

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)

700

花蓮縣卓溪鄉古風國民小學編

花蓮縣卓溪鄉古風國民小學

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

花蓮縣卓溪鄉古風國民小學
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，下設教導處及總務處等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	28,743	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	1,900	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 49 人（含幼生 15 人）。
一般行政管理計畫	26,994	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 28,744 千元較上年度預算數 26,654 千元，增加 2,090 千元，約 7.84%，主要係因縣庫撥入數增加所致。

（二）本年度基金用途 28,894 千元較上年度預算數 26,654 千元，增加 2,240 千元，約 8.40%，主要係因依實際需求編列預算所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 150 千元，將移用以前

花蓮縣卓溪鄉古風國民小學
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 150 千元(留存數 150 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 2,525,485 元較預算數 1,650,000 元，增加 875,485 元，約 53.06%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 23,525,752 元較預算數 23,222,000 元，增加 303,752 元，約 1.31%，主要係因：依實際需求核實支應所致。

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 1,890,451 元較分配預算數 1,007,000 元，增加 883,451 元，約 87.73%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 12,896,407 元較分配預算數 16,606,000 元，減少 3,709,593 元，約 22.34%，主要係因：依實際需求擲節開支所致。

伍、其他：無。

花蓮縣古風國小
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(-)
26,401	基金來源	28,744	26,654	2,090
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
26,400	政府撥入收入	28,743	26,653	2,090
26,400	公庫撥款收入	28,743	26,653	2,090
26,051	基金用途	28,894	26,654	2,240
2,525	國民教育計畫	1,900	1,718	182
2,525	國民小學教育	1,900	1,718	182
23,526	一般行政管理計畫	26,994	24,936	2,058
23,526	行政管理及推展	26,994	24,936	2,058
350	本期賸餘 (短絀-)	-150	0	-150
1,591	期初基金餘額	1,941	1,591	350
0	解繳公庫	0	0	0
1,941	期末基金餘額	1,791	1,591	200

備註：

花蓮縣古風國小
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)		-150	
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)		-150	
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)		-150	
期初現金及約當現金		5,838	
期末現金及約當現金		5,688	

註：

花蓮縣古風國小
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				28,743	
公庫撥款收入	年	1	28,743,000	28,743	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266千元。 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。 5.縣庫撥款收入26,044千元。
總 計：				28,744	

花蓮縣古風國小
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
2,525	53 國民教育計畫	1,900	1,718	
2,525	532 國民小學教育	1,900	1,718	
2,525	53220000 各校經常門分支計畫	1,900	1,718	
1,069	2 服務費用	1,482	1,297	
75	21 水電費	195	195	
59	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
16	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
18	22 郵電費	0	0	
5	221 郵費	0	0	
13	222 電話費	0	0	
23	23 旅運費	0	0	
23	231 國內旅費	0	0	
91	25 修理保養及保固費	265	98	
0	252 一般房屋修護費	150	0	房屋修繕(移用基金賸餘)
77	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
14	256 交通及運輸設備修護費	51	34	校車、幼兒車養護費
33	26 保險費	37	37	
33	264 交通及運輸設備保險費	37	37	校車、幼兒車保險費
786	27 一般服務費	942	924	
752	27D 計時與計件人員酬金	727	726	校車司機2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	34	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	因公所需之招待餽贈費用
196	3 材料及用品費	384	387	
88	31 使用材料費	106	109	
88	312 燃料	106	109	校車、幼兒車油料費
108	32 用品消耗	278	278	
108	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
1	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		8	8	學生活動費
0		4	4	班級費
27	6 稅捐及規費(強制費)	28	28	
16	64 消費與行為稅	16	16	
16	646 使用牌照稅	16	16	校車(PAA-785)、幼兒車(BJW-3 995)使用牌照稅
11	66 規費	12	12	
0	661 行政規費與強制費	1	1	校車、幼兒車檢驗費

