

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)

(690)

花蓮縣萬榮鄉萬榮國民小學編

花蓮縣萬榮鄉萬榮國民小學

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

花蓮縣萬榮鄉萬榮國民小學
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，下設教務處及行政事務處等單位，本校教職員工編制 23 人，置校長 1 人、教師 19 人（兼任行政 5 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	41	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	31,898	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1,335	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 10 班（普通班 6 班、特教巡迴 4 班），學生 46 人。
一般行政管理計畫	30,914	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）
建築及設備計畫	90	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 31,939 千元較上年度預算數 30,024 千元，增加 1,915 千元，約 6.38%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 32,339 千元較上年度預算數 30,024 千元，增加 2,315 千元，約 7.71%，主要係因編制人員相關經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 400 千元，將移用以前

花蓮縣萬榮鄉萬榮國民小學
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 400 千元(留存數 400 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 1,091,715 元較預算數 926,000 元，增加 165,715 元，約 17.9%，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 28,860,237 元較預算數 26,827,000 元，增加 2,033,237 元，約 7.58%，主要係因：覈實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 59,975 元較預算數 60,000 元，減少 25 元，約 0.04%，主要係因：覈實支用所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 462,945 元較分配預算數 498,000 元，減少 35,055 元，約 7.04%，主要係因：依實際需要支付所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 16,679,412 元較分配預算數 19,382,000 元，減少 2,702,588 元，約 13.94%，主要係因：依實際需要支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣萬榮國小
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(-)
29,891	基金來源	31,939	30,024	1,915
45	勞務收入	0	30	-30
45	服務收入	0	30	-30
1	財產收入	41	1	40
0	租金收入	40	0	40
1	利息收入	1	1	0
29,845	政府撥入收入	31,898	29,993	1,905
29,845	公庫撥款收入	31,898	29,993	1,905
30,012	基金用途	32,339	30,024	2,315
1,092	國民教育計畫	1,335	999	336
1,092	國民小學教育	1,335	999	336
28,860	一般行政管理計畫	30,914	29,025	1,889
28,860	行政管理及推展	30,914	29,025	1,889
60	建築及設備計畫	90	0	90
60	其他設備	90	0	90
-121	本期賸餘 (短絀-)	-400	0	-400
1,298	期初基金餘額	1,177	1,278	-101
0	解繳公庫	0	0	0
1,177	期末基金餘額	777	1,278	-501

備註：

花蓮縣萬榮國小
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)		-400	
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)		-400	
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)		-400	
期初現金及約當現金		2,882	
期末現金及約當現金		2,482	

註：

花蓮縣萬榮國小
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				41	
租金收入	年	1	40,000	40	場地使用費(收支對列40千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				31,898	
公庫撥款收入	年	1	31,898,000	31,898	1.教育部補助導師費120千元。 2.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額8千元。 4.縣庫撥款收入30,470千元。
總 計：				31,939	

花蓮縣萬榮國小
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
1,092	53 國民教育計畫	1,335	999	
1,092	532 國民小學教育	1,335	999	
1,092	53220000 各校經常門分支計畫	1,335	999	
397	2 服務費用	962	619	
96	21 水電費	267	267	
86	212 工作場所電費	187	187	校務用電費(70%)
0	213 宿舍電費	0	0	
9	214 工作場所水費	80	80	校務用水費(30%)
0	215 宿舍水費	0	0	
21	22 郵電費	0	0	
9	221 郵費	0	0	
11	222 電話費	0	0	
5	23 旅運費	0	0	
5	231 國內旅費	0	0	
81	25 修理保養及保固費	416	96	
0	252 一般房屋修護費	310	0	活動中心屋頂維修【移用基金 賸餘】
81	255 機械及設備修護費	66	66	基本修繕費
0		40	30	場地使用器具養護(統-收支對 列)
44	27 一般服務費	69	46	
44	27F 體育活動費	69	46	教職員工文康活動23人
105	28 專業服務費	164	164	
105	28Y 其他專業服務費	164	164	學校保全費
45	29 公共關係費	46	46	
45	291 公共關係費	46	46	因公所需之招饋贈費用
261	3 材料及用品費	373	374	
261	32 用品消耗	373	374	
172	321 辦公(事務)用品	266	266	基本辦公費
4	322 報章雜誌	0	0	
86	32Y 其他用品消耗	22	22	加強辦理社會教育經費
0		10	11	學生活動費
0		5	5	班級費
0		44	44	特教班級經費
0		26	26	特殊教育教材編輯費。
7	7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	6	
1	71 會費	0	0	
0	712 學術團體會費	0	0	
1	713 職業團體會費	0	0	

花蓮縣萬榮國小
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	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	6	
6744	慰問、照護及濟助金	0	6	退休(職)人員三慰問金
4279	其他	0	0	
42791	其他支出	0	0	
42791Y	其他	0	0	
28,8605L	一般行政管理計畫	30,914	29,025	
28,8605L1	行政管理及推展	30,914	29,025	
26,1775L100100	人員維持費	28,616	26,387	
26,1771	用人費用	28,616	26,387	
18,71411	正式員額薪資	20,154	18,350	
18,258113	職員薪金	19,698	17,894	教職員工薪資(22人)
456114	工員工資	456	456	工友薪資(1人)
3912	聘僱及兼職人員薪資	47	44	
39124	兼職人員酬金	47	44	代課鐘點費
1613	加(夜)班費	392	487	
16131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	463	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
3,62115	獎金	4,149	3,818	
1,619151	考績獎金	1,898	1,744	全校教職工人員考績獎金
2,002152	年終獎金	2,251	2,074	全校教職工人員年終獎金
1,62516	退休及卹償金	1,895	1,762	
1,625161	職員退休及離職金	1,867	1,762	教職人員公提退撫金
0162	工員退休及離職金	28	0	工友勞退準備金提撥
2,16218	福利費	1,979	1,926	
1,830181	分擔員工保險費	447	404	教職人員公保費
0		1,370	1,328	教職員工健保費、勞保費
5183	傷病醫藥費	31	31	員工健康檢查費
32718Y	其他福利費	131	163	全校教職員工休假旅遊補助
2,2605L100301	教職員工退休撫卹給付	2,197	2,283	
2,2601	用人費用	2,197	2,283	
2,26016	退休及卹償金	2,197	2,283	
2,260161	職員退休及離職金	2,197	2,283	月退休金及首次退休金及服務 獎章獎勵金
4235L100302	教職員工各項補助	101	355	
4231	用人費用	101	355	
42318	福利費	101	355	
42318Y	其他福利費	0	0	
0		101	355	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)

花蓮縣萬榮國小
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
605M	建築及設備計畫	90	0	
605M4	其他設備	90	0	
605M420000	由學校編列執行之其他設備	90	0	
605	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	90	0	
6051	購建固定資產	90	0	
20514	購置機械及設備	0	0	購置背式割草機。
0516	購置雜項設備	90	0	活動中心鐵捲門【移用基金賸餘】
40		0	0	購置活動中心投影機。
30,012	總計	32,339	30,024	

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				1,335	
國民小學教育				1,335	
一般行政管理計畫				30,914	
行政管理及推展				30,914	
建築及設備計畫				90	
其他設備				90	
合 計				32,339	

花蓮縣萬榮國小
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				32,339	
國民教育計畫				1,335	
一般行政管理計畫				30,914	
建築及設備計畫				90	
上年度預算數				30,024	
國民教育計畫				999	
一般行政管理計畫				29,025	
前年度決算數				30,012	
國民教育計畫				1,092	
一般行政管理計畫				28,860	
建築及設備計畫				60	
110年度決算數				28,980	
國民教育計畫				2,141	
一般行政管理計畫				26,749	
建築及設備計畫				91	
109年度決算數				27,036	
國民教育計畫				576	
一般行政管理計畫				26,340	
建築及設備計畫				119	

花蓮縣萬榮國小
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	23	0	23	
職員	22	0	22	
工友	1	0	1	
總 計	23	0	23	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	20,154		392		2,251	1,898		4,092
一般行政管理計畫	20,154		392		2,251	1,898		4,092
正式人員	20,154		392		2,251	1,898		1,895
兼任人員								
其他人員								2,197

萬榮國小
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				
		1,817	31		232		30,867	47	30,914
		1,817	31		232		30,867	47	30,914
		1,817	31		232		28,670		28,670
								47	47
							2,197		2,197

花蓮縣萬榮國小
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
28,860	29,025	用人費用	30,914	0	30,914	0
18,714	18,350	正式員額薪資	20,154	0	20,154	0
18,258	17,894	職員薪金	19,698	0	19,698	0
456	456	工員工資	456	0	456	0
39	44	聘僱及兼職人員薪資	47	0	47	0
39	44	兼職人員酬金	47	0	47	0
16	487	加（夜）班費	392	0	392	0
16	487	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	368	0	368	0
3,621	3,818	獎金	4,149	0	4,149	0
1,619	1,744	考績獎金	1,898	0	1,898	0
2,002	2,074	年終獎金	2,251	0	2,251	0
3,885	4,045	退休及卹償金	4,092	0	4,092	0
3,885	4,045	職員退休及離職金	4,064	0	4,064	0
		工員退休及離職金	28	0	28	0
2,585	2,281	福利費	2,080	0	2,080	0
1,830	1,732	分擔員工保險費	1,817	0	1,817	0
5	31	傷病醫藥費	31	0	31	0
750	518	其他福利費	232	0	232	0
397	619	服務費用	962	962	0	0
96	267	水電費	267	267	0	0
86	187	工作場所電費	187	187	0	0
		宿舍電費	0	0	0	0
9	80	工作場所水費	80	80	0	0
		宿舍水費	0	0	0	0
21		郵電費	0	0	0	0
9		郵費	0	0	0	0
11		電話費	0	0	0	0
5		旅運費	0	0	0	0
5		國內旅費	0	0	0	0

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣萬榮國小
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
81	96	修理保養及保固費	416	416	0	0
		一般房屋修護費	310	310	0	0
81	96	機械及設備修護費	106	106	0	0
44	46	一般服務費	69	69	0	0
44	46	體育活動費	69	69	0	0
105	164	專業服務費	164	164	0	0
105	164	其他專業服務費	164	164	0	0
45	46	公共關係費	46	46	0	0
45	46	公共關係費	46	46	0	0
261	374	材料及用品費	373	373	0	0
261	374	用品消耗	373	373	0	0
172	266	辦公（事務）用品	266	266	0	0
4		報章雜誌	0	0	0	0
86	108	其他用品消耗	107	107	0	0
60		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	90	0	0	90
60		購建固定資產	90	0	0	90
20		購置機械及設備	0	0	0	0
40		購置雜項設備	90	0	0	90
7	6	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
		學術團體會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	0	0	0	0
427		其他	0	0	0	0
427		其他支出	0	0	0	0

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣萬榮國小
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
427		其他	0	0	0	0
30,012	30,024	合計	32,339	1,335	30,914	90

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣萬榮國小
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
2,927	資 產 合 計	2,527	2,927	-400
2,927	資 產	2,527	2,927	-400
2,927	流動資產	2,527	2,927	-400
2,882	現金	2,482	2,882	-400
2,882	銀行存款	2,482	2,882	-400
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
45	預付款項	45	45	0
45	其他預付款	45	45	0
1,750	負 債	1,750	1,750	0
1,650	流動負債	1,650	1,650	0
1,650	應付款項	1,650	1,650	0
1,642	應付代收款	1,642	1,642	0
8	應付費用	8	8	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
1,177	基金餘額	777	1,177	-400
1,177	基金餘額	777	1,177	-400
1,177	基金餘額	777	1,177	-400
1,177	累積餘額	1,177	1,177	0
0	本期賸餘	-400	0	-400
2,927	負債及基金餘額合計	2,527	2,927	-400

花蓮縣萬榮國小
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	2,849	2,820						28	
房屋及建築	19,133	13,503					344	5,286	
機械及設備	10,794	7,891					1,296	1,606	
交通及運輸設備	1,222	1,089					17	116	
雜項設備	6,700	5,632	90	(1)		增置活動中 心鐵捲門	539	619	
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	40,697	30,935	90				2,196	7,655	

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)

(691)

花蓮縣萬榮鄉西林國民小學編

花蓮縣萬榮鄉西林國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣萬榮鄉西林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	26,760	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	885	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 77 人（含幼生 16 人）。
一般行政管理計畫	25,876	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 26,761 千元較上年度預算數 28,270 千元，減少 1,509 千元，約 5.34%，主要係因公庫撥款收入減少所致。

（二）本年度基金用途 26,761 千元較上年度預算數 28,270 千元，減少 1,509 千元，約 5.34%，主要係因退休金減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡。

花蓮縣萬榮鄉西林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

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 1,471,696 元較預算數 875,000 元，增加 596,696 元，約 68.19%，主要係因：繳回 110 年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 24,774,306 元較預算數 24,374,000 元，增加 400,306 元，約 1.64%。

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 504,762 元較分配預算數 445,000 元，增加 59,762 元，約 13.43%，主要係因：繳回 111 年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 12,902,165 元較分配預算數 18,260,000 元，減少 5,357,835 元，約 29.34%，主要係因：用人費用覈實支付所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
25,817	基金來源	26,761	28,270	-1,509
4	勞務收入	0	10	-10
4	服務收入	0	10	-10
2	財產收入	1	1	0
2	利息收入	1	1	0
25,760	政府撥入收入	26,760	28,259	-1,499
25,760	公庫撥款收入	26,760	28,259	-1,499
51	教學收入	0	0	0
51	學雜費收入	0	0	0
26,246	基金用途	26,761	28,270	-1,509
1,472	國民教育計畫	885	880	5
1,472	國民小學教育	885	880	5
24,774	一般行政管理計畫	25,876	27,390	-1,514
24,774	行政管理及推展	25,876	27,390	-1,514
-429	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,164	期初基金餘額	735	1,164	-429
0	解繳公庫	0	0	0
735	期末基金餘額	735	1,164	-429

