。

花蓮縣銅門國小  
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(-)
26,858	基金來源	28,732	27,542	1,190
0	勞務收入	0	10	-10
0	服務收入	0	10	-10
2	財產收入	11	1	10
0	租金收入	10	0	10
2	利息收入	1	1	0
26,856	政府撥入收入	28,721	27,531	1,190
26,856	公庫撥款收入	28,721	27,531	1,190
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
26,706	基金用途	28,732	27,542	1,190
1,041	國民教育計畫	891	872	19
1,041	國民小學教育	891	872	19
25,665	一般行政管理計畫	27,841	26,670	1,171
25,665	行政管理及推展	27,841	26,670	1,171
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
152	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
458	期初基金餘額	611	458	152
0	解繳公庫	0	0	0
611	期末基金餘額	611	458	152

備註：

花蓮縣銅門國小  
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		2,693	
期末現金及約當現金		2,693	

註：

花蓮縣銅門國小  
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	10,000	10	場地使用費(收支對列千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				28,721	
公庫撥款收入	年	1	28,721,000	28,721	1.一般性補助國幼班教師1460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額1300千元。 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24,828千元。
總 計：				28,732	

花蓮縣銅門國小  
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
1,041	53 國民教育計畫	891	872	
1,041	532 國民小學教育	891	872	
1,041	53220000 各校經常門分支計畫	891	872	
398	2 服務費用	574	558	
61	21 水電費	195	195	
57	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)。
4	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)。
64	25 修理保養及保固費	64	64	
64	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
134	27 一般服務費	176	160	
102	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部份工時人員值勤費。
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
32	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人。
96	28 專業服務費	96	96	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費。
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用。
286	3 材料及用品費	299	296	
286	32 用品消耗	299	296	
247	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費。
0		10	10	場地借用耗品(統-收支對列)
39	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費。
0		15	13	學生活動費。
0		8	7	班級費。
22	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	
22	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	
22	744 慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
335	9 其他	0	0	
335	91 其他支出	0	0	
335	91Y 其他	0	0	
25,665	5L 一般行政管理計畫	27,841	26,670	
25,665	5L1 行政管理及推展	27,841	26,670	
21,915	5L100100 人員維持費	24,313	23,095	
21,915	1 用人費用	24,313	23,095	
15,993	11 正式員額薪資	17,143	16,513	
14,323	113 職員薪金	15,368	14,899	教職員薪資(16人)
1,670	114 工員工資	0	0	

花蓮縣銅門國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0114	工員工資	1,496	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
3312	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	32	31	
3122	約僱職員薪金	0	0	
30124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費。
2413	<b>加(夜)班費</b>	447	24	
24131	延長工時加班費	0	0	場地借用加班費(統-收支對列)
0		24	24	幹事兼人事、主計專案加班費。
0134	未休假加班費	423	0	教職員工未休假加班費。
2,98215	<b>獎金</b>	3,635	3,402	
1,458151	考績獎金	1,908	1,711	全校教職工人員考績獎金。
1,524152	年終獎金	1,727	1,691	全校教職工人員年終獎金。
1,21916	<b>退休及卹償金</b>	1,490	1,473	
1,219161	職員退休及離職金	1,490	1,473	教職員人員公提退撫金。
1,66518	<b>福利費</b>	1,566	1,652	
1,424181	分擔員工保險費	0	0	
0		350	346	教職人員公保費。
0		1,057	1,051	教職工健保費、勞保費。
26183	傷病醫藥費	31	31	員工健康檢查費
21418Y	其他福利費	128	224	全校教職員工休假旅遊補助。
3,4155L100301	<b>教職員退休撫卹給付</b>	3,445	3,495	
3,4151	<b>用人費用</b>	3,445	3,495	
3,41516	<b>退休及卹償金</b>	3,445	3,495	
3,342161	職員退休及離職金	0	0	年終慰問金
0		3,300	3,350	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
73163	卹償金	145	145	遺屬年金
3355L100302	<b>教職員各項補助</b>	83	80	
3351	<b>用人費用</b>	83	80	
33518	<b>福利費</b>	83	80	
33518Y	其他福利費	83	80	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
26,706	總計	28,732	27,542	

花蓮縣銅門國小  
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				891	
國民小學教育				891	
一般行政管理計畫				27,841	
行政管理及推展				27,841	
合 計				28,732	

花蓮縣銅門國小  
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				28,732	
國民教育計畫				891	
一般行政管理計畫				27,841	
上年度預算數				27,542	
國民教育計畫				872	
一般行政管理計畫				26,670	
前年度決算數				26,706	
國民教育計畫				1,041	
一般行政管理計畫				25,665	
110年度決算數				26,710	
國民教育計畫				1,927	
一般行政管理計畫				24,783	
109年度決算數				26,676	
國民教育計畫				1,156	
一般行政管理計畫				25,520	

花蓮縣銅門國小  
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	
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：

# 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	17,143		447		1,727	1,908		4,790
一般行政管理計畫	17,143		447		1,727	1,908		4,790
正式人員	17,143		447		1,727	1,908		1,490
兼任人員								
其他人員								3,300

銅門國小  
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				
145		1,407	31		211		27,809	32	27,841
145		1,407	31		211		27,809	32	27,841
		1,407	31		211		24,364		24,364
								32	32
145							3,445		3,445

花蓮縣銅門國小  
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
25,665	26,670	用人費用	27,841	0	27,841	0
15,993	16,513	正式員額薪資	17,143	0	17,143	0
14,323	14,899	職員薪金	15,368	0	15,368	0
1,670	1,614	工員工資	1,775	0	1,775	0
33	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
3		約僱職員薪金	0	0	0	0
30	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
24	24	加(夜)班費	447	0	447	0
24	24	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	423	0	423	0
2,982	3,402	獎金	3,635	0	3,635	0
1,458	1,711	考績獎金	1,908	0	1,908	0
1,524	1,691	年終獎金	1,727	0	1,727	0
4,634	4,968	退休及卹償金	4,935	0	4,935	0
4,562	4,823	職員退休及離職金	4,790	0	4,790	0
73	145	卹償金	145	0	145	0
2,000	1,732	福利費	1,649	0	1,649	0
1,424	1,397	分擔員工保險費	1,407	0	1,407	0
26	31	傷病醫藥費	31	0	31	0
550	304	其他福利費	211	0	211	0
398	558	服務費用	574	574	0	0
61	195	水電費	195	195	0	0
57	136	工作場所電費	136	136	0	0
4	59	工作場所水費	59	59	0	0
64	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
64	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
134	160	一般服務費	176	176	0	0
102	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

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣銅門國小  
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
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
286	296	材料及用品費	299	299	0	0
286	296	用品消耗	299	299	0	0
247	257	辦公(事務)用品	257	257	0	0
39	39	其他用品消耗	42	42	0	0
22	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0	0
22	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0
22	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0
335		其他	0	0	0	0
335		其他支出	0	0	0	0
335		其他	0	0	0	0
26,706	27,542	合計	28,732	891	27,841	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣銅門國小  
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
2,693	資 產 合 計	2,693	2,693	0
2,693	資 產	2,693	2,693	0
2,693	流動資產	2,693	2,693	0
2,693	現金	2,693	2,693	0
2,693	銀行存款	2,693	2,693	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
2,082	負 債	2,082	2,082	0
2,037	流動負債	2,037	2,037	0
2,037	應付款項	2,037	2,037	0
1,905	應付代收款	1,905	1,905	0
132	應付費用	132	132	0
45	其他負債	45	45	0
45	什項負債	45	45	0
45	存入保證金	45	45	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
611	基金餘額	611	611	0
611	基金餘額	611	611	0
611	基金餘額	611	611	0
611	累積餘額	611	611	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,693	負債及基金餘額合計	2,693	2,693	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

花蓮縣銅門國小  
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	255	253					2		
房屋及建築	14,429	13,909					14	506	
機械及設備	6,413	4,146					922	1,345	
交通及運輸設備	337	235					36	66	
雜項設備	3,586	1,764					282	1,541	
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	25,020	20,307					1,255	3,458	

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)

(684)

花蓮縣秀林鄉水源國民小學編

花蓮縣秀林鄉水源國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

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

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 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	9	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	31,843	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	991	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 119 人（含幼生 24 人）。
一般行政管理計畫	30,977	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	38	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 31,852 千元較上年度預算數 32,665 千元，減少 813 千元，約 2.49%，主要係減少縣庫撥補收入所致。

（二）本年度基金用途 32,006 千元較上年度預算數 32,665 千元，減少 659 千元，

花蓮縣秀林鄉水源國民小學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

約 2.02%，主要係因用人費用預算核實編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 154 千元，將移用以前年度基金餘額 154 千元(留存數 154 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 1,449,388 元較預算數 861,000 元，增加 588,388 元，約 68.34%，主要係因：繳回 110 年非留存賸餘款 639,083 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 31,041,329 元較預算數 29,943,000 元，增加 1,098,329 元，約 3.67%。

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 768,077 元較分配預算數 435,000 元，增加 333,077 元，約 76.57%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款 448,521 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 15,159,605 元較分配預算數 20,809,000 元，減少 5,649,395 元，約 27.15%，主要係因：按實際需要支出所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
32,345	基金來源	31,852	32,665	-813
22	勞務收入	0	6	-6
22	服務收入	0	6	-6
8	財產收入	9	3	6
0	租金收入	6	0	6
8	利息收入	3	3	0
32,315	政府撥入收入	31,843	32,656	-813
32,315	公庫撥款收入	31,843	32,656	-813
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
32,491	基金用途	32,006	32,665	-659
1,449	國民教育計畫	991	863	128
1,449	國民小學教育	991	863	128
31,041	一般行政管理計畫	30,977	31,802	-825
31,041	行政管理及推展	30,977	31,802	-825
0	建築及設備計畫	38	0	38
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	38	0	38
-146	本期賸餘 (短絀一)	-154	0	-154
748	期初基金餘額	603	748	-146
0	解繳公庫	0	0	0
603	期末基金餘額	449	748	-300