花蓮縣古風國小
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
11 663	汽車燃料使用費	11	11	校車(PAA-785)、幼兒車(BJW-3995)燃料費
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(1人)
1,228 9	其他	0	0	
1,228 91	其他支出	0	0	
1,228 91Y	其他	0	0	
23,526 5L	一般行政管理計畫	26,994	24,936	
23,526 5L1	行政管理及推展	26,994	24,936	
20,818 5L100100	人員維持費	23,259	21,684	
20,818 1	用人費用	23,259	21,684	
15,175 11	正式員額薪資	16,729	15,351	
13,075 113	職員薪金	14,462	13,268	教職員薪資(16人)
2,100 114	工員工資	456	406	工友薪資(1人)
0		1,532	1,412	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人薪資
43 12	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
12 122	約僱職員薪金	0	0	
31 124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
17 13	加(夜)班費	375	368	
17 131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	344	教職員工不休假加班費
0 134	未休假加班費	351	0	教職員工未休假加班費
2,911 15	獎金	3,226	3,131	
1,384 151	考績獎金	1,542	1,519	全校教職工人員考績獎金
1,527 152	年終獎金	1,684	1,612	全校教職工人員年終獎金
1,144 16	退休及卹償金	1,362	1,307	
1,144 161	職員退休及離職金	1,362	1,307	教職員人員公提退撫金
1,528 18	福利費	1,535	1,496	
1,320 181	分擔員工保險費	313	291	教職人員公保費
0		1,067	1,057	教職員工健保費、勞保費
9 183	傷病醫藥費	27	22	員工健康檢查費
199 18Y	其他福利費	128	126	全校教職員工休假旅遊補助
2,657 5L100301	教職員退休撫卹給付	3,684	3,178	
2,657 1	用人費用	3,684	3,178	
2,657 16	退休及卹償金	3,684	3,178	
1,575 161	職員退休及離職金	20	20	年終慰問金

花蓮縣古風國小
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
0161	職員退休及離職金	2,555	2,049	月退休金、首期退休金及服務 獎章獎勵金
1,082	卹償金	1,109	1,109	遺屬年金
515L100302	教職員各項補助	51	74	
511	用人費用	51	74	
5118	福利費	51	74	
5118Y	其他福利費	51	74	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
26,051	總計	28,894	26,654	

花蓮縣古風國小
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				1,900	
國民小學教育				1,900	
一般行政管理計畫				26,994	
行政管理及推展				26,994	
合 計				28,894	

花蓮縣古風國小
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				28,894	
國民教育計畫				1,900	
一般行政管理計畫				26,994	
上年度預算數				26,654	
國民教育計畫				1,718	
一般行政管理計畫				24,936	
前年度決算數				26,051	
國民教育計畫				2,525	
一般行政管理計畫				23,526	
110年度決算數				25,322	
國民教育計畫				3,112	
一般行政管理計畫				22,210	
109年度決算數				26,354	
國民教育計畫				2,950	
一般行政管理計畫				23,404	

花蓮縣古風國小
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	
職員	18	0	18	(含教保員2名)
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	16,729		375		1,684	1,542		3,937
一般行政管理計畫	16,729		375		1,684	1,542		3,937
正式人員	16,729		375		1,684	1,542		1,362
兼任人員								
其他人員								2,575

古風國小
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				
1,109		1,380	27		179		26,962	32	26,994
1,109		1,380	27		179		26,962	32	26,994
		1,380	27		179		23,278		23,278
								32	32
1,109							3,684		3,684