備註：

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(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		5,024	
期末現金及約當現金		5,024	

註：

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				26,760	
公庫撥款收入	年	1	26,760,000	26,760	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保費員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650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入23,517千元。
總 計：				26,761	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1,472	53 國民教育計畫	885	880	
1,472	532 國民小學教育	885	880	
1,472	53220000 各校經常門分支計畫	885	880	
472	2 服務費用	594	588	
76	21 水電費	195	195	
65	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
11	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
25	22 郵電費	0	0	
11	222 電話費	0	0	
14	224 數據通信費	0	0	
52	25 修理保養及保固費	64	74	
52	255 機械及設備修護費	0	0	
0		64	64	基本修繕費
0		0	10	修繕費(統-收支對列)
180	27 一般服務費	196	180	
148	27D 計時與計件人員酬金	80	80	無工友人力校園清潔維護工作費
0		68	68	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
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	因公所需招待餽贈費用
158	3 材料及用品費	285	286	
158	32 用品消耗	285	286	
119	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
39	32Y 其他用品消耗	6	7	班級費
0		19	19	加強辦理社會教育經費
0		13	13	學生活動費
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
67	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
67	744 慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
836	9 其他	0	0	
836	91 其他支出	0	0	
836	91Y 其他	0	0	
24,774	5L 一般行政管理計畫	25,876	27,390	
24,774	5L1 行政管理及推展	25,876	27,390	
21,532	5L100100 人員維持費	23,056	22,644	
21,532	1 用人費用	23,056	22,644	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
15,679	11 正式員額薪資	16,373	16,085	
14,014	113 職員薪金	14,598	14,471	教職員薪資(16人)
1,664	114 員工工資	279	265	廚工1人薪資
0		1,496	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
36	12 聘僱及兼職人員薪資	32	31	
36	124 兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
0	13 加(夜)班費	430	400	
0	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0		0	376	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	406	0	教職員工不休假加班費
2,962	15 獎金	3,270	3,178	
1,520	151 考績獎金	1,576	1,530	全校教職工人員考績獎金
1,442	152 年終獎金	1,694	1,648	全校教職工人員年終獎金
1,282	16 退休及卹償金	1,445	1,418	
1,282	161 職員退休及離職金	1,445	1,418	教職員人員公提退撫金勞退金
1,573	18 福利費	1,506	1,532	
1,364	181 分擔員工保險費	338	321	教職人員公保費
0		1,015	1,065	教職員工健保費、勞保費
23	183 傷病醫藥費	22	31	員工健康檢查
187	18Y 其他福利費	131	115	全校教職員工休假旅遊補助
2,772	5L100301 教職員退休撫卹給付	2,819	4,744	
2,772	1 用人費用	2,819	4,744	
2,772	16 退休及卹償金	2,819	4,744	
2,772	161 職員退休及離職金	2,819	4,744	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
470	5L100302 教職員各項補助	1	2	
470	1 用人費用	1	2	
470	18 福利費	1	2	
470	18Y 其他福利費	1	2	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金
26,246	總計	26,761	28,270	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				885	
國民小學教育				885	
一般行政管理計畫				25,876	
行政管理及推展				25,876	
合 計				26,761	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				26,761	
國民教育計畫				885	
一般行政管理計畫				25,876	
上年度預算數				28,270	
國民教育計畫				880	
一般行政管理計畫				27,390	
前年度決算數				26,246	
國民教育計畫				1,472	
一般行政管理計畫				24,774	
110年度決算數				25,017	
國民教育計畫				1,621	
一般行政管理計畫				23,396	
109年度決算數				24,786	
國民教育計畫				1,368	
一般行政管理計畫				23,418	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	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	16,373		430		1,694	1,576		4,264
一般行政管理計畫	16,373		430		1,694	1,576		4,264
正式人員	16,373		430		1,694	1,576		1,445
兼任人員								
其他人員								2,819

西林國小
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,353	22		132		25,844	32	25,876
		1,353	22		132		25,844	32	25,876
		1,353	22		132		23,025		23,025
								32	32
							2,819		2,819

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	
24,774	27,390	用人費用	25,876	0	25,876	
15,679	16,085	正式員額薪資	16,373	0	16,373	
14,014	14,471	職員薪金	14,598	0	14,598	
1,664	1,614	工員工資	1,775	0	1,775	
36	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	
36	31	兼職人員酬金	32	0	32	
	400	加(夜)班費	430	0	430	
	400	延長工時加班費	24	0	24	
		未休假加班費	406	0	406	
2,962	3,178	獎金	3,270	0	3,270	
1,520	1,530	考績獎金	1,576	0	1,576	
1,442	1,648	年終獎金	1,694	0	1,694	
4,054	6,162	退休及卹償金	4,264	0	4,264	
4,054	6,162	職員退休及離職金	4,264	0	4,264	
2,043	1,534	福利費	1,507	0	1,507	
1,364	1,386	分擔員工保險費	1,353	0	1,353	
23	31	傷病醫藥費	22	0	22	
657	117	其他福利費	132	0	132	
472	588	服務費用	594	594	0	
76	195	水電費	195	195	0	
65	136	工作場所電費	136	136	0	
11	59	工作場所水費	59	59	0	
25		郵電費	0	0	0	
11		電話費	0	0	0	
14		數據通信費	0	0	0	
52	74	修理保養及保固費	64	64	0	
52	74	機械及設備修護費	64	64	0	
180	180	一般服務費	196	196	0	
148	148	計時與計件人員酬 金	148	148	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	
32	32	體育活動費	48	48	0	
96	96	專業服務費	96	96	0	
96	96	其他專業服務費	96	96	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	
158	286	材料及用品費	285	285	0	
158	286	用品消耗	285	285	0	
119	247	辦公（事務）用品	247	247	0	
39	39	其他用品消耗	38	38	0	
6	6	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0	
6	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	
836		其他	0	0	0	
836		其他支出	0	0	0	
836		其他	0	0	0	
26,246	28,270	合 計	26,761	885	25,876	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
5,024	資 產 合 計	5,024	5,024	0
5,024	資 產	5,024	5,024	0
5,024	流動資產	5,024	5,024	0
5,024	現金	5,024	5,024	0
5,024	銀行存款	5,024	5,024	0
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
4,289	負 債	4,289	4,289	0
3,764	流動負債	3,764	3,764	0
3,764	應付款項	3,764	3,764	0
3,625	應付代收款	3,625	3,625	0
139	應付費用	139	139	0
525	其他負債	525	525	0
525	什項負債	525	525	0
525	存入保證金	525	525	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
735	基金餘額	735	735	0
735	基金餘額	735	735	0
735	基金餘額	735	735	0
735	累積餘額	735	735	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,024	負債及基金餘額合計	5,024	5,024	0

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物	1,678	1,661						17	
房屋及建築	21,571	12,840					405	8,326	
機械及設備	8,244	5,422					1,193	1,629	
交通及運輸設備	1,122	906					77	139	
雜項設備	6,807	4,790					893	1,124	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	39,422	25,618					2,568	11,236	

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)

(692)

花蓮縣萬榮鄉見晴國民小學編

花蓮縣萬榮鄉見晴國民小學

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

花蓮縣萬榮鄉見晴國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	4	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	24,937	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	855	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 47 人（含幼生 10 人）。
一般行政管理計畫	24,086	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 24,941 千元較上年度預算數 26,340 千元，減少 1,399 千元，約-5.31%，主要係因用人費用減少所致。

（二）本年度基金用途 24,941 千元較上年度預算數 26,340 千元，減少 1,399 千元，約-5.31%，主要係因用人費用減少所致。

花蓮縣萬榮鄉見晴國民小學

地方教育發展基金 業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,404 千元。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 3,057,180 元較預算數 842,000 元，增加 2,215,180 元，約 263.09%，主要係因：繳回 110 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 23,913,747 元較預算數 24,685,000 元，減少 771,253 元，約-3.12%，主要係因：公費生及偏遠增置等教師用人費減少所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,089,209 元較分配預算數 420,000 元，增加 669,209 元，約 159.34%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,493,645 元較分配預算數 16,977,000 元，減少 5,483,355 元，約-32.30%，主要係因：人事費依實際情形支給所致。

伍、其他：無。

花蓮縣見晴國小
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(-)
25,569	基金來源	24,941	26,340	-1,399
1	勞務收入	0	3	-3
1	服務收入	0	3	-3
2	財產收入	4	2	2
0	租金收入	2	0	2
2	利息收入	2	2	0
25,566	政府撥入收入	24,937	26,335	-1,398
25,566	公庫撥款收入	24,937	26,335	-1,398
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
26,971	基金用途	24,941	26,340	-1,399
3,057	國民教育計畫	855	840	15
3,057	國民小學教育	855	840	15
23,914	一般行政管理計畫	24,086	25,500	-1,414
23,914	行政管理及推展	24,086	25,500	-1,414
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
-1,402	本期賸餘(短絀-)	0	0	0
2,806	期初基金餘額	1,404	2,806	-1,402
0	解繳公庫	0	0	0
1,404	期末基金餘額	1,404	2,806	-1,402

備註：

花蓮縣見晴國小
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						
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出)			0		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			0		
	增加其他負債			0		
	其他活動之淨現金流入(流出)			0		
現金及約當現金之淨增(淨減)						
				0		
期初現金及約當現金						
				7,159		
期末現金及約當現金						
				7,159		

註：

花蓮縣見晴國小
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				4	
租金收入	年	1	2,000	2	各項場地設施使用費收入(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				24,937	
公庫撥款收入	年	1	24,937,000	24,937	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 7.縣庫撥款收入21,044千元。
總 計：				24,941	

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3,057	53 國民教育計畫	855	840	
3,057	532 國民小學教育	855	840	
3,057	53220000 各校經常門分支計畫	855	840	
550	2 服務費用	574	558	
117	21 水電費	195	195	
90	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
28	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
148	25 修理保養及保固費	64	64	
63	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
84	257 雜項設備修護費	0	0	
242	27 一般服務費	272	256	
0	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費
208		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
34	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
217	3 材料及用品費	281	282	
217	32 用品消耗	281	282	
186	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費(含分校)
0		2	3	場地借用耗品(統-收支對列)
0	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
31		9	9	學生活動費
0		4	4	班級費
2,290	9 其他	0	0	
2,290	91 其他支出	0	0	
2,290	91Y 其他	0	0	
23,914	5L 一般行政管理計畫	24,086	25,500	
23,914	5L1 行政管理及推展	24,086	25,500	
21,442	5L100100 人員維持費	21,638	22,789	
21,442	1 用人費用	21,638	22,789	
15,370	11 正式員額薪資	15,725	16,215	
13,839	113 職員薪金	13,950	14,601	教職員薪資(16人)
1,530	114 工員工資	1,496	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工工資(1人)
37	12 聘僱及兼職人員薪資	32	31	
3	122 約僱職員薪金	0	0	
34	124 兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
59	13 加(夜)班費	398	395	
59	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事,主計專案加班費
0		0	371	教職員工不休假加班費

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	134 未休假加班費	374	0	教職員工未休假加班費
3,087	15 獎金	2,742	3,202	
1,518	151 考績獎金	1,168	1,520	全校教職員工人員考績獎金
1,569	152 年終獎金	1,574	1,682	全校教職員工年終獎金
1,225	16 退休及卹償金	1,237	1,404	
1,225	161 職員退休及離職金	0	0	教職員公付退撫基金
0		1,237	1,404	教職員人員公提退撫金
1,664	18 福利費	1,504	1,542	
1,422	181 分擔員工保險費	0	0	勞保費
0		252	311	教職人員公保費
0		1,102	1,076	教職員工健保費、勞保費
24	183 傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費
218	18Y 其他福利費	123	128	全校教職員工休假旅遊補助
2,428	5L100301 教職員退休撫卹給付	2,404	2,452	
2,428	1 用人費用	2,404	2,452	
2,428	16 退休及卹償金	2,404	2,452	
2,152	161 職員退休及離職金	2,126	2,174	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
276	163 卹償金	278	278	遺屬年金
44	5L100302 教職員各項補助	44	259	
44	1 用人費用	44	259	
44	18 福利費	44	259	
44	18Y 其他福利費	44	259	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
26,971	總計	24,941	26,340	

花蓮縣見晴國小
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				855	
國民小學教育				855	
一般行政管理計畫				24,086	
行政管理及推展				24,086	
合 計				24,941	

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				24,941	
國民教育計畫				855	
一般行政管理計畫				24,086	
上年度預算數				26,340	
國民教育計畫				840	
一般行政管理計畫				25,500	
前年度決算數				26,971	
國民教育計畫				3,057	
一般行政管理計畫				23,914	
110年度決算數				25,092	
國民教育計畫				850	
一般行政管理計畫				24,242	
109年度決算數				26,462	
國民教育計畫				1,440	
一般行政管理計畫				25,022	

花蓮縣見晴國小
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	
職員	18	0	18	含教保員2名。
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	15,725		398		1,574	1,168		3,363
一般行政管理計畫	15,725		398		1,574	1,168		3,363
正式人員	15,725		398		1,574	1,168		1,237
兼任人員								
其他人員								2,126