備註：

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
現金流量預計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-154	
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)		-154	
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)		-154	
期初現金及約當現金		2,889	
期末現金及約當現金		2,735	

註：

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				9	
租金收入	年	1	6,000	6	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				31,843	
公庫撥款收入	年	1	31,843,000	31,843	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.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 5.縣庫撥款收入29,250千元。
總 計：				31,852	

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,449	53 國民教育計畫	991	863	
1,449	532 國民小學教育	991	863	
1,449	53220000 各校經常門分支計畫	991	863	
550	2 服務費用	650	560	
164	21 水電費	195	195	
136	212 工作場所電費	136	136	校務用電費。
28	214 工作場所水費	59	59	校務用水費。
13	22 郵電費	0	0	
13	222 電話費	0	0	
64	25 修理保養及保固費	130	70	
0	252 一般房屋修護費	6	0	場地借用修繕(統一收支對列)
0		20	0	一般房屋修護(移用基金賸餘)
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
64		0	0	場地借用器具養護。(統-收支對列)
0		20	0	機械及設備修護(移用基金賸餘)
0		0	6	場地借用器具養護(統一收支對列)
0	257 雜項設備修護費	20	0	雜項設備修護(移用基金賸餘)
208	27 一般服務費	234	204	
0	27D 計時與計件人員酬金	16	0	計時與計件人員酬金(移用基金賸餘)
0		116	116	部分工時人員值勤費。
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)。
178		0	0	教保員2人薪資。
30	27F 體育活動費	42	28	教職員工文康活動費(14人)。
58	28 專業服務費	48	48	
10	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
48	28Y 其他專業服務費	48	48	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。
239	3 材料及用品費	335	297	
239	32 用品消耗	335	297	
0	321 辦公(事務)用品	20	0	辦公(事務)用品(移用基金賸餘)
0		247	247	基本辦公費。
222		0	0	辦公用品(統-收支對列)

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	10	10	班級費。
0		19	19	加強辦理社會教育經費。
0		19	21	學生活動費。
0		20	0	其它(用品銷耗-移用基金賸餘)
17		0	0	其它(用品消耗)(留存)
144	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
1445	雜項設備租金	0	0	
14451	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	
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)人員三慰問金。
6399	其他	0	0	
63991	其他支出	0	0	
63991Y	其他	0	0	
31,0415L	一般行政管理計畫	30,977	31,802	
31,0415L1	行政管理及推展	30,977	31,802	
23,8295L100100	人員維持費	23,165	24,439	
23,8291	用人費用	23,165	24,439	
16,89811	正式員額薪資	16,128	16,982	
15,302113	職員薪金	14,353	15,368	教職員14人薪資。
0114	工員工資	1,496	1,349	教保員2人薪津(含教保費)
1,597		279	265	廚工1人薪津
8512	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
85124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費。
3513	加(夜)班費	354	351	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費。
35		0	327	教職員工不休假加班費。
0134	未休假加班費	330	0	教職員工未休假加班費。
3,72015	獎金	3,774	3,993	
1,946151	考績獎金	2,135	2,258	教職工人員考績獎金。
1,775152	年終獎金	1,639	1,735	教職工人員年終獎金。
1,45916	退休及卹償金	1,498	1,577	
1,459161	職員退休及離職金	1,498	1,577	教職員人員公提退撫金。
1,63118	福利費	1,379	1,505	

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0181	分擔員工保險費	382	391	教職人員公保費。
0		874	976	教職工健保費、勞保費
1,405		0	0	教職工健保費、勞保費。
27183	傷病醫藥費	27	36	員工健康檢查費。
19918Y	其他福利費	96	102	全校教職員工休假旅遊補助。
6,9655L100301	教職員退休撫卹給付	7,809	6,965	
6,9651	用人費用	7,809	6,965	
6,96516	退休及卹償金	7,809	6,965	
0161	職員退休及離職金	7,691	6,847	月退休金及首次退休金及服務 獎章獎勵金
6,347		0	0	年終慰問金
617163	卹償金	118	118	遺屬年金
2485L100302	教職員各項補助	3	398	
2481	用人費用	3	398	
24818	福利費	3	398	
24818Y	其他福利費	3	0	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
0		0	398	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)。
05M	建築及設備計畫	38	0	
05M4	其他設備	38	0	
05M420000	由學校編列執行之其他設 備	38	0	
05	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	38	0	
051	購建固定資產	38	0	
0514	購置機械及設備	38	0	推式割草機(移用基金贖餘)
32,491	總計	32,006	32,665	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				991	
國民小學教育				991	
一般行政管理計畫				30,977	
行政管理及推展				30,977	
建築及設備計畫				38	
其他設備				38	
合 計				32,006	

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				32,006	
國民教育計畫				991	
一般行政管理計畫				30,977	
建築及設備計畫				38	
上年度預算數				32,665	
國民教育計畫				863	
一般行政管理計畫				31,802	
前年度決算數				32,491	
國民教育計畫				1,449	
一般行政管理計畫				31,041	
110年度決算數				30,570	
國民教育計畫				1,094	
一般行政管理計畫				29,476	
109年度決算數				31,478	
國民教育計畫				3,356	
一般行政管理計畫				28,024	
建築及設備計畫				99	

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	17	0	17	含教保員2人。
職員	16	0	16	
工友	0	0	0	
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	16,128		354		1,639	2,135		9,189
一般行政管理計畫	16,128		354		1,639	2,135		9,189
正式人員	16,128		354		1,639	2,135		1,498
兼任人員								
其他人員								7,691

水源國小  
發展基金  
彙計表  
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
118		1,256	27		99		30,945	32	30,977
118		1,256	27		99		30,945	32	30,977
		1,256	27		99		23,136		23,136
								32	32
118							7,809		7,809

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
31,041	31,802	用人費用	30,977	0	30,977	0
16,898	16,982	正式員額薪資	16,128	0	16,128	0
15,302	15,368	職員薪金	14,353	0	14,353	0
1,597	1,614	工員工資	1,775	0	1,775	0
85	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
85	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
35	351	加(夜)班費	354	0	354	0
35	351	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	330	0	330	0
3,720	3,993	獎金	3,774	0	3,774	0
1,946	2,258	考績獎金	2,135	0	2,135	0
1,775	1,735	年終獎金	1,639	0	1,639	0
8,424	8,542	退休及卹償金	9,307	0	9,307	0
7,806	8,424	職員退休及離職金	9,189	0	9,189	0
617	118	卹償金	118	0	118	0
1,879	1,903	福利費	1,382	0	1,382	0
1,405	1,367	分擔員工保險費	1,256	0	1,256	0
27	36	傷病醫藥費	27	0	27	0
446	500	其他福利費	99	0	99	0
550	560	服務費用	650	650	0	0
164	195	水電費	195	195	0	0
136	136	工作場所電費	136	136	0	0
28	59	工作場所水費	59	59	0	0
13		郵電費	0	0	0	0
13		電話費	0	0	0	0
64	70	修理保養及保固費	130	130	0	0
		一般房屋修護費	26	26	0	0
64	70	機械及設備修護費	84	84	0	0
		雜項設備修護費	20	20	0	0
208	204	一般服務費	234	234	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
178	176	計時與計件人員酬金	192	192	0	0
30	28	體育活動費	42	42	0	0
58	48	專業服務費	48	48	0	0
10		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
48	48	其他專業服務費	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
239	297	材料及用品費	335	335	0	0
239	297	用品消耗	335	335	0	0
222	247	辦公(事務)用品	267	267	0	0
17	50	其他用品消耗	68	68	0	0
14		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
14		雜項設備租金	0	0	0	0
14		雜項設備租金	0	0	0	0
		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	38	0	0	38
		購建固定資產	38	0	0	38
		購置機械及設備	38	0	0	38
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		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
639		其他	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
639		其他支出	0	0	0	0
639		其他	0	0	0	0
32,491	32,665	合計	32,006	991	30,977	38

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
3,111	資 產 合 計	2,957	3,111	-154
3,111	資 產	2,957	3,111	-154
3,111	流動資產	2,957	3,111	-154
2,889	現金	2,735	2,889	-154
2,889	銀行存款	2,735	2,889	-154
222	預付款項	222	222	0
222	其他預付款	222	222	0
2,508	負 債	2,508	2,508	0
2,481	流動負債	2,481	2,481	0
2,481	應付款項	2,481	2,481	0
2,339	應付代收款	2,339	2,339	0
142	應付費用	142	142	0
27	其他負債	27	27	0
27	什項負債	27	27	0
27	存入保證金	27	27	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
603	基金餘額	449	603	-154
603	基金餘額	449	603	-154
603	基金餘額	449	603	-154
603	累積餘額	603	603	0
0	本期賸餘	-154	0	-154
3,111	負債及基金餘額合計	2,957	3,111	-154

花蓮縣水源國小  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	2,305	2,282						23	
房屋及建築	26,878	14,308					456	12,113	
機械及設備	4,810	3,969	38	(1)		推式割草機	493	386	
交通及運輸設備	780	673					19	88	
雜項設備	5,712	3,674					562	1,476	
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	40,485	24,907	38				1,530	14,087	