花蓮縣古風國小
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	
23,526	24,936	用人費用	26,994	0	26,994	
15,175	15,351	正式員額薪資	16,729	0	16,729	
13,075	13,268	職員薪金	14,462	0	14,462	
2,100	2,083	工員工資	2,267	0	2,267	
43	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	
12		約僱職員薪金	0	0	0	
31	31	兼職人員酬金	32	0	32	
17	368	加(夜)班費	375	0	375	
17	368	延長工時加班費	24	0	24	
		未休假加班費	351	0	351	
2,911	3,131	獎金	3,226	0	3,226	
1,384	1,519	考績獎金	1,542	0	1,542	
1,527	1,612	年終獎金	1,684	0	1,684	
3,801	4,485	退休及卹償金	5,046	0	5,046	
2,719	3,376	職員退休及離職金	3,937	0	3,937	
1,082	1,109	卹償金	1,109	0	1,109	
1,579	1,570	福利費	1,586	0	1,586	
1,320	1,348	分擔員工保險費	1,380	0	1,380	
9	22	傷病醫藥費	27	0	27	
251	200	其他福利費	179	0	179	
1,069	1,297	服務費用	1,482	1,482	0	
75	195	水電費	195	195	0	
59	136	工作場所電費	136	136	0	
16	59	工作場所水費	59	59	0	
18		郵電費	0	0	0	
5		郵費	0	0	0	
13		電話費	0	0	0	
23		旅運費	0	0	0	
23		國內旅費	0	0	0	
91	98	修理保養及保固費	265	265	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣古風國小
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	
		一般房屋修護費	150	150	0	
77	64	機械及設備修護費	64	64	0	
14	34	交通及運輸設備修護費	51	51	0	
33	37	保險費	37	37	0	
33	37	交通及運輸設備保險費	37	37	0	
786	924	一般服務費	942	942	0	
752	890	計時與計件人員酬金	891	891	0	
34	34	體育活動費	51	51	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	
196	387	材料及用品費	384	384	0	
88	109	使用材料費	106	106	0	
88	109	燃料	106	106	0	
108	278	用品消耗	278	278	0	
108	247	辦公(事務)用品	247	247	0	
1	31	其他用品消耗	31	31	0	
27	28	稅捐及規費(強制費)	28	28	0	
16	16	消費與行為稅	16	16	0	
16	16	使用牌照稅	16	16	0	
11	12	規費	12	12	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	
11	11	汽車燃料使用費	11	11	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	
1,228		其他	0	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣古風國小
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	
1,228		其他支出	0	0	0	
1,228		其他	0	0	0	
26,051	26,654	合計	28,894	1,900	26,994	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	2 輛				222,930	15,730	11,220			106,402	51,000	38,578
國民教育計畫	2 輛				222,930	15,730	11,220			106,402	51,000	38,578
國民小學教 育	2 輛				222,930	15,730	11,220			106,402	51,000	38,578
各校經常門 分支計畫	2 輛				222,930	15,730	11,220			106,402	51,000	38,578
	小客車	BJW-3995	202010	2378	100,793	11,230	6,180	1,400	31	43,400	25,500	14,483
	大客車	PAA-785	202010	2998	122,137	4,500	5,040	2,280	27.8	63,002	25,500	24,095

花蓮縣古風國小
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
5,905	資 產 合 計	5,755	5,905	-150
5,905	資 產	5,755	5,905	-150
5,905	流動資產	5,755	5,905	-150
5,838	現金	5,688	5,838	-150
5,838	銀行存款	5,688	5,838	-150
67	預付款項	67	67	0
67	其他預付款	67	67	0
3,964	負 債	3,964	3,964	0
3,714	流動負債	3,714	3,714	0
3,714	應付款項	3,714	3,714	0
3,496	應付代收款	3,496	3,496	0
218	應付費用	218	218	0
250	其他負債	250	250	0
250	什項負債	250	250	0
250	存入保證金	250	250	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,941	基金餘額	1,791	1,941	-150
1,941	基金餘額	1,791	1,941	-150
1,941	基金餘額	1,791	1,941	-150
1,941	累積餘額	1,941	1,941	0
0	本期賸餘	-150	0	-150
5,905	負債及基金餘額合計	5,755	5,905	-150

花蓮縣古風國小
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	75	74					1		
房屋及建築	10,465	5,626				195	4,644		
機械及設備	4,816	3,666				657	493		
交通及運輸設備	3,910	1,562				440	1,908		
雜項設備	9,636	6,665				935	2,036		
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	28,901	17,593				2,227	9,082		

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)

(701)

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學編

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學

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
(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