見晴國小
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				
278		1,354	27		167		24,054	32	24,086
278		1,354	27		167		24,054	32	24,086
		1,354	27		167		21,650		21,650
								32	32
278							2,404		2,404

花蓮縣見晴國小
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
23,914	25,500	用人費用	24,086	0	24,086	0
15,370	16,215	正式員額薪資	15,725	0	15,725	0
13,839	14,601	職員薪金	13,950	0	13,950	0
1,530	1,614	工員工資	1,775	0	1,775	0
37	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
34	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
59	395	加(夜)班費	398	0	398	0
59	395	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	374	0	374	0
3,087	3,202	獎金	2,742	0	2,742	0
1,518	1,520	考績獎金	1,168	0	1,168	0
1,569	1,682	年終獎金	1,574	0	1,574	0
3,653	3,856	退休及卹償金	3,641	0	3,641	0
3,377	3,578	職員退休及離職金	3,363	0	3,363	0
276	278	卹償金	278	0	278	0
1,708	1,801	福利費	1,548	0	1,548	0
1,422	1,387	分擔員工保險費	1,354	0	1,354	0
24	27	傷病醫藥費	27	0	27	0
262	387	其他福利費	167	0	167	0
550	558	服務費用	574	574	0	0
117	195	水電費	195	195	0	0
90	136	工作場所電費	136	136	0	0
28	59	工作場所水費	59	59	0	0
148	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
63	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
84		雜項設備修護費	0	0	0	0
242	256	一般服務費	272	272	0	0
208	224	計時與計件人員酬 金	224	224	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣見晴國小
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
34	32	體育活動費	48	48	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
217	282	材料及用品費	281	281	0	0
217	282	用品消耗	281	281	0	0
186	250	辦公（事務）用品	249	249	0	0
31	32	其他用品消耗	32	32	0	0
2,290		其他	0	0	0	0
2,290		其他支出	0	0	0	0
2,290		其他	0	0	0	0
26,971	26,340	合 計	24,941	855	24,086	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
7,289	資 產 合 計	7,289	7,289	0
7,289	資 產	7,289	7,289	0
7,289	流動資產	7,289	7,289	0
7,159	現金	7,159	7,159	0
7,159	銀行存款	7,159	7,159	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
129	預付款項	129	129	0
129	其他預付款	129	129	0
5,885	負 債	5,885	5,885	0
5,590	流動負債	5,590	5,590	0
5,590	應付款項	5,590	5,590	0
5,464	應付代收款	5,464	5,464	0
126	應付費用	126	126	0
295	其他負債	295	295	0
295	什項負債	295	295	0
295	存入保證金	295	295	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,404	基金餘額	1,404	1,404	0
1,404	基金餘額	1,404	1,404	0
1,404	基金餘額	1,404	1,404	0
1,404	累積餘額	1,404	1,404	0
0	本期賸餘	0	0	0
7,289	負債及基金餘額合計	7,289	7,289	0

花蓮縣見晴國小
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	120						120		
土地改良物	1,400	1,386					14		
房屋及建築	1,100	820				15	266		
機械及設備	7,348	5,743				813	792		
交通及運輸設備	467	412				18	37		
雜項設備	9,222	7,357				531	1,334		
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	19,658	15,718				1,376	2,563		

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)

(693)

花蓮縣萬榮鄉馬遠國民小學編

花蓮縣萬榮鄉馬遠國民小學

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

花蓮縣萬榮鄉馬遠國民小學
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。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	24,827	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	818	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	24,009	編制人員經費。（含退休人員月退休金、月撫卹金及首次退休金）
建築及設備計畫	149	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 24,827 千元較上年度預算數 28,617 千元，減少 3,790 千元，約 15.27%，主要係因縣庫撥補數減少所致。

（二）本年度基金用途 24,976 千元較上年度預算數 28,647 千元，減少 3,671 千元，約 14.70%，主要係因退休及卹償金減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 149 千元，將移用以前

花蓮縣萬榮鄉馬遠國民小學
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 149 千元(含留存數 149 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 1,759,245 元較預算數 803,000 元，增加 956,245 元，約 119.08%，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 21,148,380 元較預算數 20,058,000 元，增加 1,090,380 元，約 5.44%，主要係因：各類員工調整待遇所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 561,230 元較預算數 590,000 元，減少 28,770 元，減少 4.88%，主要係因：依實際需要開支所致。

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 339,289 元較分配預算數 405,000 元，減少 65,711 元，約 16.22%，主要係因：依實際需要開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,203,901 元較分配預算數 18,424,000 元，減少 7,220,099 元，約 39.19%，主要係因：依實際需要開支所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 30,000 元，預算數 30,000 元。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
21,961	基金來源	24,827	28,617	-3,790
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	0	0	0
21,960	政府撥入收入	24,827	28,617	-3,790
21,960	公庫撥款收入	24,827	28,617	-3,790
23,469	基金用途	24,976	28,647	-3,671
1,759	國民教育計畫	818	803	15
1,759	國民小學教育	818	803	15
21,148	一般行政管理計畫	24,009	27,814	-3,805
21,148	行政管理及推展	24,009	27,814	-3,805
561	建築及設備計畫	149	30	119
531	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
30	其他設備	149	30	119
-1,508	本期賸餘 (短絀一)	-149	-30	-119
2,465	期初基金餘額	927	1,875	-948
0	解繳公庫	0	0	0
957	期末基金餘額	778	1,845	-1,067

備註：

花蓮縣馬遠國小
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)		-149	
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)		-149	
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)		-149	
期初現金及約當現金		3,892	
期末現金及約當現金		3,743	

註：

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
政府撥入收入	年	1	24,827,000	24,827	1.教育部補助導師費72千元。2.教育部補助增置員額650千元。3.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。4.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。5.縣庫撥款收入23,450千元。
公庫撥款收入				24,827	
總 計：				24,827	

花蓮縣馬遠國小
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
1,759	53 國民教育計畫	818	803	
1,759	532 國民小學教育	818	803	
1,759	53220000 各校經常門分支計畫	818	803	
316	2 服務費用	545	530	
62	21 水電費	171	171	
50	212 工作場所電費	120	120	學校用電費
12	214 工作場所水費	51	51	學校用水費
9	22 郵電費	0	0	
9	222 電話費	0	0	
3	23 旅運費	0	0	
3	231 國內旅費	0	0	
16	25 修理保養及保固費	63	63	
0	255 機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
3	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
13	257 雜項設備修護費	0	0	
91	27 一般服務費	173	158	
71	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60000
0		68	68	部份工時人員值勤
19	27F 體育活動費	45	30	教職員工文康活動費15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
39	29 公共關係費	42	42	
39	291 公共關係費	42	42	學校因公所需招待饋贈費用
131	3 材料及用品費	273	273	
131	32 用品消耗	273	273	
122	321 辦公（事務）用品	241	241	基本辦公費
10	32Y 其他用品消耗	18	18	辦理社會教育經費
0		5	5	班級費
0		9	9	學生活動費
1	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
1	71 會費	0	0	
1	713 職業團體會費	0	0	
1,311	9 其他	0	0	
1,311	91 其他支出	0	0	
1,311	91Y 其他	0	0	
21,148	5L 一般行政管理計畫	24,009	27,814	
21,148	5L1 行政管理及推展	24,009	27,814	
18,493	5L100100 人員維持費	19,182	19,041	

花蓮縣馬遠國小
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
18,493	1 用人費用	19,182	19,041	
12,897	11 正式員額薪資	13,097	13,052	
12,897	113 職員薪金	13,097	13,052	教職員薪資(15人)
82	12 聘僱及兼職人員薪資	28	26	
82	124 兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費
0	13 加(夜)班費	383	361	
0	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事與會計專案加班費
0		0	337	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	359	0	教職員工不休假加班費
2,897	15 獎金	2,994	2,996	
1,463	151 考績獎金	1,411	1,519	教職員工考績獎金
1,434	152 年終獎金	1,583	1,477	教職員工年終獎金
1,140	16 退休及卹償金	1,322	1,276	
1,140	161 職員退休及離職金	1,322	1,276	教職人員公提退撫金
1,477	18 福利費	1,358	1,330	
1,223	181 分擔員工保險費	305	300	教職人員公保費
0		928	900	教職員工健保費、勞保費
18	183 傷病醫藥費	13	18	員工健康檢查費(3人)
237	18Y 其他福利費	112	112	全校教職員工休假旅遊補助
2,239	5L100301 教職員退休撫卹給付	4,729	8,468	
2,239	1 用人費用	4,729	8,468	
2,239	16 退休及卹償金	4,729	8,468	
1,988	161 職員退休及離職金	4,476	8,215	月退休金及首次退休金及服務 獎章獎勵金
251	163 卹償金	253	253	月撫卹金
416	5L100302 教職員各項補助	98	305	
416	1 用人費用	98	305	
416	18 福利費	98	305	
416	18Y 其他福利費	98	305	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金
561	5M 建築及設備計畫	149	30	
531	5M2 營建及修建工程	0	0	
531	5M220000 由學校編列執行之營建及 修繕工程	0	0	
531	5 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	0	0	
531	51 購建固定資產	0	0	
531	513 擴充改良房屋建築及 設備	0	0	

花蓮縣馬遠國小
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
305M4	其他設備	149	30	
305M420000	由學校編列執行之其他設備	149	30	
305	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	149	30	
3051	購建固定資產	149	30	
30514	購置機械及設備	0	0	
0516	購置雜項設備	149	30	校內電話線路更新汰換(移用基金贖餘)
23,469	總計	24,976	28,647	

花蓮縣馬遠國小
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				818	
國民小學教育				818	
一般行政管理計畫				24,009	
行政管理及推展				24,009	
建築及設備計畫				149	
其他設備				149	
合 計				24,976	

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				24,976	
國民教育計畫				818	
一般行政管理計畫				24,009	
建築及設備計畫				149	
上年度預算數				28,647	
國民教育計畫				803	
一般行政管理計畫				27,814	
建築及設備計畫				30	
前年度決算數				23,469	
國民教育計畫				1,759	
一般行政管理計畫				21,148	
建築及設備計畫				561	
110年度決算數				20,867	
國民教育計畫				1,870	
一般行政管理計畫				18,955	
建築及設備計畫				42	
109年度決算數				21,024	
國民教育計畫				1,737	
一般行政管理計畫				19,273	
建築及設備計畫				14	

花蓮縣馬遠國小
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	
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	13,097		383		1,583	1,411		5,798
一般行政管理計畫	13,097		383		1,583	1,411		5,798
正式人員	13,097		383		1,583	1,411		1,322
兼任人員								
其他人員								4,476

馬遠國小
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				
253		1,233	13		210		23,981	28	24,009
253		1,233	13		210		23,981	28	24,009
		1,233	13		210		19,252		19,252
								28	28
253							4,729		4,729

花蓮縣馬遠國小
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
21,148	27,814	用人費用	24,009	0	24,009	0
12,897	13,052	正式員額薪資	13,097	0	13,097	0
12,897	13,052	職員薪金	13,097	0	13,097	0
82	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
82	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
	361	加(夜)班費	383	0	383	0
	361	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	359	0	359	0
2,897	2,996	獎金	2,994	0	2,994	0
1,463	1,519	考績獎金	1,411	0	1,411	0
1,434	1,477	年終獎金	1,583	0	1,583	0
3,379	9,744	退休及卹償金	6,051	0	6,051	0
3,127	9,491	職員退休及離職金	5,798	0	5,798	0
251	253	卹償金	253	0	253	0
1,894	1,635	福利費	1,456	0	1,456	0
1,223	1,200	分擔員工保險費	1,233	0	1,233	0
18	18	傷病醫藥費	13	0	13	0
653	417	其他福利費	210	0	210	0
316	530	服務費用	545	545	0	0
62	171	水電費	171	171	0	0
50	120	工作場所電費	120	120	0	0
12	51	工作場所水費	51	51	0	0
9		郵電費	0	0	0	0
9		電話費	0	0	0	0
3		旅運費	0	0	0	0
3		國內旅費	0	0	0	0
16	63	修理保養及保固費	63	63	0	0
	63	機械及設備修護費	63	63	0	0
3		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0

備註:公共關係費42千元。

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
13		雜項設備修護費	0	0	0	0
91	158	一般服務費	173	173	0	0
71	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0
19	30	體育活動費	45	45	0	0
96	96	專業服務費	96	96	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
39	42	公共關係費	42	42	0	0
39	42	公共關係費	42	42	0	0
131	273	材料及用品費	273	273	0	0
131	273	用品消耗	273	273	0	0
122	241	辦公（事務）用品	241	241	0	0
10	32	其他用品消耗	32	32	0	0
561	30	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	149	0	0	149
561	30	購建固定資產	149	0	0	149
531		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0
30		購置機械及設備	0	0	0	0
	30	購置雜項設備	149	0	0	149
1		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
1,311		其他	0	0	0	0
1,311		其他支出	0	0	0	0
1,311		其他	0	0	0	0
23,469	28,647	合計	24,976	818	24,009	149