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)

(685)

花蓮縣秀林鄉崇德國民小學編

花蓮縣秀林鄉崇德國民小學

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

花蓮縣秀林鄉崇德國民小學  
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 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	50	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	26,398	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	907	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 115 人（含幼生 25 人）。
一般行政管理計畫	25,607	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 26,448 千元較上年度預算數 24,648 千元，增加 1,800 千元，約 7.30%，主要係因教師聯合甄選新進一名正式教師增加縣庫撥補數所致。

（二）本年度基金用途 26,514 千元較上年度預算數 24,763 千元，增加 1,751 千元，約 7.07%，主要係因教師聯合甄選新進一名正式教師增加用人費用所

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

致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 66 千元，將移用以前年度基金餘額 66 千元(留存數 66 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	實 成 果
國民教育計	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,605,693 元較預算數 807,000 元，增加 798,693 元，約 98.97%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款 854,766 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 22,954,186 元較預算數 24,153,000 元，減少 1,198,814 元，約 4.96%。

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 1,724,764 元較分配預算數 499,000 元，增加 1,225,764 元，約 245.64%，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 12,006,265 元較分配預算數 15,888,000 元，減少 3,881,735 元，約 24.43%，主要係因：內含 112 年 7~8 月份薪資所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 20,000 元，分配預算數 20,000 元，執行率 100%。

伍、其他：無。

花蓮縣崇德國小  
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(-)
25,178	基金來源	26,448	24,648	1,800
79	勞務收入	0	120	-120
79	服務收入	0	120	-120
3	財產收入	50	1	49
2	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	49	0	49
2	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
25,095	政府撥入收入	26,398	24,527	1,871
25,095	公庫撥款收入	26,398	24,527	1,871
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
24,560	基金用途	26,514	24,763	1,751
1,606	國民教育計畫	907	990	-83
1,606	國民小學教育	907	990	-83
22,954	一般行政管理計畫	25,607	23,753	1,854
22,954	行政管理及推展	25,607	23,753	1,854
0	建築及設備計畫	0	20	-20
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	20	-20
0	其他設備	0	0	0
618	本期賸餘 (短絀-)	-66	-115	49
971	期初基金餘額	1,473	971	503
0	解繳公庫	0	0	0
1,588	期末基金餘額	1,407	856	552

備註：

花蓮縣崇德國小  
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)		-66	
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)		-66	
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)		-66	
期初現金及約當現金		9,762	
期末現金及約當現金		9,696	

註：

花蓮縣崇德國小  
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				50	
租金收入	年	1	30,000	30	場地使用費(收支對列千元)
租金收入	年	1	19,000	19	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				26,398	
公庫撥款收入	年	1	26,398,000	26,398	1.一般性補助國幼班教師1460千元。 2.教育部補助教保員715千元,廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入22,505千元。
總 計：				26,448	

花蓮縣崇德國小  
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
1,60653	<b>國民教育計畫</b>	907	990	
1,606532	<b>國民小學教育</b>	907	990	
1,60653220000	<b>各校經常門分支計畫</b>	907	990	
4822	<b>服務費用</b>	591	680	
14321	<b>水電費</b>	195	195	
117212	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
25214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
1822	<b>郵電費</b>	0	0	
18222	電話費	0	0	
223	<b>旅運費</b>	0	0	
2231	國內旅費	0	0	
7725	<b>修理保養及保固費</b>	118	204	
0251	土地改良物修護費	22	0	清洗PU跑道(移用基金賸餘數)
77255	機械及設備修護費	0	0	
0		64	64	基本修繕費
0		10	60	場地借用器具養護【統-收支對列】
0		22	80	校內機械設備維修(移用基金賸餘數)
12627	<b>一般服務費</b>	163	166	
9227D	計時與計件人員酬金	92	92	部分工時人員值勤費
0		0	20	按日計件計時人員【移用以前年度賸餘】
0		20	20	場地借用雇工清潔【統-收支對列】
3427F	體育活動費	51	34	教職員工文康活動費17人。
7228	<b>專業服務費</b>	72	72	
7228Y	其他專業服務費	72	72	學校保全費
4329	<b>公共關係費</b>	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
2683	<b>材料及用品費</b>	316	310	
26832	<b>用品消耗</b>	316	310	
224321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
0		22	0	場地借用耗品【移用基金賸餘數】
4432Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		19	19	學生活動費
0		9	10	班級費
0		0	15	其他(用品消耗)【移用以前年度賸餘】

花蓮縣崇德國小  
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	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	
8559	其他	0	0	
85591	其他支出	0	0	
85591Y	其他	0	0	
22,9545L	一般行政管理計畫	25,607	23,753	
22,9545L1	行政管理及推展	25,607	23,753	
21,8895L100100	人員維持費	24,473	22,611	
21,8891	用人費用	24,473	22,611	
15,91711	正式員額薪資	17,423	16,166	
13,826113	職員薪金	15,192	14,096	教職員薪資(16人)
2,091114	工員工資	0	0	教保員1人薪資(含教保費)(統計畫型補助)
0		456	456	工友薪資(1人)
0		1,496	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人薪資
7212	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
10122	約僱職員薪金	0	0	
62124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
513	加(夜)班費	390	399	
5131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	375	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	366	0	教職員工未休假加班費
3,01715	獎金	3,563	3,054	
1,208151	考績獎金	1,801	1,386	全校教職工人員考績獎金
1,809152	年終獎金	1,762	1,668	全校教職工人員年終獎金
1,09016	退休及卹償金	1,461	1,368	
1,090161	職員退休及離職金	1,315	1,368	教職員人員公提退撫金
0162	工員退休及離職金	146	0	工友勞退準備金提撥
1,78818	福利費	1,604	1,593	
1,532181	分擔員工保險費	0	0	
0		343	307	教職人員公保費
0		1,103	1,106	教職員工健保費、勞保費
27183	傷病醫藥費	27	36	員工健康檢查費
23018Y	其他福利費	131	144	全校教職員工休假旅遊補助
9155L100301	教職員退休撫卹給付	984	924	
9151	用人費用	984	924	
91516	退休及卹償金	984	924	

花蓮縣崇德國小  
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
465	161	505	470	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
0	162	25	0	李OO慰助金及退職補償金
450	163	454	454	遺屬年金
150	5L100302	150	218	
150	1	150	218	
150	18	150	218	
150	18Y	0	0	
0		150	218	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
0	5M	0	20	
0	5M2	0	20	
0	5M220000	0	20	
0	5	0	20	
0	51	0	20	
0	514	0	20	購置割草機具【統-收支對列】
24,560	總計	26,514	24,763	

花蓮縣崇德國小  
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				907	
國民小學教育				907	
一般行政管理計畫				25,607	
行政管理及推展				25,607	
合 計				26,514	

花蓮縣崇德國小  
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				26,514	
國民教育計畫				907	
一般行政管理計畫				25,607	
上年度預算數				24,763	
國民教育計畫				990	
一般行政管理計畫				23,753	
建築及設備計畫				20	
前年度決算數				24,560	
國民教育計畫				1,606	
一般行政管理計畫				22,954	
110年度決算數				24,372	
國民教育計畫				865	
一般行政管理計畫				23,507	
109年度決算數				25,385	
國民教育計畫				1,403	
一般行政管理計畫				23,982	

花蓮縣崇德國小  
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：

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	17,423		390		1,762	1,801		1,991
一般行政管理計畫	17,423		390		1,762	1,801		1,991
正式人員	17,423		390		1,762	1,801		1,461
兼任人員								
其他人員								530

崇德國小  
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				
454		1,446	27		281		25,575	32	25,607
454		1,446	27		281		25,575	32	25,607
		1,446	27		281		24,591		24,591
								32	32
454							984		984

花蓮縣崇德國小  
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
22,954	23,753	用人費用	25,607	0	25,607	0
15,917	16,166	正式員額薪資	17,423	0	17,423	0
13,826	14,096	職員薪金	15,192	0	15,192	0
2,091	2,070	工員工資	2,231	0	2,231	0
72	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
10		約僱職員薪金	0	0	0	0
62	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
5	399	加(夜)班費	390	0	390	0
5	399	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	366	0	366	0
3,017	3,054	獎金	3,563	0	3,563	0
1,208	1,386	考績獎金	1,801	0	1,801	0
1,809	1,668	年終獎金	1,762	0	1,762	0
2,005	2,292	退休及卹償金	2,445	0	2,445	0
1,555	1,838	職員退休及離職金	1,820	0	1,820	0
		工員退休及離職金	171	0	171	0
450	454	卹償金	454	0	454	0
1,939	1,811	福利費	1,754	0	1,754	0
1,532	1,413	分擔員工保險費	1,446	0	1,446	0
27	36	傷病醫藥費	27	0	27	0
380	362	其他福利費	281	0	281	0
482	680	服務費用	591	591	0	0
143	195	水電費	195	195	0	0
117	136	工作場所電費	136	136	0	0
25	59	工作場所水費	59	59	0	0
18		郵電費	0	0	0	0
18		電話費	0	0	0	0
2		旅運費	0	0	0	0
2		國內旅費	0	0	0	0
77	204	修理保養及保固費	118	118	0	0