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學
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 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
勞務收入	7	專戶利息收入、權利金收入、場地使用費、各項考試報名收入等。
政府撥入收入	26,133	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	1,849	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 71 人（含幼生 14 人）。
一般行政管理計畫	24,291	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 26,140 千元較上年度預算數 25,282 千元，增加 858 千元，約 3.39%，主要係因教職員工考績晉級薪津增加及車輛老舊增編維修費等所致。

（二）本年度基金用途 26,140 千元較上年度預算數 25,282 千元，增加 858 千

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

元，約 3.39%，主要係因教職員工考績晉級薪津增加及車輛老舊增編維修費等所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,363 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 2,946,570 元較預算數 1,794,000 元，增加 1,152,570 元，約 64.25%，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 1,604,679 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 22,462,087 元較預算數 22,077,000 元，增加 385,087 元，約 1.74%，主要係因：111 年度軍公教員工待遇業經行政院核定調增 4%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 902,524 元較分配預算數 1,049,000 元，減少 146,476 元，約 13.96%，主要係因：依實際需求支付，擲節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,727,077 元較分配預算數 15,686,000 元，減少 3,958,923 元，約 25.24%，主要係因：依公告預算分配原則，用人費用 1 月份分配 3 個用算所致。

伍、其他：無。

花蓮縣立山國小
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(-)
24,540	基金來源	26,140	25,282	858
0	勞務收入	0	3	-3
0	服務收入	0	3	-3
5	財產收入	7	1	6
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	6	0	6
5	利息收入	1	1	0
24,535	政府撥入收入	26,133	25,278	855
24,535	公庫撥款收入	26,133	25,278	855
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
25,409	基金用途	26,140	25,282	858
2,947	國民教育計畫	1,849	1,798	51
2,947	國民小學教育	1,849	1,798	51
22,462	一般行政管理計畫	24,291	23,484	807
22,462	行政管理及推展	24,291	23,484	807
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
-869	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
2,231	期初基金餘額	1,363	2,231	-869
0	解繳公庫	0	0	0
1,363	期末基金餘額	1,363	2,231	-869

備註：

花蓮縣立山國小
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)		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		12,102	
期末現金及約當現金		12,102	

註：

花蓮縣立山國小
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				7	
租金收入	年	1	3,000	3	場地使用費
租金收入	年	1	3,000	3	場地使用費(收支對列千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				26,133	
公庫撥款收入	年	1	26,133,000	26,133	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助幼兒學費收入14千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額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22,876千元。
總 計：				26,140	

花蓮縣立山國小
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
2,947	國民教育計畫	1,849	1,798	
53	服務費用	1,425	1,374	
1,064	水電費	195	195	
21	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
0		0	0	場地借用電費(統-收支對列)
44	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
47	郵電費	0	0	
11	郵費	0	0	
3	電話費	0	0	
7	數據通信費	0	0	
1	旅運費	0	0	
7	國內旅費	0	0	
7	修理保養及保固費	151	117	
25	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
66		3	3	電梯檢驗費
0		3	3	場地借用器具養護(統-收支對列)
5	交通及運輸設備修護費	51	17	校車、特教車養護費
256	保險費	37	37	
35	交通及運輸設備保險費	37	37	校車、特教車保險費
35	一般服務費	903	886	
710	計時與計件人員酬金	0	0	學校廚工薪資等相關費用
683		727	726	校車司機2人薪資、保險、年終 工作獎金及退職準備
0		68	68	部分工時人員值勤費
0		60	60	無工友人力校園清潔維護工作 費
27	體育活動費	48	32	教職員工文康活動費16人
27F	專業服務費	96	96	
96	其他專業服務費	96	96	學校保全費
96	公共關係費	43	43	
43	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
43	材料及用品費	384	384	
237	使用材料費	99	102	
64	燃料	99	102	校車及幼童車油料費
64	用品消耗	285	282	
173	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
0	其他用品消耗	19	20	加強辦理社會教育經費
173		13	10	學生活動費
0		6	5	班級費
0	稅捐及規費(強制費)	28	28	
27	消費與行為稅	16	16	
18				