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣馬遠國小
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
3,922	資 產 合 計	3,743	3,892	-149
3,922	資 產	3,743	3,892	-149
3,922	流動資產	3,743	3,892	-149
3,922	現金	3,743	3,892	-149
3,922	銀行存款	3,743	3,892	-149
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	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
2,965	負 債	2,965	2,965	0
2,573	流動負債	2,573	2,573	0
2,573	應付款項	2,573	2,573	0
2,573	應付代收款	2,573	2,573	0
392	其他負債	392	392	0
392	什項負債	392	392	0
312	存入保證金	312	312	0
80	暫收及待結轉帳 項	80	80	0
957	基金餘額	778	927	-149
957	基金餘額	778	927	-149
957	基金餘額	778	927	-149
957	累積餘額	927	927	0
0	本期賸餘	-149	0	-149
3,922	負債及基金餘額合計	3,743	3,892	-149

花蓮縣馬遠國小
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	1,710	1,653					17	40	
房屋及建築	14,518	8,717					272	5,529	
機械及設備	4,564	2,961					660	943	
交通及運輸設備	474	273					40	161	
雜項設備	4,550	2,968	149	(1)		購置雜項設備(移用可留存基金賸餘數)	236	1,495	
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	25,816	16,572	149				1,225	8,168	

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)

(694)

花蓮縣萬榮鄉紅葉國民小學編

花蓮縣萬榮鄉紅葉國民小學

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

花蓮縣萬榮鄉紅葉國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 3 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	28,815	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	941	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 8 班（普通班 6 班、幼兒園 2 班），學生 72 人（含幼生 33 人）。
一般行政管理計畫	27,930	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	20	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

花蓮縣萬榮鄉紅葉國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 28,821 千元較上年度預算數 27,615 千元，增加 1,206 千元，約 4.37%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 28,891 千元較上年度預算數 27,741 千元，增加 1,150 千元，約 4.15%，主要係因實際需求編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 70 千元，將移用以前年度基金餘額 70 千元(含留存數 70 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 2,462,871 元較預算數 849,000 元，增加 1,613,871 元，約 190.09%，主要係因：繳回 110 年度累計非留存賸餘款，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 25,178,561 元較預算數 25,191,000 元，減少 12,439 元，約 0.05%，主要係因：幹事兼人事全年度未請領加班費所致。

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 614,223 元較分配預算數 484,000 元，增加 130,223 元，約 26.91%，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 13,636,519 元較分配預算數 17,686,000 元，減少 4,049,481 元，約 22.90%，主要係因：教職員工 112/7 薪資預算分配於 112/6，實際於 112/7 發放所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 46,000 元，分配預算數 46,000 元，執行率 100%。

伍、其他：無。

花蓮縣紅葉國小
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(-)
26,326	基金來源	28,821	27,615	1,206
15	勞務收入	0	5	-5
15	服務收入	0	5	-5
1	其他勞務收入	0	0	0
1	財產收入	6	1	5
0	租金收入	5	0	5
1	利息收入	1	1	0
26,248	政府撥入收入	28,815	27,609	1,206
26,248	公庫撥款收入	28,815	27,609	1,206
62	教學收入	0	0	0
62	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
27,641	基金用途	28,891	27,741	1,150
2,463	國民教育計畫	941	961	-20
2,463	國民小學教育	941	961	-20
25,179	一般行政管理計畫	27,930	26,734	1,196
25,179	行政管理及推展	27,930	26,734	1,196
0	建築及設備計畫	20	46	-26
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	20	46	-26
-1,315	本期賸餘 (短絀一)	-70	-126	56
2,160	期初基金餘額	718	2,160	-1,441
0	解繳公庫	0	0	0
844	期末基金餘額	648	2,034	-1,385

備註：

花蓮縣紅葉國小
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)		-70	
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)		-70	
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)		-70	
期初現金及約當現金		2,451	
期末現金及約當現金		2,381	

註：

花蓮縣紅葉國小
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				6	
租金收入	年	1	5,000	5	場地使用費(收支對列5千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				28,815	
公庫撥款收入	年	1	28,815,000	28,815	1.一般性補助國幼班教師660千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費72千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助幼兒學費收入224千元。 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7千元。 7.縣庫撥款收入26,123千元。
總 計：				28,821	

花蓮縣紅葉國小
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
2,463	53 國民教育計畫	941	961	
2,463	532 國民小學教育	941	961	
2,463	53220000 各校經常門分支計畫	941	961	
489	2 服務費用	644	645	
138	21 水電費	219	219	
0	212 工作場所電費	153	153	校務用電費
100		0	0	場地借用電費(統-收支對列)
38	214 工作場所水費	66	66	校務用水費
31	22 郵電費	0	0	
18	221 郵費	0	0	
12	222 電話費	0	0	
1	224 數據通信費	0	0	
2	23 旅運費	0	0	
2	231 國內旅費	0	0	
63	25 修理保養及保固費	69	104	
63	255 機械及設備修護費	0	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		64	64	基本修繕費
0		0	20	機械及設備修護費(移用基金 賸餘)
0	257 雜項設備修護費	5	20	雜項設備維修(移用基金賸餘)
115	27 一般服務費	216	182	
0	27D 計時與計件人員酬金	40	20	計時與計件人員酬金(移用基 金賸餘)
0		68	68	部分工時人員值勤費
84		60	60	無工友人力校園清潔維護工作 費
31	27F 體育活動費	48	34	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
43	29 公共關係費	44	44	
43	291 公共關係費	44	44	因公所需之招餽贈費用
129	3 材料及用品費	297	310	
4	31 使用材料費	0	0	
4	312 燃料	0	0	
125	32 用品消耗	297	310	
112	321 辦公(事務)用品	253	253	基本辦公費
0		5	20	基本(事務)用品(移用基金 賸餘)
0		5	5	場地借用耗品(統-收支對列)

花蓮縣紅葉國小
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
4322	報章雜誌	0	0	
032Y	其他用品消耗	20	20	加強辦理社會教育經費
0		9	8	學生活動費
9		5	4	班級費
734	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
7345	雜項設備租金	0	0	
73451	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	0	6	
171	會費	0	0	
1712	學術團體會費	0	0	
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	6	
6744	慰問、照護及濟助金	0	6	退休(職)人員三節慰問金
1,7659	其他	0	0	
1,76591	其他支出	0	0	
1,76591Y	其他	0	0	
25,1795L	一般行政管理計畫	27,930	26,734	
25,1795L1	行政管理及推展	27,930	26,734	
21,0335L100100	人員維持費	22,644	22,499	
21,0331	用人費用	22,644	22,499	
15,23611	正式員額薪資	16,545	15,848	
13,491113	職員薪金	14,013	14,171	教職員薪資(16人)
0114	工員工資	2,253	1,412	教保員3人薪資(含教保費)
1,744		279	265	廚工1人薪津
4012	聘僱及兼職人員薪資	37	35	
40124	兼職人員酬金	37	35	代課鐘點費
013	加(夜)班費	361	394	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0		0	370	教職員工不休假加班費...
0134	未休假加班費	337	0	教職員工不休假加班費
3,05815	獎金	2,964	3,318	
1,535151	考績獎金	1,377	1,741	全校教職員工人員考績獎金
1,524152	年終獎金	1,587	1,577	全校教職員工人員年終獎金
1,22816	退休及卹償金	1,286	1,411	
1,228161	職員退休及離職金	1,286	1,411	教職員人員公提退撫金
1,47118	福利費	1,451	1,493	
0181	分擔員工保險費	284	329	教職人員公保費
0		1,017	1,014	教職員工健保費、勞保費

花蓮縣紅葉國小
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
1,289	181 分擔員工保險費	0	0	勞保費
0	183 傷病醫藥費	22	27	員工健康檢查費(5人)。
182	18Y 其他福利費	128	123	全校教職員工休假旅遊補助
4,091	5L100301 教職員退休撫卹給付	5,232	4,132	
4,091	1 用人費用	5,232	4,132	
4,091	16 退休及卹償金	5,232	4,132	
0	161 職員退休及離職金	5,107	4,007	月退休金
3,967		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
125	163 卹償金	125	125	遺屬年金
54	5L100302 教職員各項補助	54	103	
54	1 用人費用	54	103	
54	18 福利費	54	103	
54	18Y 其他福利費	54	103	子女教育、婚喪、生育補助及
				年節特別照護金(統籌)
0	5M 建築及設備計畫	20	46	
0	5M4 其他設備	20	46	
0	5M420000 由學校編列執行之其他設備	20	46	
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	20	46	
0	51 購建固定資產	20	46	
0	514 購置機械及設備	0	20	購置機械及設備-背負式割草機組(移用留存數)
0	516 購置雜項設備	20	26	購置什項設備-兩用吸塵器(移用留存數)
27,641	總計	28,891	27,741	

花蓮縣紅葉國小
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				941	
國民小學教育				941	
一般行政管理計畫				27,930	
行政管理及推展				27,930	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合 計				28,891	

花蓮縣紅葉國小
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				28,891	
國民教育計畫				941	
一般行政管理計畫				27,930	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				27,741	
國民教育計畫				961	
一般行政管理計畫				26,734	
建築及設備計畫				46	
前年度決算數				27,641	
國民教育計畫				2,463	
一般行政管理計畫				25,179	
110年度決算數				25,638	
國民教育計畫				1,619	
一般行政管理計畫				23,965	
建築及設備計畫				54	
109年度決算數				25,929	
國民教育計畫				1,457	
一般行政管理計畫				24,386	
建築及設備計畫				85	

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	20	0	20	含教保員3名。
職員	19	0	19	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	16,545		361		1,587	1,377		6,393
一般行政管理計畫	16,545		361		1,587	1,377		6,393
正式人員	16,545		361		1,587	1,377		1,286
兼任人員								
其他人員								5,107

紅葉國小
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				
125		1,301	22		182		27,893	37	27,930
125		1,301	22		182		27,893	37	27,930
		1,301	22		182		22,661		22,661
								37	37
125							5,232		5,232

花蓮縣紅葉國小
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
25,179	26,734	用人費用	27,930	0	27,930	0
15,236	15,848	正式員額薪資	16,545	0	16,545	0
13,491	14,171	職員薪金	14,013	0	14,013	0
1,744	1,677	工員工資	2,532	0	2,532	0
40	35	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0
40	35	兼職人員酬金	37	0	37	0
	394	加(夜)班費	361	0	361	0
	394	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	337	0	337	0
3,058	3,318	獎金	2,964	0	2,964	0
1,535	1,741	考績獎金	1,377	0	1,377	0
1,524	1,577	年終獎金	1,587	0	1,587	0
5,320	5,543	退休及卹償金	6,518	0	6,518	0
5,195	5,418	職員退休及離職金	6,393	0	6,393	0
125	125	卹償金	125	0	125	0
1,525	1,596	福利費	1,505	0	1,505	0
1,289	1,343	分擔員工保險費	1,301	0	1,301	0
	27	傷病醫藥費	22	0	22	0
236	226	其他福利費	182	0	182	0
489	645	服務費用	644	644	0	0
138	219	水電費	219	219	0	0
100	153	工作場所電費	153	153	0	0
38	66	工作場所水費	66	66	0	0
31		郵電費	0	0	0	0
18		郵費	0	0	0	0
12		電話費	0	0	0	0
1		數據通信費	0	0	0	0
2		旅運費	0	0	0	0
2		國內旅費	0	0	0	0
63	104	修理保養及保固費	69	69	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣紅葉國小
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
63	84	機械及設備修護費	64	64	0	0
	20	雜項設備修護費	5	5	0	0
115	182	一般服務費	216	216	0	0
84	148	計時與計件人員酬金	168	168	0	0
31	34	體育活動費	48	48	0	0
96	96	專業服務費	96	96	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
43	44	公共關係費	44	44	0	0
43	44	公共關係費	44	44	0	0
129	310	材料及用品費	297	297	0	0
4		使用材料費	0	0	0	0
4		燃料	0	0	0	0
125	310	用品消耗	297	297	0	0
112	278	辦公（事務）用品	263	263	0	0
4		報章雜誌	0	0	0	0
9	32	其他用品消耗	34	34	0	0
73		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
73		雜項設備租金	0	0	0	0
73		雜項設備租金	0	0	0	0
	46	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	20	0	0	20
	46	購建固定資產	20	0	0	20
	20	購置機械及設備	0	0	0	0
	26	購置雜項設備	20	0	0	20
7	6	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		學術團體會費	0	0	0	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
6	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	0
6	6	慰問、照護及濟助金	0	0	0	0
1,765		其他	0	0	0	0
1,765		其他支出	0	0	0	0
1,765		其他	0	0	0	0
27,641	27,741	合計	28,891	941	27,930	20

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣紅葉國小
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
2,769	資 產 合 計	2,573	2,643	-70
2,769	資 產	2,573	2,643	-70
2,769	流動資產	2,573	2,643	-70
2,577	現金	2,381	2,451	-70
2,577	銀行存款	2,381	2,451	-70
2	應收款項	2	2	0
0	應收利息	0	0	0
2	其他應收款	2	2	0
190	預付款項	190	190	0
190	其他預付款	190	190	0
1,925	負 債	1,925	1,925	0
1,824	流動負債	1,824	1,824	0
1,824	應付款項	1,824	1,824	0
1,610	應付代收款	1,610	1,610	0
214	應付費用	214	214	0
101	其他負債	101	101	0
101	什項負債	101	101	0
101	存入保證金	101	101	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
844	基金餘額	648	718	-70
844	基金餘額	648	718	-70
844	基金餘額	648	718	-70
844	累積餘額	718	718	0
0	本期賸餘	-70	0	-70
2,769	負債及基金餘額合計	2,573	2,643	-70