備註：公共關係費43千元

花蓮縣崇德國小  
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
		土地改良物修護費	22	22	0	0
77	204	機械及設備修護費	96	96	0	0
126	166	一般服務費	163	163	0	0
92	132	計時與計件人員酬 金	112	112	0	0
34	34	體育活動費	51	51	0	0
72	72	專業服務費	72	72	0	0
72	72	其他專業服務費	72	72	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
268	310	材料及用品費	316	316	0	0
268	310	用品消耗	316	316	0	0
224	247	辦公（事務）用品	269	269	0	0
44	63	其他用品消耗	47	47	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	購置機械及設備	0	0	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
855		其他	0	0	0	0
855		其他支出	0	0	0	0
855		其他	0	0	0	0
24,560	24,763	合 計	26,514	907	25,607	0

備註：公共關係費43千元

花蓮縣崇德國小  
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
10,008	資 產 合 計	9,827	9,893	-66
10,008	資 產	9,827	9,893	-66
10,008	流動資產	9,827	9,893	-66
9,877	現金	9,696	9,762	-66
9,877	銀行存款	9,696	9,762	-66
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
131	預付款項	131	131	0
131	其他預付款	131	131	0
8,420	負 債	8,420	8,420	0
8,231	流動負債	8,231	8,231	0
8,231	應付款項	8,231	8,231	0
8,095	應付代收款	8,095	8,095	0
135	應付費用	135	135	0
189	其他負債	189	189	0
189	什項負債	189	189	0
189	存入保證金	189	189	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,588	基金餘額	1,407	1,473	-66
1,588	基金餘額	1,407	1,473	-66
1,588	基金餘額	1,407	1,473	-66
1,588	累積餘額	1,473	1,473	0
0	本期賸餘	-66	0	-66
10,008	負債及基金餘額合計	9,827	9,893	-66

花蓮縣崇德國小  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	1,667	1,650						17	
房屋及建築	13,316	11,898					165	1,253	
機械及設備	6,103	4,236					922	945	
交通及運輸設備	902	648					60	194	
雜項設備	8,211	5,704					594	1,913	
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	30,199	24,136					1,741	4,321	

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)

(686)

花蓮縣秀林鄉文蘭國民小學編

花蓮縣秀林鄉文蘭國民小學

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

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

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 18 人，置校長 1 人、教師 15 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：

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	12	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	34,232	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	2,190	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 51 人（含幼生 20 人）。
一般行政管理計畫	32,354	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 34,244 千元較上年度預算數 29,560 千元，增加 4,684 千元，約 15.85%，主要係因政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 34,544 千元較上年度預算數 29,760 千元，增加 4,784 千

花蓮縣秀林鄉文蘭國民小學  
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 16.08%，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 300 千元，將移用以  
前年度基金餘額 300 千元(含留存數 300 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 1,435,180 元較預算數 1,734,000 元，減少 298,000 元，約 17.23%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 28,138,670 元較預算數 28,576,000 元，減少 437,330 元，約 1.53%。

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 1,507,268 元較分配預算數 1,161,000 元，增加 346,268 元，約 29.82%，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 14,710,828 元較分配預算數 18,511,000 元，減少 3,800,172 元，約 20.53%，主要係因：依實際人員支用經費所致。

伍、其他：無。

花蓮縣文蘭國小  
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(-)
30,519	基金來源	34,244	29,560	4,684
0	勞務收入	0	30	-30
0	服務收入	0	30	-30
2	財產收入	12	2	10
0	租金收入	10	0	10
2	利息收入	2	2	0
30,509	政府撥入收入	34,232	29,528	4,704
30,509	公庫撥款收入	34,232	29,528	4,704
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
9	其他收入	0	0	0
9	雜項收入	0	0	0
29,574	基金用途	34,544	29,760	4,784
1,435	國民教育計畫	2,190	2,026	164
1,435	國民小學教育	2,190	2,026	164
28,139	一般行政管理計畫	32,354	27,734	4,620
28,139	行政管理及推展	32,354	27,734	4,620
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
945	本期賸餘 (短絀-)	-300	-200	-100
302	期初基金餘額	1,047	302	745
0	解繳公庫	0	0	0
1,247	期末基金餘額	747	102	645

備註：

花蓮縣文蘭國小  
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)		-300	
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)		-300	
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)		-300	
期初現金及約當現金		2,955	
期末現金及約當現金		2,655	

註：

花蓮縣文蘭國小  
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				12	
租金收入	年	1	10,000	10	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				34,232	
公庫撥款收入	年	1	34,232,000	34,232	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.教育部補助幼兒學費 收入210千元。 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32,251千元。
總 計：				34,244	

花蓮縣文蘭國小  
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
1,435	53 國民教育計畫	2,190	2,026	
1,435	532 國民小學教育	2,190	2,026	
1,435	53220000 各校經常門分支計畫	2,190	2,026	
1,144	2 服務費用	1,678	1,590	
118	21 水電費	195	195	
0	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
109		0	0	場地借用水電費(統一收支對列)
9	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
47	22 郵電費	0	0	
4	221 郵費	0	0	
43	222 電話費	0	0	
1	23 旅運費	0	0	
1	231 國內旅費	0	0	
186	25 修理保養及保固費	250	239	
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
5		10	15	場地借用器具養護(統-收支對列)
9	256 交通及運輸設備修護費	76	60	校車、特教車養護費
172	257 雜項設備修護費	100	100	雜項設備修復費(移用基金賸餘數)
23	26 保險費	37	37	
0	264 交通及運輸設備保險費	37	37	校車、特教車保險費
23		0	0	大校車及特教車乘客險
649	27 一般服務費	1,056	976	
0	27D 計時與計件人員酬金	726	726	校車司機 1 人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
611		116	114	部份工時人員值勤費
0		60	100	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		100	0	場地借用雇工清潔-移用基金賸餘數
38	27F 體育活動費	54	36	教職員工文康活動費18人
78	28 專業服務費	97	100	
0	28Y 其他專業服務費	97	100	學校保全費
78		0	0	裁班併校保全費
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
123	3 材料及用品費	471	387	

花蓮縣文蘭國小  
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
031	<b>使用材料費</b>	92	94	
0312	燃料	92	94	校車油料費
12332	<b>用品消耗</b>	379	293	
0321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費(含分校)
57		100	15	場地借用耗品-移用基金贖餘數
4322	報章雜誌	0	0	
19323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
9328	醫療用品(非醫療院 所使用)	0	0	
3332Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		8	8	學生活動費
0		5	4	班級費
504	<b>租金、償債、利息及相 關手續費</b>	0	0	
5045	雜項設備租金	0	0	
50451	雜項設備租金	0	0	
286	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	29	29	
1664	消費與行為稅	16	16	
16646	使用牌照稅	16	16	校車(PAB-151及ANN-3921)牌照 稅
1366	<b>規費</b>	13	13	
2661	行政規費與強制費	2	2	校車、特教車檢驗費
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車(PAB-151及ANN-3921)燃料 費
97	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	12	20	
171	<b>會費</b>	0	0	
0712	學術團體會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
874	<b>補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟</b>	12	20	
8744	慰問、照護及濟助金	12	20	退休(職)人員三節慰問金
819	<b>其他</b>	0	0	
8191	其他支出	0	0	
8191Y	其他	0	0	
28,1395L	<b>一般行政管理計畫</b>	32,354	27,734	
28,1395L1	行政管理及推展	32,354	27,734	
23,8945L100100	<b>人員維持費</b>	24,403	23,319	
23,8941	用人費用	24,403	23,319	
16,88311	正式員額薪資	17,179	16,475	

花蓮縣文蘭國小  
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
15,794	113 職員薪金	16,125	15,472	教職員薪資(18人)
0	114 工員工資	775	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人薪資
1,089		0	0	教保員1人薪資(含教保費)
51	12 聘僱及兼職人員薪資	32	31	
7	122 約僱職員薪金	0	0	
44	124 兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
37	13 加(夜)班費	358	359	
37	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0		0	335	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	334	0	教職員工未休假加班費
3,532	15 獎金	3,659	3,321	
1,754	151 考績獎金	1,834	1,526	全校教職工人員考績獎金
1,778	152 年終獎金	1,825	1,795	全校教職工人員年終獎金
1,166	16 退休及卹償金	1,534	1,502	
1,166	161 職員退休及離職金	1,534	1,502	教職員人員公提退撫金
2,226	18 福利費	1,641	1,631	
0	181 分擔員工保險費	351	332	教職人員公保費
0		1,140	1,159	教職員工健保費、勞保費
1,960		0	0	勞保費
27	183 傷病醫藥費	22	22	員工健康檢查費
239	18Y 其他福利費	128	118	全校教職員工休假旅遊補助
4,118	5L100301 教職員退休撫卹給付	7,824	4,262	
4,118	1 用人費用	7,824	4,262	
4,118	16 退休及卹償金	7,824	4,262	
0	161 職員退休及離職金	6,656	3,379	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
2,967		0	0	首次退休金、其他給與、補償 金、支領月退金人員年終慰問 金
87	162 工員退休及離職金	0	0	林00慰助金及退職補償金
1,064	163 卹償金	1,168	883	遺屬年金
127	5L100302 教職員各項補助	127	153	
127	1 用人費用	127	153	
127	18 福利費	127	153	
127	18Y 其他福利費	127	153	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
29,574	總計	34,544	29,760	

花蓮縣文蘭國小  
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				2,190	
國民小學教育				2,190	
一般行政管理計畫				32,354	
行政管理及推展				32,354	
合 計				34,544	

花蓮縣文蘭國小  
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				34,544	
國民教育計畫				2,190	
一般行政管理計畫				32,354	
上年度預算數				29,760	
國民教育計畫				2,026	
一般行政管理計畫				27,734	
前年度決算數				29,574	
國民教育計畫				1,435	
一般行政管理計畫				28,139	
110年度決算數				30,211	
國民教育計畫				2,317	
一般行政管理計畫				27,784	
建築及設備計畫				110	
109年度決算數				29,919	
國民教育計畫				2,092	
一般行政管理計畫				27,802	
建築及設備計畫				26	

花蓮縣文蘭國小  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	21	-1	20	
職員	19	0	19	(含教保員1名)
工友	1	-1	0	工友退休1名
廚工	1	0	1	
總 計	21	-1	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	17,179		358		1,825	1,834		8,190
一般行政管理計畫	17,179		358		1,825	1,834		8,190
正式人員	17,179		358		1,825	1,834		1,534
兼任人員								
其他人員								6,656

文蘭國小  
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				
1,168		1,491	22		255		32,322	32	32,354
1,168		1,491	22		255		32,322	32	32,354
		1,491	22		255		24,498		24,498
								32	32
1,168							7,824		7,824

花蓮縣文蘭國小  
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
28,139	27,734	用人費用	32,354	0	32,354	0
16,883	16,475	正式員額薪資	17,179	0	17,179	0
15,794	15,472	職員薪金	16,125	0	16,125	0
1,089	1,003	工員工資	1,054	0	1,054	0
51	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
7		約僱職員薪金	0	0	0	0
44	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
37	359	加(夜)班費	358	0	358	0
37	359	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	334	0	334	0
3,532	3,321	獎金	3,659	0	3,659	0
1,754	1,526	考績獎金	1,834	0	1,834	0
1,778	1,795	年終獎金	1,825	0	1,825	0
5,283	5,764	退休及卹償金	9,358	0	9,358	0
4,133	4,881	職員退休及離職金	8,190	0	8,190	0
87		工員退休及離職金	0	0	0	0
1,064	883	卹償金	1,168	0	1,168	0
2,353	1,784	福利費	1,768	0	1,768	0
1,960	1,491	分擔員工保險費	1,491	0	1,491	0
27	22	傷病醫藥費	22	0	22	0
366	271	其他福利費	255	0	255	0
1,144	1,590	服務費用	1,678	1,678	0	0
118	195	水電費	195	195	0	0
109	136	工作場所電費	136	136	0	0
9	59	工作場所水費	59	59	0	0
47		郵電費	0	0	0	0
4		郵費	0	0	0	0
43		電話費	0	0	0	0
1		旅運費	0	0	0	0
1		國內旅費	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣文蘭國小  
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
186	239	修理保養及保固費	250	250	0	0
5	79	機械及設備修護費	74	74	0	0
9	60	交通及運輸設備修護費	76	76	0	0
172	100	雜項設備修護費	100	100	0	0
23	37	保險費	37	37	0	0
23	37	交通及運輸設備保險費	37	37	0	0
649	976	一般服務費	1,056	1,056	0	0
611	940	計時與計件人員酬金	1,002	1,002	0	0
38	36	體育活動費	54	54	0	0
78	100	專業服務費	97	97	0	0
78	100	其他專業服務費	97	97	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
123	387	材料及用品費	471	471	0	0
	94	使用材料費	92	92	0	0
	94	燃料	92	92	0	0
123	293	用品消耗	379	379	0	0
57	262	辦公（事務）用品	347	347	0	0
4		報章雜誌	0	0	0	0
19		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
9		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0
33	31	其他用品消耗	32	32	0	0
50		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
50		雜項設備租金	0	0	0	0
50		雜項設備租金	0	0	0	0
28	29	稅捐及規費(強制費)	29	29	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣文蘭國小  
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	16	消費與行為稅	16	16	0	0
16	16	使用牌照稅	16	16	0	0
13	13	規費	13	13	0	0
2	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
9	20	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
1		會費	0	0	0	0
		學術團體會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
8	20	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
8	20	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
81		其他	0	0	0	0
81		其他支出	0	0	0	0
81		其他	0	0	0	0
29,574	29,760	合計	34,544	2,190	32,354	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣文蘭國小  
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				234,795	15,730	11,220			92,167	76,500	39,178
國民教育計畫	2 輛				234,795	15,730	11,220			92,167	76,500	39,178
國民小學教 育	2 輛				234,795	15,730	11,220			92,167	76,500	39,178
各校經常門 分支計畫	2 輛				234,795	15,730	11,220			92,167	76,500	39,178
	小客車	ANN-3921	201510	2378	126,893	11,230	6,180	1,400	31	43,400	51,000	15,083
	大客車	PAB-151	202012	2998	107,902	4,500	5,040	2,280	27.8	48,767	25,500	24,095

花蓮縣文蘭國小  
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
3,155	資 產 合 計	2,655	2,955	-300
3,155	資 產	2,655	2,955	-300
3,155	流動資產	2,655	2,955	-300
3,155	現金	2,655	2,955	-300
3,155	銀行存款	2,655	2,955	-300
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	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
1,908	負 債	1,908	1,908	0
1,808	流動負債	1,808	1,808	0
1,808	應付款項	1,808	1,808	0
1,671	應付代收款	1,671	1,671	0
137	應付費用	137	137	0
100	其他負債	100	100	0
100	什項負債	100	100	0
100	存入保證金	100	100	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,247	基金餘額	747	1,047	-300
1,247	基金餘額	747	1,047	-300
1,247	基金餘額	747	1,047	-300
1,247	累積餘額	1,047	1,047	0
0	本期賸餘	-300	0	-300
3,155	負債及基金餘額合計	2,655	2,955	-300

花蓮縣文蘭國小  
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	3,327						3,327		
土地改良物	2,306	2,213				93			
房屋及建築	23,683	12,993				468	10,222		
機械及設備	9,280	6,886				816	1,578		
交通及運輸設備	6,470	4,115				319	2,037		
雜項設備	10,992	9,739				226	1,026		
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	56,058	35,945				1,923	18,190		

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)

(687)

花蓮縣秀林鄉景美國民小學編

花蓮縣秀林鄉景美國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

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

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 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	37	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	28,604	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	943	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、資源 1 班），學生 39 人。
一般行政管理計畫	27,698	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	120	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 28,641 千元較上年度預算數 27,502 千元，增加 1,139 千元，約 4.14%，主要係因政府撥入收入所致。

（二）本年度基金用途 28,761 千元較上年度預算數 27,502 千元，增加 1,259 千元，約 4.58%，主要係因購置各項教學及行政等設備所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 120 千元，將移用以前

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

年度基金餘額 120 千元(留存數 120 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 910,249 元較預算數 899,000 元，增加 11,249 元，約 1.25%，主要係因：繳回 110 年度地方教育發展基金非留存騰餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 25,801,835 元較預算數 25,588,000 元，增加 213,835 元，約 0.84%，主要係因：現職人員喪葬補助費及子女教育補助所致。

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 452,529 元較分配預算數 469,000 元，減少 16,471 元，約 3.51%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,566,535 元較分配預算數 17,656,000 元，減少 4,089,465 元，約 23.16%，主要係因：依實際需求核實支付所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
26,773	基金來源	28,641	27,502	1,139
9	勞務收入	0	36	-36
9	服務收入	0	36	-36
1	財產收入	37	1	36
0	租金收入	36	0	36
1	利息收入	1	1	0
26,763	政府撥入收入	28,604	27,465	1,139
26,763	公庫撥款收入	28,604	27,465	1,139
26,712	基金用途	28,761	27,502	1,259
910	國民教育計畫	943	931	12
910	國民小學教育	943	931	12
25,802	一般行政管理計畫	27,698	26,571	1,127
25,802	行政管理及推展	27,698	26,571	1,127
0	建築及設備計畫	120	0	120
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	120	0	120
61	本期賸餘 (短絀-)	-120	0	-120
189	期初基金餘額	249	189	61
0	解繳公庫	0	0	0
249	期末基金餘額	129	189	-59

備註：

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-120	
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)		-120	
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)		-120	
期初現金及約當現金		4,925	
期末現金及約當現金		4,805	

註：

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				37	
租金收入	年	1	36,000	36	場地使用費收入(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	利息收入
政府撥入收入				28,604	
公庫撥款收入	年	1	28,604,000	28,604	1.教育部補助導師費84千元。 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6千元。 4.縣庫撥款收入27,864千元。
總 計：				28,641	