花蓮縣紅葉國小
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	4,082	1,381					404	2,297	
房屋及建築	17,493	15,409					93	1,991	
機械及設備	5,581	3,396					786	1,398	
交通及運輸設備	1,210	815					70	325	
雜項設備	5,231	3,488	20	(1)		增購一台兩 用式吸塵器	439	1,324	
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	33,597	24,489	20				1,793	7,335	

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)

(695)

花蓮縣萬榮鄉明利國民小學編

花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

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

花蓮縣萬榮鄉明利國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 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	61	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	29,017	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1,003	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 27 人）。
一般行政管理計畫	28,175	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	260	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 29,078 千元較上年度預算數 29,302 千元，減少 224 千元，約 0.76%，主要係因取消偏遠地區合理教師員額補助所致。
- (二) 本年度基金用途 29,438 千元較上年度預算數 29,302 千元，增加 136 千元，約 0.46%，主要係因增加購置機械及雜項設備所致。

花蓮縣萬榮鄉明利國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 360 千元，將移用以前年度基金餘額 360 千元(含留存數 360 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 1,479,606 元較預算數 1,523,000 元，減少 43,394 元，約 2.85%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 26,820,719 元較預算數 26,854,000 元，減少 33,281 元，約 0.12%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 50,000 元，預算數 50,000 元。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 593,286 元較分配預算數 480,000 元，增加 113,286 元，約 23.60%，主要係因：核實支用。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,571,248 元較分配預算數 18,934,000 元，減少 5,362,752 元，約 28.32%，主要係因：核實支用。

伍、其他：無。

花蓮縣明利國小
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(-)
28,128	基金來源	29,078	29,302	-224
81	勞務收入	0	60	-60
81	服務收入	0	60	-60
2	財產收入	61	0	61
0	租金收入	60	0	60
2	利息收入	1	0	1
28,045	政府撥入收入	29,017	29,242	-225
28,045	公庫撥款收入	29,017	29,242	-225
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
28,350	基金用途	29,438	29,302	136
1,480	國民教育計畫	1,003	961	42
1,480	國民小學教育	1,003	961	42
26,821	一般行政管理計畫	28,175	28,341	-166
26,821	行政管理及推展	28,175	28,341	-166
50	建築及設備計畫	260	0	260
0	土地購置	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
50	其他設備	260	0	260
-223	本期賸餘 (短絀-)	-360	0	-360
957	期初基金餘額	734	957	-223
0	解繳公庫	0	0	0
734	期末基金餘額	374	957	-583

備註：

花蓮縣明利國小
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)		-360	
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)		-360	
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)		-360	
期初現金及約當現金		2,865	
期末現金及約當現金		2,505	

註：

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				61	
租金收入	年	1	60,000	60	場地使用費
利息收入	年	1	1,000	1	利息收入
政府撥入收入				29,017	
公庫撥款收入	年	1	29,017,000	29,017	1.教育部補助教保 員715千元、廚工280千 元、教保費48千 元。2.教育部補助導師 費84千元。3.教育部補 助幼兒學費收入406千 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27,478千元。
總 計：				29,078	

花蓮縣明利國小
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
1,480	53 國民教育計畫	1,003	961	
1,480	532 國民小學教育	1,003	961	
1,480	53220000 各校經常門分支計畫	1,003	961	
551	2 服務費用	621	610	
134	21 水電費	195	195	
119	212 工作場所電費	136	136	校務用電費（70%）
15	214 工作場所水費	59	59	校務用水費（30%）
97	25 修理保養及保固費	97	97	
97	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		3	3	電梯檢驗費
173	27 一般服務費	122	170	
139	27D 計時與計件人員酬金	80	80	校園環境清潔維護工作費（無 工友學校）
0		0	58	部分工時人員校園安全值勤費
34	27F 體育活動費	42	32	教職員工文康活動費14人
105	28 專業服務費	164	105	
105	28Y 其他專業服務費	164	105	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
264	3 材料及用品費	376	339	
264	32 用品消耗	376	339	
247	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
0		100	0	辦公用品(移用基金賸餘)
0		0	60	場地借用耗品【統-收支對列】
17	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		7	9	學生活動費
0		3	4	班級費
12	7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	12	
12	74 補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	12	
12	744 慰問、照護及濟助金	6	12	退休(職)人員三節慰問金
652	9 其他	0	0	
652	91 其他支出	0	0	
652	91Y 其他	0	0	
26,821	5L 一般行政管理計畫	28,175	28,341	
26,821	5L1 行政管理及推展	28,175	28,341	
23,565	5L100100 人員維持費	24,986	24,789	
23,565	1 用人費用	24,986	24,789	

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
16,864	11 正式員額薪資	17,732	17,467	
15,421	113 職員薪金	15,921	15,790	教職員薪資(14人)
1,443	114 員工工資	1,532	1,412	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工薪資(1人)
76	12 聘僱及兼職人員薪資	32	31	
16	122 約僱職員薪金	0	0	
60	124 兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
0	13 加(夜)班費	478	509	
0	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	485	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	454	0	教職員工未休假加班費
3,480	15 獎金	3,610	3,488	
1,763	151 考績獎金	1,822	1,608	全校教職工人員考績獎金
1,717	152 年終獎金	1,788	1,880	全校教職工人員年終獎金
1,415	16 退休及卹償金	1,552	1,629	
1,415	161 職員退休及離職金	1,552	1,629	教職員人員公提退撫金
1,731	18 福利費	1,582	1,665	
1,486	181 分擔員工保險費	375	387	教職人員公保費
0		1,048	1,103	教職工健保費、勞保費
22	183 傷病醫藥費	31	31	員工健康檢查費(7人)
223	18Y 其他福利費	128	144	全校教職員工休假旅遊補助
3,169	5L100301 教職員退休撫卹給付	3,102	3,209	
3,169	1 用人費用	3,102	3,209	
3,169	16 退休及卹償金	3,102	3,209	
2,900	161 職員退休及離職金	2,831	2,938	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
269	163 卹償金	271	271	遺屬年金
87	5L100302 教職員各項補助	87	343	
87	1 用人費用	87	343	
87	18 福利費	87	343	
87	18Y 其他福利費	87	343	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
50	5M 建築及設備計畫	260	0	
50	5M4 其他設備	260	0	
50	5M420000 由學校編列執行之其他設 備	260	0	
50	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	260	0	
50	51 購建固定資產	260	0	

花蓮縣明利國小
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
28,514		購置機械及設備	230	0	購置筆電2台、液晶顯現6台及 活動布幕(移用基金賸餘) 購置飲水機(移用基金賸餘)
22,516		購置雜項設備	30	0	
28,350	總	計	29,438	29,302	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				1,003	
國民小學教育				1,003	
一般行政管理計畫				28,175	
行政管理及推展				28,175	
建築及設備計畫				260	
其他設備				260	
合 計				29,438	

花蓮縣明利國小
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				29,438	
國民教育計畫				1,003	
一般行政管理計畫				28,175	
建築及設備計畫				260	
上年度預算數				29,302	
國民教育計畫				961	
一般行政管理計畫				28,341	
前年度決算數				28,350	
國民教育計畫				1,480	
一般行政管理計畫				26,821	
建築及設備計畫				50	
110年度決算數				27,832	
國民教育計畫				1,462	
一般行政管理計畫				26,320	
建築及設備計畫				50	
109年度決算數				26,041	
國民教育計畫				823	
一般行政管理計畫				25,178	
建築及設備計畫				40	

花蓮縣明利國小
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	-2	17	113年度刪減偏遠地區增置普通班教師1名、刪減編餘缺增置普通班教師1名。含教保員2名。
職員	18	-2	16	
廚工	1	0	1	
總 計	19	-2	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	17,732		478		1,788	1,822		4,383
一般行政管理計畫	17,732		478		1,788	1,822		4,383
正式人員	17,732		478		1,788	1,822		1,552
兼任人員								
其他人員								2,831

明利國小
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				
271		1,423	31		215		28,143	32	28,175
271		1,423	31		215		28,143	32	28,175
		1,423	31		215		25,041		25,041
								32	32
271							3,102		3,102

花蓮縣明利國小
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
26,821	28,341	用人費用	28,175	0	28,175	0
16,864	17,467	正式員額薪資	17,732	0	17,732	0
15,421	15,790	職員薪金	15,921	0	15,921	0
1,443	1,677	工員工資	1,811	0	1,811	0
76	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
60	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	509	加(夜)班費	478	0	478	0
	509	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	454	0	454	0
3,480	3,488	獎金	3,610	0	3,610	0
1,763	1,608	考績獎金	1,822	0	1,822	0
1,717	1,880	年終獎金	1,788	0	1,788	0
4,585	4,838	退休及卹償金	4,654	0	4,654	0
4,316	4,567	職員退休及離職金	4,383	0	4,383	0
269	271	卹償金	271	0	271	0
1,817	2,008	福利費	1,669	0	1,669	0
1,486	1,490	分擔員工保險費	1,423	0	1,423	0
22	31	傷病醫藥費	31	0	31	0
310	487	其他福利費	215	0	215	0
551	610	服務費用	621	621	0	0
134	195	水電費	195	195	0	0
119	136	工作場所電費	136	136	0	0
15	59	工作場所水費	59	59	0	0
97	97	修理保養及保固費	97	97	0	0
97	97	機械及設備修護費	97	97	0	0
173	170	一般服務費	122	122	0	0
139	138	計時與計件人員酬 金	80	80	0	0
34	32	體育活動費	42	42	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣明利國小
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
105	105	專業服務費	164	164	0	0
105	105	其他專業服務費	164	164	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
264	339	材料及用品費	376	376	0	0
264	339	用品消耗	376	376	0	0
247	307	辦公(事務)用品	347	347	0	0
17	32	其他用品消耗	29	29	0	0
50		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	260	0	0	260
50		購建固定資產	260	0	0	260
28		購置機械及設備	230	0	0	230
22		購置雜項設備	30	0	0	30
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
12	12	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
652		其他	0	0	0	0
652		其他支出	0	0	0	0
652		其他	0	0	0	0
28,350	29,302	合計	29,438	1,003	28,175	260

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣明利國小
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
2,865	資 產 合 計	2,505	2,865	-360
2,865	資 產	2,505	2,865	-360
2,865	流動資產	2,505	2,865	-360
2,865	現金	2,505	2,865	-360
2,865	銀行存款	2,505	2,865	-360
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
2,130	負 債	2,130	2,130	0
1,864	流動負債	1,864	1,864	0
1,864	應付款項	1,864	1,864	0
1,843	應付代收款	1,843	1,843	0
21	應付費用	21	21	0
266	其他負債	266	266	0
266	什項負債	266	266	0
266	存入保證金	266	266	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
734	基金餘額	374	734	-360
734	基金餘額	374	734	-360
734	基金餘額	374	734	-360
734	累積餘額	734	734	0
0	本期賸餘	-360	0	-360
2,865	負債及基金餘額合計	2,505	2,865	-360

花蓮縣明利國小
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	1,020	895					22	104	
房屋及建築	25,990	13,141					446	12,403	
機械及設備	3,955	2,855	230	(1)		教學相關設備	615	715	
交通及運輸設備	289	100					42	147	
雜項設備	3,688	1,517	30	(1)		飲水機	426	1,775	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	34,942	18,508	260				1,549	15,144	

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)

(696)

花蓮縣卓溪鄉卓溪國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓溪國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣卓溪鄉卓溪國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	16	1. 場地使用費(收支對列)15 千元。 2. 專戶利息收入 1 千元。
政府撥入收入	28,565	1. 教育部補助教保員 715 千元、廚工 280 千元、教保費 48 千元。2. 教育部補助導師費 84 千元。3. 教育部補助增置員額 650 千元。4. 教育部補助幼兒學費收入 322 千元。5. 教育部補助偏遠地區合理教師員額 650 千元。6. 教育部補助調增代課鐘點費差額 6 千元。7. 縣庫撥款收入 25,810 千元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	912	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 7 班(普通班 6 班及幼兒園 1 班)，學生 84 人(含幼生 26 人)。
一般行政管理計畫	27,669	編制人員經費。(含退休人員月退休

花蓮縣卓溪鄉卓溪國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

		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 28,581 千元較上年度預算數 27,904 千元，增加 677 千元，約 2.43%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 28,581 千元較上年度預算數 27,904 千元，增加 677 千元，約 2.43%，主要係因教職員待遇調增及退休撫卹給付增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 3,085 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 45 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,414,175 元較預算數 897,000 元，增加 517,175 元，計增加 57.66%。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 25,704,472 元較預算數 28,142,000 元，減少 2,437,528 元，約 8.66%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 44,982 元較預算數 0 元，增加 44,982 元，主要係因：汰換活動中心塑膠地板所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 3,113,472 元較分配預算數 454,000 元，增加 2,659,472 元，約 685.79%，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 14,382,627 元較分配預算數 17,817,000 元，減少 3,434,373 元，約 19.28%，主要係因：各項開支皆依規定覈實給付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣卓溪國小
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(-)
29,372	基金來源	28,581	27,904	677
28	勞務收入	0	15	-15
28	服務收入	0	15	-15
2	財產收入	16	1	15
0	租金收入	15	0	15
2	利息收入	1	1	0
29,284	政府撥入收入	28,565	27,888	677
29,284	公庫撥款收入	28,565	27,888	677
57	教學收入	0	0	0
57	學雜費收入	0	0	0
27,164	基金用途	28,581	27,904	677
1,414	國民教育計畫	912	896	16
1,414	國民小學教育	912	896	16
25,704	一般行政管理計畫	27,669	27,008	661
25,704	行政管理及推展	27,669	27,008	661
45	建築及設備計畫	0	0	0
45	營建及修建工程	0	0	0
2,208	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
877	期初基金餘額	3,085	877	2,208
0	解繳公庫	0	0	0
3,085	期末基金餘額	3,085	877	2,208