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
91053	國民教育計畫	943	931	
910532	國民小學教育	943	931	
91053220000	各校經常門分支計畫	943	931	
6162	服務費用	638	628	
12121	水電費	195	195	
95212	工作場所電費	0	0	場地租用電費(統-收支對列)
0		136	136	校務用電費(70%)
26214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
822	郵電費	0	0	
8222	電話費	0	0	
123	旅運費	0	0	
1231	國內旅費	0	0	
24025	修理保養及保固費	136	136	
187252	一般房屋修護費	0	0	一般房屋修繕費(留存)
0		36	36	場地借用修繕(統-收支對列)
54255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
13227	一般服務費	192	182	
10227D	計時與計件人員酬金	0	0	計時與計件人員酬金(留存)
0		87	92	部分工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
3027F	體育活動費	45	30	教職員工文康活動費15人
7228	專業服務費	72	72	
7228Y	其他專業服務費	72	72	學校保全費
4229	公共關係費	43	43	
42291	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
1623	材料及用品費	299	297	
16232	用品消耗	299	297	
105321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
5328	醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
5232Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		9	7	學生活動費
0		4	4	班級費
0		12	12	特教班級經費
0		8	8	特殊教育教材編輯費
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
674	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
1269	<b>其他</b>	0	0	
12691	<b>其他支出</b>	0	0	
12691Y	其他	0	0	
25,802 5L	<b>一般行政管理計畫</b>	27,698	26,571	
25,802 5L1	<b>行政管理及推展</b>	27,698	26,571	
20,812 5L100100	<b>人員維持費</b>	22,827	21,565	
20,812 1	<b>用人費用</b>	22,827	21,565	
14,449 11	<b>正式員額薪資</b>	15,587	14,805	
14,449 113	職員薪金	15,587	14,805	教職員薪資(15人)
334 12	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	32	31	
334 124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
0 13	<b>加(夜)班費</b>	410	386	
0 131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		5	0	教職員值日夜費
0		0	362	教職員工不休假加班費
0 134	未休假加班費	381	0	教職員工不休假加班費
3,084 15	<b>獎金</b>	3,766	3,361	
1,547 151	考績獎金	2,017	1,678	全校教職員工人員考績獎金
1,536 152	年終獎金	1,749	1,683	全校教職員工人員年終獎金
1,352 16	<b>退休及卹償金</b>	1,559	1,489	
1,352 161	職員退休及離職金	1,559	1,489	教職員人員公提退撫金
1,593 18	<b>福利費</b>	1,473	1,493	
1,398 181	分擔員工保險費	0	0	勞保費
0		395	357	教職人員公保費
0		944	1,002	教職員工健保費、勞保費
23 183	傷病醫藥費	22	22	員工健康檢查費5人
173 18Y	其他福利費	112	112	全校教職員工工休假旅遊補助費
4,711 5L100301	<b>教職員退休撫卹給付</b>	4,852	5,001	
4,711 1	<b>用人費用</b>	4,852	5,001	
4,711 16	<b>退休及卹償金</b>	4,852	5,001	
3,776 161	職員退休及離職金	3,908	4,057	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
935 163	卹償金	944	944	遺屬年金
279 5L100302	<b>教職員各項補助</b>	19	5	
279 1	<b>用人費用</b>	19	5	
279 18	<b>福利費</b>	19	5	
279 18Y	其他福利費	19	5	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照顧金(統籌)

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
05M	建築及設備計畫	120	0	
05M4	其他設備	120	0	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	120	0	
05	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	120	0	
051	購建固定資產	120	0	
0514	購置機械及設備	120	0	購置機械設備(移用基金賸餘數)
26,712	總 計	28,761	27,502	)

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				943	
國民小學教育				943	
一般行政管理計畫				27,698	
行政管理及推展				27,698	
建築及設備計畫				120	
其他設備				120	
合 計				28,761	

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 ( 決 ) 算 數	說 明
本年度預算數				28,761	
國民教育計畫				943	
一般行政管理計畫				27,698	
建築及設備計畫				120	
上年度預算數				27,502	
國民教育計畫				931	
一般行政管理計畫				26,571	
前年度決算數				26,712	
國民教育計畫				910	
一般行政管理計畫				25,802	
110年度決算數				25,865	
國民教育計畫				1,198	
一般行政管理計畫				24,667	
109年度決算數				26,897	
國民教育計畫				2,107	
一般行政管理計畫				24,790	

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	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	15,587		410		1,749	2,017		5,467
一般行政管理計畫	15,587		410		1,749	2,017		5,467
正式人員	15,587		410		1,749	2,017		1,559
兼任人員								
其他人員								3,908

景美國小  
發展基金  
彙計表  
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
944		1,339	22		131		27,666	32	27,698
944		1,339	22		131		27,666	32	27,698
		1,339	22		131		22,814		22,814
								32	32
944							4,852		4,852

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
25,802	26,571	用人費用	27,698	0	27,698	0
14,449	14,805	正式員額薪資	15,587	0	15,587	0
14,449	14,805	職員薪金	15,587	0	15,587	0
334	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
334	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	386	加(夜)班費	410	0	410	0
	386	延長工時加班費	29	0	29	0
		未休假加班費	381	0	381	0
3,084	3,361	獎金	3,766	0	3,766	0
1,547	1,678	考績獎金	2,017	0	2,017	0
1,536	1,683	年終獎金	1,749	0	1,749	0
6,063	6,490	退休及卹償金	6,411	0	6,411	0
5,128	5,546	職員退休及離職金	5,467	0	5,467	0
935	944	卹償金	944	0	944	0
1,872	1,498	福利費	1,492	0	1,492	0
1,398	1,359	分擔員工保險費	1,339	0	1,339	0
23	22	傷病醫藥費	22	0	22	0
452	117	其他福利費	131	0	131	0
616	628	服務費用	638	638	0	0
121	195	水電費	195	195	0	0
95	136	工作場所電費	136	136	0	0
26	59	工作場所水費	59	59	0	0
8		郵電費	0	0	0	0
8		電話費	0	0	0	0
1		旅運費	0	0	0	0
1		國內旅費	0	0	0	0
240	136	修理保養及保固費	136	136	0	0
187	36	一般房屋修護費	36	36	0	0
54	100	機械及設備修護費	100	100	0	0
132	182	一般服務費	192	192	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
102	152	計時與計件人員酬金	147	147	0	0
30	30	體育活動費	45	45	0	0
72	72	專業服務費	72	72	0	0
72	72	其他專業服務費	72	72	0	0
42	43	公共關係費	43	43	0	0
42	43	公共關係費	43	43	0	0
162	297	材料及用品費	299	299	0	0
162	297	用品消耗	299	299	0	0
105	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
5		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0
52	50	其他用品消耗	52	52	0	0
		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	120	0	0	120
		購建固定資產	120	0	0	120
		購置機械及設備	120	0	0	120
6	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
126		其他	0	0	0	0
126		其他支出	0	0	0	0
126		其他	0	0	0	0
26,712	27,502	合計	28,761	943	27,698	120

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
預計平衡表  
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
5,050	資 產 合 計	4,930	5,050	-120
5,050	資 產	4,930	5,050	-120
5,050	流動資產	4,930	5,050	-120
4,925	現金	4,805	4,925	-120
4,925	銀行存款	4,805	4,925	-120
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
125	預付款項	125	125	0
125	其他預付款	125	125	0
4,800	負 債	4,800	4,800	0
4,325	流動負債	4,325	4,325	0
4,325	應付款項	4,325	4,325	0
4,309	應付代收款	4,309	4,309	0
16	應付費用	16	16	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
249	基金餘額	129	249	-120
249	基金餘額	129	249	-120
249	基金餘額	129	249	-120
249	累積餘額	249	249	0
0	本期賸餘	-120	0	-120
5,050	負債及基金餘額合計	4,930	5,050	-120

花蓮縣景美國小  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	209	207						2	
房屋及建築	17,156	9,101					312	7,744	
機械及設備	5,883	4,495	120	(1)		教學相關設備	599	909	
交通及運輸設備	814	511					78	224	
雜項設備	3,956	1,896					548	1,512	
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	28,018	16,210	120				1,537	10,392	

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)

(688)

花蓮縣秀林鄉三棧國民小學編

花蓮縣秀林鄉三棧國民小學

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

花蓮縣秀林鄉三棧國民小學  
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 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	11	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	27,781	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	878	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 60 人（含幼生 12 人）。
一般行政管理計畫	26,914	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 27,792 千元較上年度預算數 27,140 千元，增加 652 千元，約 2.40%，主要係因考績晉級勞健保費調升所致。

（二）本年度基金用途 27,792 千元較上年度預算數 27,140 千元，增加 652 千元，約 2.40%，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 1,101 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣秀林鄉三棧國民小學  
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 1,134,855 元較預算數 858,000 元，增加 276,855 元，約 32.27%，主要係因：繳回 110 年度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 25,253,457 元較預算數 24,924,000 元，增加 329,457 元，約 1.32%。

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 610,136 元較分配預算數 426,000 元，增加 184,136 元，約 43.22%，主要係因：繳回 111 年度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 13,126,672 元較分配預算數 17,408,000 元，減少 4,281,328 元，約 24.59%，主要係因：7 月份教職員薪資及 5-6 月勞健保未執行所致。

伍、其他：無。

花蓮縣三棧國小  
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(-)
26,385	基金來源	27,792	27,140	652
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
4	財產收入	11	1	10
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	10	0	10
4	利息收入	1	1	0
26,381	政府撥入收入	27,781	27,139	642
26,381	公庫撥款收入	27,781	27,139	642
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
26,388	基金用途	27,792	27,140	652
1,135	國民教育計畫	878	851	27
1,135	國民小學教育	878	851	27
25,253	一般行政管理計畫	26,914	26,289	625
25,253	行政管理及推展	26,914	26,289	625
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
-3	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,105	期初基金餘額	1,101	1,105	-3
0	解繳公庫	0	0	0
1,101	期末基金餘額	1,101	1,105	-3

備註：

花蓮縣三棧國小  
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		8,296	
期末現金及約當現金		8,296	

註：

花蓮縣三棧國小  
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	10,000	10	場地使用費(收支對列千元)
利息收入	年	1	1,000	1	利息收入
政府撥入收入				27,781	
公庫撥款收入	年	1	27,781,000	27,781	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補教保員715千元、教保費24千元、廚工280千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 7.縣庫撥款收入24,572千元。
總 計：				27,792	