備註：

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		6,628	
期末現金及約當現金		6,628	

註：

花蓮縣卓溪國小
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				16	
租金收入	年	1	15,000	15	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				28,565	
公庫撥款收入	年	1	28,565,000	28,565	1.教育部補助教保 員715千元、廚工280千 元、教保費48千 元。2.教育部補助導師 費84千元。3.教育部補 助增置員額650千 元。4.教育部補助幼兒 學費收入322千元。5.教 育部補助偏遠地區合理 教師員額650千元。6.教 育部補助調增代課鐘點 費差額6千元。7.縣庫撥 款收入25,810千元。
總 計：				28,581	

花蓮縣卓溪國小
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
1,414	53 國民教育計畫	912	896	
1,414	532 國民小學教育	912	896	
1,414	53220000 各校經常門分支計畫	912	896	
574	2 服務費用	622	606	
142	21 水電費	195	195	
136	212 工作場所電費	136	136	校務用電費（70%）
6	214 工作場所水費	59	59	校務用水費（30%）
26	22 郵電費	0	0	
13	221 郵費	0	0	
12	222 電話費	0	0	
24	23 旅運費	0	0	
24	231 國內旅費	0	0	
120	25 修理保養及保固費	97	112	
36	252 一般房屋修護費	0	15	
17	254 其他建築修護費	0	0	
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
31		3	3	電梯檢驗費
36	257 雜項設備修護費	0	0	
92	27 一般服務費	123	92	
60	27D 計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		15	0	部分工時人員值勤費(收支對列)
32	27F 體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人
127	28 專業服務費	164	164	
7	288 委託考選訓練費	0	0	
120	28Y 其他專業服務費	164	164	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
182	3 材料及用品費	284	284	
4	31 使用材料費	0	0	
4	312 燃料	0	0	
0	315 設備零件	0	0	
178	32 用品消耗	284	284	
133	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
6	322 報章雜誌	0	0	
2	323 農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
4	328 醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	

花蓮縣卓溪國小
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
3232Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		12	12	學生活動費
0		6	6	班級費
544	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
5443	機器租金	0	0	
54432	機械及設備租金	0	0	
16	稅捐及規費(強制費)	0	0	
166	規費	0	0	
1661	行政規費與強制費	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)人員三節慰問金
5969	其他	0	0	
59691	其他支出	0	0	
59691Y	其他	0	0	
25,7045L	一般行政管理計畫	27,669	27,008	
25,7045L1	行政管理及推展	27,669	27,008	
22,4055L100100	人員維持費	24,315	23,679	
22,4051	用人費用	24,315	23,679	
16,11711	正式員額薪資	17,250	16,801	
14,570113	職員薪金	15,439	15,124	教職員薪資(16人)
1,547114	工員工資	1,532	1,412	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
7612	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
5122	約僱職員薪金	0	0	
71124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
013	加(夜)班費	357	332	
0131	延長工時加班費	24	332	幹事兼任人事、主計專案加班 費
0134	未休假加班費	333	0	教職員工未休假加班費
3,07015	獎金	3,619	3,533	
1,512151	考績獎金	1,892	1,877	全校教職工人員考績獎金
1,558152	年終獎金	1,727	1,656	全校教職工人員年終獎金
1,24416	退休及卹償金	1,516	1,495	
1,244161	職員退休及離職金	1,516	1,495	教職工人員公提退撫金

花蓮縣卓溪國小
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
1,897	18	1,541	1,487	
1,449	181	368	362	教職人員公保費
0		1,018	1,010	教職工健保費、勞保費
14	183	27	13	員工健康檢查費
435	18Y	128	102	全校教職員工休假旅遊補助
3,300	5L100301	3,354	3,322	
3,300	1	3,354	3,322	
3,300	16	3,354	3,322	
1,811	161	2,139	1,819	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
1,489	163	1,215	1,503	遺屬年金
0	5L100302	0	7	
0	1	0	7	
0	18	0	7	
0	18Y	0	7	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
45	5M	0	0	
45	5M2	0	0	
45	5M220000	0	0	
45	5	0	0	
45	51	0	0	
45	513	0	0	
27,164	總計	28,581	27,904	

花蓮縣卓溪國小
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				912	
國民小學教育				912	
一般行政管理計畫				27,669	
行政管理及推展				27,669	
合 計				28,581	

花蓮縣卓溪國小
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				28,581	
國民教育計畫				912	
一般行政管理計畫				27,669	
上年度預算數				27,904	
國民教育計畫				896	
一般行政管理計畫				27,008	
前年度決算數				27,164	
國民教育計畫				1,414	
一般行政管理計畫				25,704	
建築及設備計畫				45	
110年度決算數				26,963	
國民教育計畫				1,804	
一般行政管理計畫				25,159	
109年度決算數				27,034	
國民教育計畫				1,679	
一般行政管理計畫				25,258	
建築及設備計畫				98	

花蓮縣卓溪國小
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：

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	17,250		357		1,727	1,892		3,655
一般行政管理計畫	17,250		357		1,727	1,892		3,655
正式人員	17,250		357		1,727	1,892		1,516
兼任人員								
其他人員								2,139

卓溪國小
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				
1,215		1,386	27		128		27,637	32	27,669
1,215		1,386	27		128		27,637	32	27,669
		1,386	27		128		24,283		24,283
								32	32
1,215							3,354		3,354

花蓮縣卓溪國小
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
25,704	27,008	用人費用	27,669	0	27,669	0
16,117	16,801	正式員額薪資	17,250	0	17,250	0
14,570	15,124	職員薪金	15,439	0	15,439	0
1,547	1,677	工員工資	1,811	0	1,811	0
76	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
5		約僱職員薪金	0	0	0	0
71	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	332	加(夜)班費	357	0	357	0
	332	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	333	0	333	0
3,070	3,533	獎金	3,619	0	3,619	0
1,512	1,877	考績獎金	1,892	0	1,892	0
1,558	1,656	年終獎金	1,727	0	1,727	0
4,544	4,817	退休及卹償金	4,870	0	4,870	0
3,055	3,314	職員退休及離職金	3,655	0	3,655	0
1,489	1,503	卹償金	1,215	0	1,215	0
1,897	1,494	福利費	1,541	0	1,541	0
1,449	1,372	分擔員工保險費	1,386	0	1,386	0
14	13	傷病醫藥費	27	0	27	0
435	109	其他福利費	128	0	128	0
574	606	服務費用	622	622	0	0
142	195	水電費	195	195	0	0
136	136	工作場所電費	136	136	0	0
6	59	工作場所水費	59	59	0	0
26		郵電費	0	0	0	0
13		郵費	0	0	0	0
12		電話費	0	0	0	0
24		旅運費	0	0	0	0
24		國內旅費	0	0	0	0
120	112	修理保養及保固費	97	97	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓溪國小
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
36	15	一般房屋修護費	0	0	0	0
17		其他建築修護費	0	0	0	0
31	97	機械及設備修護費	97	97	0	0
36		雜項設備修護費	0	0	0	0
92	92	一般服務費	123	123	0	0
60	60	計時與計件人員酬金	75	75	0	0
32	32	體育活動費	48	48	0	0
127	164	專業服務費	164	164	0	0
7		委託考選訓練費	0	0	0	0
120	164	其他專業服務費	164	164	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
182	284	材料及用品費	284	284	0	0
4		使用材料費	0	0	0	0
4		燃料	0	0	0	0
		設備零件	0	0	0	0
178	284	用品消耗	284	284	0	0
133	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0
6		報章雜誌	0	0	0	0
2		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0
4		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0
32	37	其他用品消耗	37	37	0	0
54		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
54		機器租金	0	0	0	0
54		機械及設備租金	0	0	0	0
45		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

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓溪國小
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
45		購建固定資產	0	0	0	0
45		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0
1		規費	0	0	0	0
1		行政規費與強制費	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
596		其他	0	0	0	0
596		其他支出	0	0	0	0
596		其他	0	0	0	0
27,164	27,904	合 計	28,581	912	27,669	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	45 45 45	111	(卓溪國小) 為維護學生安全，汰換本校活動中心地板1式【經費來源：110年累計留存賸餘款】(111.10.3府主帳字第1110197188A號函)

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
6,711	資 產 合 計	6,711	6,711	0
6,711	資 產	6,711	6,711	0
6,711	流動資產	6,711	6,711	0
6,628	現金	6,628	6,628	0
6,628	銀行存款	6,628	6,628	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
83	預付款項	83	83	0
83	其他預付款	83	83	0
3,626	負 債	3,626	3,626	0
3,570	流動負債	3,570	3,570	0
3,570	應付款項	3,570	3,570	0
3,412	應付代收款	3,412	3,412	0
158	應付費用	158	158	0
56	其他負債	56	56	0
56	什項負債	56	56	0
56	存入保證金	56	56	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,085	基金餘額	3,085	3,085	0
3,085	基金餘額	3,085	3,085	0
3,085	基金餘額	3,085	3,085	0
3,085	累積餘額	3,085	3,085	0
0	本期賸餘	0	0	0
6,711	負債及基金餘額合計	6,711	6,711	0

花蓮縣卓溪國小
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	5,422	5,040				74	308		
房屋及建築	21,243	20,160				367	715		
機械及設備	6,042	4,223				812	1,007		
交通及運輸設備	260	185				13	62		
雜項設備	9,075	6,337				828	1,911		
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	42,041	35,945				2,094	4,002		

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)

(697)

花蓮縣卓溪鄉崙山國民小學編

花蓮縣卓溪鄉崙山國民小學

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

花蓮縣卓溪鄉崙山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	25,111	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	823	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 57 人（含幼生 12 人）。
一般行政管理計畫	24,315	編制人員經費。（含退休人員月退休金及首次退休金）
建築及設備計畫	58	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 25,112 千元較上年度預算數 24,380 千元，增加 732 千元，約 3%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 25,196 千元較上年度預算數 24,380 千元，增加 816 千元，約 3.35%，主要係因用人費用預算額度增加所致。

花蓮縣卓溪鄉崙山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 84 千元，將移用以前年度基金餘額 84 千元(留存數 84 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 858,758 元較預算數 782,000 元，增加 76,758 元，約 9.82%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 20,607,142 元較預算數 21,164,000 元，減少 556,858 元，約 2.63%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 40,000 元，預算數 40,000 元。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 1,041,926 元較分配預算數 389,000 元，增加 652,926 元，約 167.85%，主要係因：繳回非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,028,346 元較分配預算數 15,708,000 元，減少 4,679,654 元，約 29.79%，主要係因：用人費用覈實支付所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
22,068	基金來源	25,112	24,380	732
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	1	1	0
2	利息收入	1	1	0
22,066	政府撥入收入	25,111	24,379	732
22,066	公庫撥款收入	25,111	24,379	732
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
21,506	基金用途	25,196	24,380	816
859	國民教育計畫	823	781	42
859	國民小學教育	823	781	42
20,607	一般行政管理計畫	24,315	23,599	716
20,607	行政管理及推展	24,315	23,599	716
40	建築及設備計畫	58	0	58
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	58	0	58
40	其他設備	0	0	0
562	本期賸餘 (短絀一)	-84	0	-84
282	期初基金餘額	844	240	604
0	解繳公庫	0	0	0
844	期末基金餘額	760	240	520

備註：

花蓮縣崙山國小
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)		-84	
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)		-84	
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)		-84	
期初現金及約當現金		2,938	
期末現金及約當現金		2,854	

註：

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入
政府撥入收入				25,111	
公庫撥款收入	年	1	25,111,000	25,111	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21,218千元。
總 計：				25,112	

花蓮縣崙山國小
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
85953	國民教育計畫	823	781	
859532	國民小學教育	823	781	
85953220000	各校經常門分支計畫	823	781	
4582	服務費用	543	500	
9721	水電費	195	195	
82212	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
15214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
2022	郵電費	0	0	
13221	郵費	0	0	
7222	電話費	0	0	
5823	旅運費	0	0	
58231	國內旅費	0	0	
024	印刷裝訂與廣告費	0	0	
0241	印刷及裝訂費	0	0	
7325	修理保養及保固費	64	64	
6252	一般房屋修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環 境)
11254	其他建築修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環 境)
28255	機械及設備修護費	0	0	場地借用修繕(統-收支對列)
0		64	64	基本修繕費
29257	雜項設備修護費	0	0	
6427	一般服務費	145	102	
3027D	計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
0		26	0	部分工時人員值勤費(移用基金 賸餘數)
3427F	體育活動費	51	34	教職員工文康活動費17人
10328	專業服務費	96	96	
7287	委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
1313	材料及用品費	280	281	
831	使用材料費	0	0	
7312	燃料	0	0	
1313	油脂	0	0	
12332	用品消耗	280	281	
93321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
3322	報章雜誌	0	0	
2832Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費