花蓮縣三棧國小  
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
1,135	53 國民教育計畫	878	851	
1,135	532 國民小學教育	878	851	
1,135	53220000 各校經常門分支計畫	878	851	
412	2 服務費用	584	558	
79	21 水電費	195	195	
66	212 工作場所電費	136	136	校務用電費
14	214 工作場所水費	59	59	校務用水費
14	22 郵電費	0	0	
2	221 郵費	0	0	
9	222 電話費	0	0	
2	224 數據通信費	0	0	
1	23 旅運費	0	0	
1	231 國內旅費	0	0	
65	25 修理保養及保固費	74	64	
0	255 機械及設備修護費	10	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		64	64	基本修繕費
65	257 雜項設備修護費	0	0	
136	27 一般服務費	188	172	
104	27D 計時與計件人員酬金	60	60	無工友人力校園清潔維護工作費
0		80	80	部分工時人員值勤費
32	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人
74	28 專業服務費	84	84	
74	28Y 其他專業服務費	84	84	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
132	3 材料及用品費	282	281	
132	32 用品消耗	282	281	
101	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
31	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		11	10	學生活動費
0		5	5	班級費
13	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
1	71 會費	0	0	
1	713 職業團體會費	0	0	
12	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
12	744 慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金

花蓮縣三棧國小  
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
5789	其他	0	0	
57891	其他支出	0	0	
57891Y	其他	0	0	
25,2535L	一般行政管理計畫	26,914	26,289	
25,2535L1	行政管理及推展	26,914	26,289	
22,6935L100100	人員維持費	24,337	23,517	
22,6931	用人費用	24,337	23,517	
16,15711	正式員額薪資	17,125	16,503	
15,224113	職員薪金	16,071	15,500	教職員16人薪資
933114	工員工資	0	0	工友0人薪資
0		279	265	廚工1人薪資
0		775	738	教保員1人薪資(含教保費)
2412	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
11122	約僱職員薪金	0	0	
12124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
013	加(夜)班費	392	380	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事及主計專案加班費
0		0	356	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	368	0	教職員工未休假加班費
3,45815	獎金	3,626	3,540	
1,756151	考績獎金	1,825	1,786	全校教職工人員考績獎金
1,702152	年終獎金	1,801	1,754	全校教職工人員年終獎金
1,31816	退休及卹償金	1,572	1,521	
1,318161	職員退休及離職金	1,572	1,521	教職工人員公提退撫金
1,73618	福利費	1,590	1,542	
1,499181	分擔員工保險費	380	368	教職人員公保費
0		1,051	1,028	教職員工健保費、勞保費
27183	傷病醫藥費	36	31	員工健康檢查(8人)
21118Y	其他福利費	123	115	全校教職員工休假旅遊補助
2,5195L100301	教職員工退休撫卹給付	2,536	2,544	
2,5191	用人費用	2,536	2,544	
2,51916	退休及卹償金	2,536	2,544	
2,519161	職員退休及離職金	2,536	2,544	月退休金及首次退休金及服務 獎章獎勵金
415L100302	教職員工各項補助	41	228	
411	用人費用	41	228	
4118	福利費	41	228	
4118Y	其他福利費	41	228	子女教育婚喪生育補助及年節 特別照護金(統籌)
26,388	總計	27,792	27,140	

花蓮縣三棧國小  
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				878	
國民小學教育				878	
一般行政管理計畫				26,914	
行政管理及推展				26,914	
合 計				27,792	

花蓮縣三棧國小  
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				27,792	
國民教育計畫				878	
一般行政管理計畫				26,914	
上年度預算數				27,140	
國民教育計畫				851	
一般行政管理計畫				26,289	
前年度決算數				26,388	
國民教育計畫				1,135	
一般行政管理計畫				25,253	
110年度決算數				25,335	
國民教育計畫				1,198	
一般行政管理計畫				24,062	
建築及設備計畫				75	
109年度決算數				25,024	
國民教育計畫				1,175	
一般行政管理計畫				23,848	

花蓮縣三棧國小  
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	18	0	18	
職員	17	0	17	教職員17人(含教保 員1人)  幼兒園廚工1人
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	18	0	18	

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

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

註2：

# 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	17,125		392		1,801	1,825		4,108
一般行政管理計畫	17,125		392		1,801	1,825		4,108
正式人員	17,125		392		1,801	1,825		1,572
兼任人員								
其他人員								2,536

三棧國小  
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				
		1,431	36		164		26,882	32	26,914
		1,431	36		164		26,882	32	26,914
		1,431	36		164		24,346		24,346
								32	32
							2,536		2,536

花蓮縣三棧國小  
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
25,253	26,289	用人費用	26,914	0	26,914	0
16,157	16,503	正式員額薪資	17,125	0	17,125	0
15,224	15,500	職員薪金	16,071	0	16,071	0
933	1,003	工員工資	1,054	0	1,054	0
24	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
11		約僱職員薪金	0	0	0	0
12	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	380	加(夜)班費	392	0	392	0
	380	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	368	0	368	0
3,458	3,540	獎金	3,626	0	3,626	0
1,756	1,786	考績獎金	1,825	0	1,825	0
1,702	1,754	年終獎金	1,801	0	1,801	0
3,837	4,065	退休及卹償金	4,108	0	4,108	0
3,837	4,065	職員退休及離職金	4,108	0	4,108	0
1,778	1,770	福利費	1,631	0	1,631	0
1,499	1,396	分擔員工保險費	1,431	0	1,431	0
27	31	傷病醫藥費	36	0	36	0
252	343	其他福利費	164	0	164	0
412	558	服務費用	584	584	0	0
79	195	水電費	195	195	0	0
66	136	工作場所電費	136	136	0	0
14	59	工作場所水費	59	59	0	0
14		郵電費	0	0	0	0
2		郵費	0	0	0	0
9		電話費	0	0	0	0
2		數據通信費	0	0	0	0
1		旅運費	0	0	0	0
1		國內旅費	0	0	0	0
65	64	修理保養及保固費	74	74	0	0

備註:公共關係費43千元

花蓮縣三棧國小  
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
	64	機械及設備修護費	74	74	0	0
65		雜項設備修護費	0	0	0	0
136	172	一般服務費	188	188	0	0
104	140	計時與計件人員酬金	140	140	0	0
32	32	體育活動費	48	48	0	0
74	84	專業服務費	84	84	0	0
74	84	其他專業服務費	84	84	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
132	281	材料及用品費	282	282	0	0
132	281	用品消耗	282	282	0	0
101	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
31	34	其他用品消耗	35	35	0	0
13	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
578		其他	0	0	0	0
578		其他支出	0	0	0	0
578		其他	0	0	0	0
26,388	27,140	合計	27,792	878	26,914	0

備註：公共關係費43千元

花蓮縣三棧國小  
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
8,374	資 產 合 計	8,374	8,374	0
8,374	資 產	8,374	8,374	0
8,374	流動資產	8,374	8,374	0
8,296	現金	8,296	8,296	0
8,296	銀行存款	8,296	8,296	0
78	預付款項	78	78	0
78	其他預付款	78	78	0
7,273	負 債	7,273	7,273	0
5,690	流動負債	5,690	5,690	0
5,690	應付款項	5,690	5,690	0
5,589	應付代收款	5,589	5,589	0
102	應付費用	102	102	0
1,582	其他負債	1,582	1,582	0
1,582	什項負債	1,582	1,582	0
1,582	存入保證金	1,582	1,582	0
1,101	基金餘額	1,101	1,101	0
1,101	基金餘額	1,101	1,101	0
1,101	基金餘額	1,101	1,101	0
1,101	累積餘額	1,101	1,101	0
0	本期賸餘	0	0	0
8,374	負債及基金餘額合計	8,374	8,374	0

花蓮縣三棧國小  
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	5,526	5,471					55		
房屋及建築	27,038	11,053				496	15,489		
機械及設備	7,386	5,186				1,228	972		
交通及運輸設備	566	492				29	45		
雜項設備	6,338	4,000				460	1,878		
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	46,854	26,202				2,213	18,439		

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)

(689)

花蓮縣秀林鄉銅蘭國民小學編

花蓮縣秀林鄉銅蘭國民小學

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

花蓮縣秀林鄉銅蘭國民小學  
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 16 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、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	12	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	26,266	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	777	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 44 人。
一般行政管理計畫	25,501	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 26,278 千元較上年度預算數 27,074 千元，減少 796 千元，約 2.94%，主要係因政府撥入收入減少所致。

（二）本年度基金用途 26,278 千元較上年度預算數 27,074 千元，減少 796 千元，約 2.94%，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 1,791 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣秀林鄉銅蘭國民小學  
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 1,255,319 元較預算數 751,000 元，增加 504,319 元，約 67.15%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 23,803,539 元較預算數 25,399,000 元，減少 1,595,461 元，約 6.28%。

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 2,049,861 元較分配預算數 379,000 元，減少 1,670,861 元，約 440.86%，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 12,075,703 元較分配預算數 17,369,000 元，減少 5,293,297 元，約 30.48%，主要係因：依實際人員支用經費所致。

伍、其他：無。

花蓮縣銅蘭國小  
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(-)
26,286	基金來源	26,278	27,074	-796
0	勞務收入	0	6	-6
0	服務收入	0	6	-6
2	財產收入	12	0	12
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	10	0	10
2	利息收入	2	0	2
26,283	政府撥入收入	26,266	27,068	-802
26,283	公庫撥款收入	26,266	27,068	-802
25,059	基金用途	26,278	27,074	-796
1,255	國民教育計畫	777	751	26
1,255	國民小學教育	777	751	26
23,804	一般行政管理計畫	25,501	26,323	-822
23,804	行政管理及推展	25,501	26,323	-822
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
1,227	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
564	期初基金餘額	1,791	564	1,227
0	解繳公庫	0	0	0
1,791	期末基金餘額	1,791	564	1,227

備註：

花蓮縣銅蘭國小  
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		5,543	
期末現金及約當現金		5,543	