花蓮縣崙山國小
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	9	10	學生活動費
0		5	5	班級費
484	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
4845	雜項設備租金	0	0	
48451	雜項設備租金	0	0	
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	
2209	其他	0	0	
22091	其他支出	0	0	
22091Y	其他	0	0	
20,6075L	一般行政管理計畫	24,315	23,599	
20,6075L1	行政管理及推展	24,315	23,599	
19,7425L100100	人員維持費	23,483	22,723	
19,7421	用人費用	23,483	22,723	
14,24611	正式員額薪資	16,767	16,124	
12,919113	職員薪金	14,536	14,054	教職員薪資(16人)
1,327114	工員工資	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)
5712	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
32122	約僱職員薪金	0	0	
25124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
2413	加(夜)班費	409	407	
24131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	383	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	385	0	教職員工未休假加班費
2,70015	獎金	3,309	3,212	
1,285151	考績獎金	1,629	1,565	全校教職工人員考績獎金
1,415152	年終獎金	1,680	1,647	全校教職工人員年終獎金
1,14616	退休及卹償金	1,404	1,375	
1,146161	職員退休及離職金	1,404	1,375	教職員人員公提退撫金
1,56918	福利費	1,562	1,574	
1,328181	分擔員工保險費	0	0	勞保費
0		327	309	教職人員公保費
0		1,077	1,107	教職員工健保費、勞保費
9183	傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費(6人)
23218Y	其他福利費	131	131	全校教職員工休假旅遊補助

花蓮縣崙山國小
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
743	5L100301	810	763	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
743	1	810	763	
743	16	810	763	
743	161	810	763	
122	5L100302	22	113	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
122	1	22	113	
122	18	22	113	
122	18Y	22	113	
40	5M	58	0	購置手提式無線擴音機1台(移 用基金賸餘數)。 購置個人電腦2台(移用以前年 度賸餘數)
0	5M3	58	0	
0	5M320000	58	0	
0	5	58	0	
0	51	58	0	
0	515	58	0	
40	5M4	0	0	
40	5M420000	0	0	
40	5	0	0	
40	51	0	0	
40	514	0	0	
21,506	總計	25,196	24,380	

花蓮縣崙山國小
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				823	
國民小學教育				823	
一般行政管理計畫				24,315	
行政管理及推展				24,315	
建築及設備計畫				58	
交通及運輸設備				58	
合 計				25,196	

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				25,196	
國民教育計畫				823	
一般行政管理計畫				24,315	
建築及設備計畫				58	
上年度預算數				24,380	
國民教育計畫				781	
一般行政管理計畫				23,599	
前年度決算數				21,506	
國民教育計畫				859	
一般行政管理計畫				20,607	
建築及設備計畫				40	
110年度決算數				19,759	
國民教育計畫				1,106	
一般行政管理計畫				18,653	
109年度決算數				18,025	
國民教育計畫				637	
一般行政管理計畫				17,306	
建築及設備計畫				82	

花蓮縣崙山國小
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	16,767		409		1,680	1,629		2,214
一般行政管理計畫	16,767		409		1,680	1,629		2,214
正式人員	16,767		409		1,680	1,629		1,404
兼任人員								
其他人員								810

崙山國小
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				
		1,404	27		153		24,283	32	24,315
		1,404	27		153		24,283	32	24,315
		1,404	27		153		23,473		23,473
								32	32
							810		810

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
20,607	23,599	用人費用	24,315	0	24,315	0
14,246	16,124	正式員額薪資	16,767	0	16,767	0
12,919	14,054	職員薪金	14,536	0	14,536	0
1,327	2,070	工員工資	2,231	0	2,231	0
57	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
32		約僱職員薪金	0	0	0	0
25	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
24	407	加(夜)班費	409	0	409	0
24	407	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	385	0	385	0
2,700	3,212	獎金	3,309	0	3,309	0
1,285	1,565	考績獎金	1,629	0	1,629	0
1,415	1,647	年終獎金	1,680	0	1,680	0
1,889	2,138	退休及卹償金	2,214	0	2,214	0
1,889	2,138	職員退休及離職金	2,214	0	2,214	0
1,691	1,687	福利費	1,584	0	1,584	0
1,328	1,416	分擔員工保險費	1,404	0	1,404	0
9	27	傷病醫藥費	27	0	27	0
354	244	其他福利費	153	0	153	0
458	500	服務費用	543	543	0	0
97	195	水電費	195	195	0	0
82	136	工作場所電費	136	136	0	0
15	59	工作場所水費	59	59	0	0
20		郵電費	0	0	0	0
13		郵費	0	0	0	0
7		電話費	0	0	0	0
58		旅運費	0	0	0	0
58		國內旅費	0	0	0	0
		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0
		印刷及裝訂費	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣崙山國小
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
73	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
6		一般房屋修護費	0	0	0	0
11		其他建築修護費	0	0	0	0
28	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
29		雜項設備修護費	0	0	0	0
64	102	一般服務費	145	145	0	0
30	68	計時與計件人員酬金	94	94	0	0
34	34	體育活動費	51	51	0	0
103	96	專業服務費	96	96	0	0
7		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
131	281	材料及用品費	280	280	0	0
8		使用材料費	0	0	0	0
7		燃料	0	0	0	0
1		油脂	0	0	0	0
123	281	用品消耗	280	280	0	0
93	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
3		報章雜誌	0	0	0	0
28	34	其他用品消耗	33	33	0	0
48		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
48		雜項設備租金	0	0	0	0
48		雜項設備租金	0	0	0	0
40		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	58	0	0	58
40		購建固定資產	58	0	0	58

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣崙山國小
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
40		購置機械及設備	0	0	0	0
		購置交通及運輸設 備	58	0	0	58
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
220		其他	0	0	0	0
220		其他支出	0	0	0	0
220		其他	0	0	0	0
21,506	24,380	合 計	25,196	823	24,315	58

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣崙山國小
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
3,148	資 產 合 計	3,064	3,148	-84
3,148	資 產	3,064	3,148	-84
3,148	流動資產	3,064	3,148	-84
2,938	現金	2,854	2,938	-84
2,938	銀行存款	2,854	2,938	-84
211	預付款項	211	211	0
211	其他預付款	211	211	0
2,305	負 債	2,305	2,305	0
2,143	流動負債	2,143	2,143	0
2,143	應付款項	2,143	2,143	0
1,981	應付代收款	1,981	1,981	0
162	應付費用	162	162	0
162	其他負債	162	162	0
162	什項負債	162	162	0
162	存入保證金	162	162	0
844	基金餘額	760	844	-84
844	基金餘額	760	844	-84
844	基金餘額	760	844	-84
844	累積餘額	844	844	0
0	本期賸餘	-84	0	-84
3,148	負債及基金餘額合計	3,064	3,148	-84

花蓮縣崙山國小
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	1,393							1,393	
房屋及建築	13,874	7,744					250	5,880	
機械及設備	6,587	4,344					772	1,470	
交通及運輸設備	413	288	58	(1)		教學相關設備	16	167	
雜項設備	5,505	4,653					436	416	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	27,772	17,030	58				1,474	9,326	

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)

(698)

花蓮縣卓溪鄉太平國民小學編

花蓮縣卓溪鄉太平國民小學

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 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

花蓮縣卓溪鄉太平國民小學
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 17 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 2 人、工友 1 人；另有教保員 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	8	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	30,218	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	1,442	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 63 人（含幼生 15 人）。
一般行政管理計畫	28,784	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

花蓮縣卓溪鄉太平國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 30,226 千元較上年度預算數 27,352 千元，增加 2,874 千元，約 10.51%，主要係因薪資調增以致於增加縣庫撥款收入所致。

(二)本年度基金用途 30,226 千元較上年度預算數 27,352 千元，增加 2,874 千元，約 10.51%，主要係因薪資調增以致於增加基金用途所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,520 千元。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,719,008 元較預算數 1,372,000 元，增加 347,008 元，約 25.29%，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 550,940 元，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 25,663,712 元較預算數 25,091,000 元，增加 572,712 元，約 2.28%，主要係因：用人費用不足額 605,000 元，已辦理超支併決算所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 692,749 元較分配預算數 808,000 元，減少 115,251 元，約 14.26%，主要係因：依實際情況撙節支用。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,598,097 元較分配預算數 17,265,000 元，減少 3,666,903，約 21.24%，主要係因：用人費用依實際情形支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣太平國小
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(-)
27,182	基金來源	30,226	27,352	2,874
6	勞務收入	0	6	-6
6	服務收入	0	6	-6
3	財產收入	8	1	7
0	租金收入	5	0	5
3	利息收入	3	1	2
27,159	政府撥入收入	30,218	27,345	2,873
27,159	公庫撥款收入	30,218	27,345	2,873
14	教學收入	0	0	0
14	學雜費收入	0	0	0
27,383	基金用途	30,226	27,352	2,874
1,719	國民教育計畫	1,442	1,411	31
1,719	國民小學教育	1,442	1,411	31
25,664	一般行政管理計畫	28,784	25,941	2,843
25,664	行政管理及推展	28,784	25,941	2,843
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
-201	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
1,721	期初基金餘額	1,520	1,721	-201
0	解繳公庫	0	0	0
1,520	期末基金餘額	1,520	1,721	-201

備註：

花蓮縣太平國小
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)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		6,358	
期末現金及約當現金		6,358	

註：

花蓮縣太平國小
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				8	
租金收入	年	1	5,000	5	場地使用費(收支對列5千元)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入
政府撥入收入				30,218	
公庫撥款收入	年	1	30,218,000	30,218	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員715千元.廚工280千元.教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助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27,009千元。
總 計：				30,226	

花蓮縣太平國小
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
1,719	53 國民教育計畫	1,442	1,411	
1,719	532 國民小學教育	1,442	1,411	
1,719	53220000 各校經常門分支計畫	1,442	1,411	
1,034	2 服務費用	1,088	1,067	
125	21 水電費	195	195	
99	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
26	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
16	22 郵電費	0	0	
8	221 郵費	0	0	
5	222 電話費	0	0	
3	224 數據通信費	0	0	
31	23 旅運費	0	0	
31	231 國內旅費	0	0	
90	25 修理保養及保固費	98	92	
0	252 一般房屋修護費	0	3	場地借用修繕(統-收支對列)
81	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
9	256 交通及運輸設備修護費	34	25	校車、特教車養護費
16	26 保險費	23	23	
16	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車、特教車保險費
713	27 一般服務費	729	714	
679	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
0		164	164	部分工時人員值勤費
34	27F 體育活動費	51	36	教職員工文康活動費17人
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
124	3 材料及用品費	337	333	
25	31 使用材料費	51	51	
25	312 燃料	51	51	校車油料費
99	32 用品消耗	286	282	
91	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
0		5	0	場地借用耗品【統-收支對列】
4	322 報章雜誌	0	0	
5	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		10	11	學生活動費
0		5	5	班級費
10	6 稅捐及規費(強制費)	11	11	
5	64 消費與行為稅	5	5	
5	646 使用牌照稅	5	5	校車使用牌照稅

花蓮縣太平國小
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
566	規費	6	6	
0661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車燃料使用費
07	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	0	
074	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	0	
0744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休(職)人員三節慰問金
5519	其他	0	0	
55191	其他支出	0	0	
55191Y	其他	0	0	
25,6645L	一般行政管理計畫	28,784	25,941	
25,6645L1	行政管理及推展	28,784	25,941	
21,5605L100100	人員維持費	24,191	21,882	
21,5601	用人費用	24,191	21,882	
15,63011	正式員額薪資	16,925	15,250	
14,322113	職員薪金	15,415	13,791	教職員薪資(16人)
1,308114	工員工資	456	456	工友1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	
24124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
1613	加(夜)班費	540	448	
16131	延長工時加班費	0	424	教職員工不休假加班費
0		24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0134	未休假加班費	516	0	教職員工未休假加班費
2,98215	獎金	3,582	3,254	
1,415151	考績獎金	1,806	1,634	全校教職工人員考績獎金
1,567152	年終獎金	1,776	1,620	全校教職工人員年終獎金
1,25316	退休及卹償金	1,465	1,357	
1,253161	職員退休及離職金	1,305	1,357	教職員人員公提退撫金
0162	工員退休及離職金	160	0	工友勞退準備金提撥
1,65418	福利費	1,647	1,542	
1,406181	分擔員工保險費	340	315	教職人員公保費
0		1,125	1,052	教職工健保費、勞保費
0183	傷病醫藥費	22	31	員工健康檢查費
24818Y	其他福利費	160	144	全校教職員工休假旅遊補助
4,0185L100301	教職員退休撫卹給付	4,592	4,058	
4,0181	用人費用	4,592	4,058	
4,01816	退休及卹償金	4,592	4,058	

花蓮縣太平國小
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
2,928	161	職員退休及離職金	3,240	2,957	月退休金、首次退休金及服務獎章
0	162	工員退休及離職金	251	0	林00慰助金及退職補償金
1,090	163	卹償金	1,101	1,101	遺屬年金
86	5L100302	教職員各項補助	1	1	
86	1	用人費用	1	1	
86	18	福利費	1	1	
86	18Y	其他福利費	1	1	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金
27,383	總	計	30,226	27,352	

花蓮縣太平國小
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				1,442	
國民小學教育				1,442	
一般行政管理計畫				28,784	
行政管理及推展				28,784	
合 計				30,226	

花蓮縣太平國小
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				30,226	
國民教育計畫				1,442	
一般行政管理計畫				28,784	
上年度預算數				27,352	
國民教育計畫				1,411	
一般行政管理計畫				25,941	
前年度決算數				27,383	
國民教育計畫				1,719	
一般行政管理計畫				25,664	
110年度決算數				26,873	
國民教育計畫				2,495	
一般行政管理計畫				24,281	
建築及設備計畫				97	
109年度決算數				26,681	
國民教育計畫				2,245	
一般行政管理計畫				24,302	
建築及設備計畫				133	

花蓮縣太平國小
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	20	-1	19	員額編制減 少1人，含教保 員1名。
職員	18	-1	17	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	20	-1	19	

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	16,925		540		1,776	1,806		4,956
一般行政管理計畫	16,925		540		1,776	1,806		4,956
正式人員	16,925		540		1,776	1,806		1,465
兼任人員								
其他人員								3,491

太平國小
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				
1,101		1,465	22		161		28,752	32	28,784
1,101		1,465	22		161		28,752	32	28,784
		1,465	22		161		24,160		24,160
								32	32
1,101							4,592		4,592

花蓮縣太平國小
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
25,664	25,941	用人費用	28,784	0	28,784	0
15,630	15,250	正式員額薪資	16,925	0	16,925	0
14,322	13,791	職員薪金	15,415	0	15,415	0
1,308	1,459	工員工資	1,510	0	1,510	0
24	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
24	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
16	448	加(夜)班費	540	0	540	0
16	448	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	516	0	516	0
2,982	3,254	獎金	3,582	0	3,582	0
1,415	1,634	考績獎金	1,806	0	1,806	0
1,567	1,620	年終獎金	1,776	0	1,776	0
5,271	5,415	退休及卹償金	6,057	0	6,057	0
4,181	4,314	職員退休及離職金	4,545	0	4,545	0
		工員退休及離職金	411	0	411	0
1,090	1,101	卹償金	1,101	0	1,101	0
1,740	1,543	福利費	1,648	0	1,648	0
1,406	1,367	分擔員工保險費	1,465	0	1,465	0
	31	傷病醫藥費	22	0	22	0
334	145	其他福利費	161	0	161	0
1,034	1,067	服務費用	1,088	1,088	0	0
125	195	水電費	195	195	0	0
99	136	工作場所電費	136	136	0	0
26	59	工作場所水費	59	59	0	0
16		郵電費	0	0	0	0
8		郵費	0	0	0	0
5		電話費	0	0	0	0
3		數據通信費	0	0	0	0
31		旅運費	0	0	0	0
31		國內旅費	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣太平國小
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
90	92	修理保養及保固費	98	98	0	0
	3	一般房屋修護費	0	0	0	0
81	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
9	25	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0
16	23	保險費	23	23	0	0
16	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0
713	714	一般服務費	729	729	0	0
679	678	計時與計件人員酬金	678	678	0	0
34	36	體育活動費	51	51	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
124	333	材料及用品費	337	337	0	0
25	51	使用材料費	51	51	0	0
25	51	燃料	51	51	0	0
99	282	用品消耗	286	286	0	0
91	247	辦公(事務)用品	252	252	0	0
4		報章雜誌	0	0	0	0
5	35	其他用品消耗	34	34	0	0
10	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0
5	5	消費與行為稅	5	5	0	0
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0
5	6	規費	6	6	0	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0
		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣太平國小
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
		慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
551		其他	0	0	0	0
551		其他支出	0	0	0	0
551		其他	0	0	0	0
27,383	27,352	合計	30,226	1,442	28,784	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣太平國小
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				118,157	4,500	5,040			50,522	34,000	24,095
國民教育計畫	1 輛				118,157	4,500	5,040			50,522	34,000	24,095
國民小學教 育	1 輛				118,157	4,500	5,040			50,522	34,000	24,095
各校經常門 分支計畫	1 輛				118,157	4,500	5,040			50,522	34,000	24,095
	大客車	PAB-828	201911	2998	118,157	4,500	5,040	2,280	27.8	50,522	34,000	24,095

花蓮縣太平國小
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
6,502	資 產 合 計	6,502	6,502	0
6,502	資 產	6,502	6,502	0
6,502	流動資產	6,502	6,502	0
6,358	現金	6,358	6,358	0
6,358	銀行存款	6,358	6,358	0
144	預付款項	144	144	0
144	其他預付款	144	144	0
4,982	負 債	4,982	4,982	0
4,918	流動負債	4,918	4,918	0
4,918	應付款項	4,918	4,918	0
4,782	應付代收款	4,782	4,782	0
136	應付費用	136	136	0
64	其他負債	64	64	0
64	什項負債	64	64	0
64	存入保證金	64	64	0
1,520	基金餘額	1,520	1,520	0
1,520	基金餘額	1,520	1,520	0
1,520	基金餘額	1,520	1,520	0
1,520	累積餘額	1,520	1,520	0
0	本期賸餘	0	0	0
6,502	負債及基金餘額合計	6,502	6,502	0

花蓮縣太平國小
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	5,613	5,426					88	100	
房屋及建築	11,470	7,113					175	4,182	
機械及設備	7,814	5,042					886	1,886	
交通及運輸設備	3,749	1,680					281	1,788	
雜項設備	5,327	4,136					187	1,004	
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	33,973	23,398					1,617	8,959	

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)

(699)

花蓮縣卓溪鄉卓清國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓清國民小學

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

花蓮縣卓溪鄉卓清國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、總務處及附設幼兒園等單位，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 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	2	專戶利息收入。
政府撥入收入	25,440	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	857	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 39 人（含幼生 8 人）。
一般行政管理計畫	24,585	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 25,442 千元較上年度預算數 25,332 千元，增加 110 千元，約 0.43%，主要係因依實際預算撥款編列所致。

（二）本年度基金用途 25,442 千元較上年度預算數 25,332 千元，增加 110 千元，約 0.43%，主要係因依實際預算支出用途編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 655 千元。

花蓮縣卓溪鄉卓清國民小學
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 828,521 元，較法定預算數 835,000 元，減少 6,479 元，計減少 0.78%。主要係因：依實際校務需求開支。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 23,458,874 元，較法定預算數 22,963,000 元，增加 495,874 元，計增加 2.16%。主要係因：支付用人費用不足款、喪葬補助、現職人員子女教育補助等。

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 682,816 元較分配預算數 420,000 元，增加 262,816 元，約增加 62.58%，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 12,092,643 元較分配預算數 16,162,000 元，減少 4,069,357 元，約減少 25.18%，主要係因：依實際需要開支所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
24,618	基金來源	25,442	25,332	110
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	2	2	0
1	利息收入	2	2	0
24,617	政府撥入收入	25,440	25,330	110
24,617	公庫撥款收入	25,440	25,330	110
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
24,287	基金用途	25,442	25,332	110
829	國民教育計畫	857	836	21
829	國民小學教育	857	836	21
23,459	一般行政管理計畫	24,585	24,496	89
23,459	行政管理及推展	24,585	24,496	89
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
331	本期賸餘 (短絀一)	0	0	0
324	期初基金餘額	655	324	331
0	解繳公庫	0	0	0
655	期末基金餘額	655	324	331

備註：

花蓮縣卓清國小
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		2,547	
期末現金及約當現金		2,547	

註：

花蓮縣卓清國小
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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				25,440	
公庫撥款收入	年	1	25,440,000	25,440	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助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22,231千元。
總 計：				25,442	

花蓮縣卓清國小
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
82953	國民教育計畫	857	836	
829532	國民小學教育	857	836	
82953220000	各校經常門分支計畫	857	836	
5162	服務費用	574	554	
6821	水電費	195	195	
66212	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
2214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
922	郵電費	0	0	
9222	電話費	0	0	
3723	旅運費	0	0	
37231	國內旅費	0	0	
10625	修理保養及保固費	64	64	
106255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
15627	一般服務費	176	156	
12827D	計時與計件人員酬金	0	0	教保員薪資
0		68	68	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)
2827F	體育活動費	48	28	教職員工文康活動費16人
9628	專業服務費	96	96	
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
1863	材料及用品費	277	276	
18632	用品消耗	277	276	
167321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
4322	報章雜誌	0	0	
1632Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		7	7	學生活動費
0		4	3	班級費
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
1219	其他	0	0	
12191	其他支出	0	0	
12191Y	其他	0	0	
23,4595L	一般行政管理計畫	24,585	24,496	
23,4595L1	行政管理及推展	24,585	24,496	
19,9055L100100	人員維持費	21,140	20,798	

花蓮縣卓清國小
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
19,905	1	21,140	20,798	
14,288	11	14,761	14,543	
13,373	113	13,707	13,540	教職員薪資(16人)
915	114	0	0	工友薪資(0人)
0		775	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
36	12	32	31	
36	124	32	31	代課鐘點費
24	13	416	369	
24	131	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	345	教職員工未休假加班費
0	134	392	0	教職員工未休假加班費
2,827	15	3,224	3,176	
1,422	151	1,685	1,650	全校教職工人員考績獎金
1,405	152	1,539	1,526	全校教職工人員年終獎金
1,254	16	1,369	1,359	
1,254	161	1,369	1,359	教職員人員公提退撫金
1,477	18	1,338	1,320	
1,262	181	0	0	勞保費
0		347	344	教職人員公保費
0		836	837	教職工健保費、勞保費
14	183	27	27	員工健康檢查費
201	18Y	128	112	全校教職員工休假旅遊補助
3,117	5L100301	3,254	3,315	
3,117	1	3,254	3,315	
3,117	16	3,254	3,315	
2,534	161	0	0	年終慰問金
0		2,607	2,668	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
583	163	185	185	月撫卹金
0		462	462	遺屬年金
436	5L100302	191	383	
436	1	191	383	
436	18	191	383	
436	18Y	191	383	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
24,287	總計	25,442	25,332	

花蓮縣卓清國小
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				857	
國民小學教育				857	
一般行政管理計畫				24,585	
行政管理及推展				24,585	
合 計				25,442	

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				25,442	
國民教育計畫				857	
一般行政管理計畫				24,585	
上年度預算數				25,332	
國民教育計畫				836	
一般行政管理計畫				24,496	
前年度決算數				24,287	
國民教育計畫				829	
一般行政管理計畫				23,459	
110年度決算數				23,403	
國民教育計畫				1,000	
一般行政管理計畫				22,402	
109年度決算數				22,010	
國民教育計畫				1,023	
一般行政管理計畫				20,987	

花蓮縣卓清國小
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	2	18	(1)新增偏遠地區增 置普通班教師1名 (2)以編餘缺增置普 通班教師1名，該員 額採控管改支鐘 點(每週至多40節)方 式進用 (3)含教保員1名
職員	15	2	17	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	16	2	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	14,761		416		1,539	1,685		3,976
一般行政管理計畫	14,761		416		1,539	1,685		3,976
正式人員	14,761		416		1,539	1,685		1,369
兼任人員								
其他人員								2,607

卓清國小
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				
647		1,183	27		319		24,553	32	24,585
647		1,183	27		319		24,553	32	24,585
		1,183	27		319		21,299		21,299
								32	32
647							3,254		3,254

花蓮縣卓清國小
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
23,459	24,496	用人費用	24,585	0	24,585	0
14,288	14,543	正式員額薪資	14,761	0	14,761	0
13,373	13,540	職員薪金	13,707	0	13,707	0
915	1,003	工員工資	1,054	0	1,054	0
36	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
36	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
24	369	加(夜)班費	416	0	416	0
24	369	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	392	0	392	0
2,827	3,176	獎金	3,224	0	3,224	0
1,422	1,650	考績獎金	1,685	0	1,685	0
1,405	1,526	年終獎金	1,539	0	1,539	0
4,371	4,674	退休及卹償金	4,623	0	4,623	0
3,788	4,027	職員退休及離職金	3,976	0	3,976	0
583	647	卹償金	647	0	647	0
1,913	1,703	福利費	1,529	0	1,529	0
1,262	1,181	分擔員工保險費	1,183	0	1,183	0
14	27	傷病醫藥費	27	0	27	0
638	495	其他福利費	319	0	319	0
516	554	服務費用	574	574	0	0
68	195	水電費	195	195	0	0
66	136	工作場所電費	136	136	0	0
2	59	工作場所水費	59	59	0	0
9		郵電費	0	0	0	0
9		電話費	0	0	0	0
37		旅運費	0	0	0	0
37		國內旅費	0	0	0	0
106	64	修理保養及保固費	64	64	0	0
106	64	機械及設備修護費	64	64	0	0
156	156	一般服務費	176	176	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
128	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0
28	28	體育活動費	48	48	0	0
96	96	專業服務費	96	96	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
186	276	材料及用品費	277	277	0	0
186	276	用品消耗	277	277	0	0
167	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
4		報章雜誌	0	0	0	0
16	29	其他用品消耗	30	30	0	0
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
121		其他	0	0	0	0
121		其他支出	0	0	0	0
121		其他	0	0	0	0
24,287	25,332	合計	25,442	857	24,585	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓清國小
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
2,632	資 產 合 計	2,632	2,632	0
2,632	資 產	2,632	2,632	0
2,632	流動資產	2,632	2,632	0
2,547	現金	2,547	2,547	0
2,547	銀行存款	2,547	2,547	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
85	預付款項	85	85	0
85	其他預付款	85	85	0
1,977	負 債	1,977	1,977	0
1,957	流動負債	1,957	1,957	0
1,957	應付款項	1,957	1,957	0
1,862	應付代收款	1,862	1,862	0
95	應付費用	95	95	0
20	其他負債	20	20	0
20	什項負債	20	20	0
20	存入保證金	20	20	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
655	基金餘額	655	655	0
655	基金餘額	655	655	0
655	基金餘額	655	655	0
655	累積餘額	655	655	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,632	負債及基金餘額合計	2,632	2,632	0

花蓮縣卓清國小
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	16,607	15,043					33	1,530	
機械及設備	4,737	2,973					640	1,124	
交通及運輸設備	341	117					35	189	
雜項設備	5,643	3,669					696	1,278	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	27,328	21,803					1,404	4,121	

註：