註：

花蓮縣銅蘭國小  
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				12	
租金收入	年	1	10,000	10	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				26,266	
公庫撥款收入	年	1	26,266,000	26,266	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助偏遠地區合理教師員額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25,539千元。
總 計：				26,278	

花蓮縣銅蘭國小  
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
1,255	53 國民教育計畫	777	751	
1,255	532 國民小學教育	777	751	
1,255	53220000 各校經常門分支計畫	777	751	
557	2 服務費用	498	478	
167	21 水電費	171	171	
136	212 工作場所電費	120	120	校務用電費
27	214 工作場所水費	51	51	校務用水費
4	21Y 其他場所水電費	0	0	
17	22 郵電費	0	0	
1	221 郵費	0	0	
15	222 電話費	0	0	
8	23 旅運費	0	0	
8	231 國內旅費	0	0	
107	25 修理保養及保固費	73	69	
0	252 一般房屋修護費	10	4	場租借用修繕(統-收支對列)
12	255 機械及設備修護費	0	2	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		63	63	基本修繕費
5	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
24	257 雜項設備修護費	0	0	
67	258 其他資產修護費	0	0	
120	27 一般服務費	134	118	
3	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
86	27D 計時與計件人員酬金	86	86	部分工時人員值勤費
32	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人
100	28 專業服務費	78	78	
21	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
2	288 委託考選訓練費	0	0	
78	28Y 其他專業服務費	78	78	學校保全費
37	29 公共關係費	42	42	
37	291 公共關係費	42	42	校長特別費
123	3 材料及用品費	273	273	
10	31 使用材料費	0	0	
10	312 燃料	0	0	
113	32 用品消耗	273	273	
61	321 辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費
4	322 報章雜誌	0	0	
17	323 農業與園藝用品及環境美化費	0	0	

花蓮縣銅蘭國小  
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
3328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
2832Y	其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費
0		5	5	班級費
0		9	9	學生活動費
444	<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	0	0	
4445	雜項設備租金	0	0	
44451	雜項設備租金	0	0	
17	<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	6	0	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
074	<b>補貼、獎勵、慰問、照護與救濟</b>	6	0	
0744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休(職)人員三節慰問金
5309	<b>其他</b>	0	0	
53091	其他支出	0	0	
53091Y	其他	0	0	
23,8045L	<b>一般行政管理計畫</b>	25,501	26,323	
23,8045L1	行政管理及推展	25,501	26,323	
18,9845L100100	<b>人員維持費</b>	21,135	21,589	
18,9841	<b>用人費用</b>	21,135	21,589	
13,23911	<b>正式員額薪資</b>	14,485	14,670	
12,783113	職員薪金	14,029	14,214	教職員薪資(15人)
456114	工員工資	456	456	工友薪資(1人)
4812	<b>聘僱及兼職人員薪資</b>	28	26	
48124	兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費
2413	<b>加(夜)班費</b>	362	423	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	399	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	338	0	教職員工未休假加班費
3,10215	<b>獎金</b>	3,412	3,512	
1,579151	考績獎金	1,779	1,854	全校教職員工人員考績獎金
1,522152	年終獎金	1,633	1,658	全校教職員工人員年終獎金
1,14216	<b>退休及卹償金</b>	1,356	1,429	
1,142161	職員退休及離職金	1,356	1,429	教職員人員公提退撫金
1,42918	<b>福利費</b>	1,492	1,529	
0181	分擔員工保險費	317	345	教職人員公保費
1,244		1,045	1,025	教職員工健保費、勞保費

花蓮縣銅蘭國小  
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
9183	傷病醫藥費	18	31	員工健康檢查費
17618Y	其他福利費	112	128	全校教職員工休假旅遊補助費
4,6805L100301	教職員退休撫卹給付	4,230	4,445	
4,6801	用人費用	4,230	4,445	
4,68016	退休及卹償金	4,230	4,445	
3,703161	職員退休及離職金	0	0	年終慰問金
0		3,730	3,945	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
978163	卹償金	500	500	遺屬年金
1365L100302	教職員各項補助	136	289	
1361	用人費用	136	289	
13618	福利費	136	289	
13618Y	其他福利費	136	289	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金（統籌）
35L100303	教職員因公致殘廢死亡慰 問金	0	0	
37	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
374	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	
3744	慰問、照護及濟助金	0	0	
25,059	總計	26,278	27,074	

花蓮縣銅蘭國小  
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				777	
國民小學教育				777	
一般行政管理計畫				25,501	
行政管理及推展				25,501	
合 計				26,278	

花蓮縣銅蘭國小  
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				26,278	
國民教育計畫				777	
一般行政管理計畫				25,501	
上年度預算數				27,074	
國民教育計畫				751	
一般行政管理計畫				26,323	
前年度決算數				25,059	
國民教育計畫				1,255	
一般行政管理計畫				23,804	
110年度決算數				26,213	
國民教育計畫				1,442	
一般行政管理計畫				24,771	
109年度決算數				26,871	
國民教育計畫				1,916	
一般行政管理計畫				24,873	
建築及設備計畫				81	

花蓮縣銅蘭國小  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	16	0	16	
職員	15	0	15	
工友	1	0	1	
總 計	16	0	16	

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

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

註2：

花蓮縣  
地方教育  
用人費用  
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	14,485		362		1,633	1,779		5,086
一般行政管理計畫	14,485		362		1,633	1,779		5,086
正式人員	14,485		362		1,633	1,779		1,356
兼任人員								
其他人員								3,730

銅蘭國小  
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				
500		1,362	18		248		25,473	28	25,501
500		1,362	18		248		25,473	28	25,501
		1,362	18		248		21,243		21,243
								28	28
500							4,230		4,230

花蓮縣銅蘭國小  
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
23,801	26,323	用人費用	25,501	0	25,501	0
13,239	14,670	正式員額薪資	14,485	0	14,485	0
12,783	14,214	職員薪金	14,029	0	14,029	0
456	456	工員工資	456	0	456	0
48	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
48	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
24	423	加(夜)班費	362	0	362	0
24	423	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	338	0	338	0
3,102	3,512	獎金	3,412	0	3,412	0
1,579	1,854	考績獎金	1,779	0	1,779	0
1,522	1,658	年終獎金	1,633	0	1,633	0
5,822	5,874	退休及卹償金	5,586	0	5,586	0
4,845	5,374	職員退休及離職金	5,086	0	5,086	0
978	500	卹償金	500	0	500	0
1,566	1,818	福利費	1,628	0	1,628	0
1,244	1,370	分擔員工保險費	1,362	0	1,362	0
9	31	傷病醫藥費	18	0	18	0
312	417	其他福利費	248	0	248	0
557	478	服務費用	498	498	0	0
167	171	水電費	171	171	0	0
136	120	工作場所電費	120	120	0	0
27	51	工作場所水費	51	51	0	0
4		其他場所水電費	0	0	0	0
17		郵電費	0	0	0	0
1		郵費	0	0	0	0
15		電話費	0	0	0	0
8		旅運費	0	0	0	0
8		國內旅費	0	0	0	0
107	69	修理保養及保固費	73	73	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣銅蘭國小  
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	一般房屋修護費	10	10	0	0
12	65	機械及設備修護費	63	63	0	0
5		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0
24		雜項設備修護費	0	0	0	0
67		其他資產修護費	0	0	0	0
120	118	一般服務費	134	134	0	0
3		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0
86	86	計時與計件人員酬金	86	86	0	0
32	32	體育活動費	48	48	0	0
100	78	專業服務費	78	78	0	0
21		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
2		委託考選訓練費	0	0	0	0
78	78	其他專業服務費	78	78	0	0
37	42	公共關係費	42	42	0	0
37	42	公共關係費	42	42	0	0
123	273	材料及用品費	273	273	0	0
10		使用材料費	0	0	0	0
10		燃料	0	0	0	0
113	273	用品消耗	273	273	0	0
61	241	辦公（事務）用品	241	241	0	0
4		報章雜誌	0	0	0	0
17		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
3		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0
28	32	其他用品消耗	32	32	0	0
44		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣銅蘭國小  
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
44		雜項設備租金	0	0	0	0
44		雜項設備租金	0	0	0	0
4		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		職業團體會費	0	0	0	0
3		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
3		慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
530		其他	0	0	0	0
530		其他支出	0	0	0	0
530		其他	0	0	0	0
25,059	27,074	合計	26,278	777	25,501	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣銅蘭國小  
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
5,650	資 產 合 計	5,650	5,650	0
5,650	資 產	5,650	5,650	0
5,650	流動資產	5,650	5,650	0
5,543	現金	5,543	5,543	0
5,543	銀行存款	5,543	5,543	0
108	預付款項	108	108	0
108	其他預付款	108	108	0
3,859	負 債	3,859	3,859	0
3,494	流動負債	3,494	3,494	0
3,494	應付款項	3,494	3,494	0
3,488	應付代收款	3,488	3,488	0
6	應付費用	6	6	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
1,791	基金餘額	1,791	1,791	0
1,791	基金餘額	1,791	1,791	0
1,791	基金餘額	1,791	1,791	0
1,791	累積餘額	1,791	1,791	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,650	負債及基金餘額合計	5,650	5,650	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

花蓮縣銅蘭國小  
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	2,460	2,435						25	
房屋及建築	11,317	10,522					104	691	
機械及設備	6,652	5,062					895	694	
交通及運輸設備	789	347					126	317	
雜項設備	9,426	6,245					965	2,215	
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	30,644	24,611					2,090	3,942	

註：