花蓮縣立山國小
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
18646	使用牌照稅	16	16	校車(KJA-0275牌照稅、BFW-3510牌照稅)
1066	規費	12	12	
0661	行政規費與強制費	1	1	校車、特教車檢驗費
9663	汽車燃料使用費	11	11	校車〈KJA-0275B燃料費〉、幼童車(BFW-3510燃料費)
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金
1,6059	其他	0	0	
1,60591	其他支出	0	0	
1,60591Y	其他	0	0	
22,4625L	一般行政管理計畫	24,291	23,484	
22,4621	用人費用	24,291	23,484	
14,26711	正式員額薪資	15,658	14,806	
12,879113	職員薪金	13,883	13,192	教職員薪資(16人)
1,388114	工員工資	0	0	工友薪資
0		1,496	1,349	教保員2人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工1人薪資
2912	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
29124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
2413	加(夜)班費	340	298	
24131	延長工時加班費	0	0	場地借用加班費(統-收支對列)
0		24	24	幹事兼人事,主計專案加班費
0		0	274	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	316	0	教職員工未休假加班費
2,66315	獎金	2,788	2,772	
1,151151	考績獎金	1,267	1,263	全校教職工人員考績獎金
1,512152	年終獎金	1,521	1,509	全校教職工人員年終獎金
3,91416	退休及卹償金	3,974	4,093	
1,116161	職員退休及離職金	1,289	1,268	教職人員公提退撫金
2,554		2,439	2,579	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
244163	卹償金	246	246	遺屬年金
1,56618	福利費	1,499	1,484	
1,208181	分擔員工保險費	0	0	勞保費
0		286	282	教職人員公保費
0		1,019	1,003	教職 員工健保費、勞保費

花蓮縣立山國小
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
9183	傷病醫藥費	18	27	員工健康檢查費(4人)
8018Y	其他福利費	80	76	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
0		96	96	全校教職員工休假旅遊補助
269		0	0	
25,409	總 計	26,140	25,282	

花蓮縣立山國小
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				1,849	
國民小學教育				1,849	
一般行政管理計畫				24,291	
行政管理及推展				24,291	
合 計				26,140	

花蓮縣立山國小
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				26,140	
國民教育計畫				1,849	
一般行政管理計畫				24,291	
上年度預算數				25,282	
國民教育計畫				1,798	
一般行政管理計畫				23,484	
前年度決算數				25,409	
國民教育計畫				2,947	
一般行政管理計畫				22,462	
110年度決算數				23,372	
國民教育計畫				2,087	
一般行政管理計畫				21,158	
建築及設備計畫				127	
109年度決算數				22,868	
國民教育計畫				1,528	
一般行政管理計畫				21,297	
建築及設備計畫				43	

花蓮縣立山國小
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	19	0	19	員額數含教保2員
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	15,658		340		1,521	1,267		3,728
一般行政管理計畫	15,658		340		1,521	1,267		3,728
正式人員	15,658		340		1,521	1,267		1,289
兼任人員								
其他人員								2,439

立山國小
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				
246		1,305	18		176		24,259	32	24,291
246		1,305	18		176		24,259	32	24,291
		1,305	18		176		21,574		21,574
								32	32
246							2,685		2,685

花蓮縣立山國小
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
22,462	23,484	用人費用	24,291	0	24,291	0
14,267	14,806	正式員額薪資	15,658	0	15,658	0
12,879	13,192	職員薪金	13,883	0	13,883	0
1,388	1,614	工員工資	1,775	0	1,775	0
29	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
29	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
24	298	加(夜)班費	340	0	340	0
24	298	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	316	0	316	0
2,663	2,772	獎金	2,788	0	2,788	0
1,151	1,263	考績獎金	1,267	0	1,267	0
1,512	1,509	年終獎金	1,521	0	1,521	0
3,914	4,093	退休及卹償金	3,974	0	3,974	0
3,670	3,847	職員退休及離職金	3,728	0	3,728	0
244	246	卹償金	246	0	246	0
1,566	1,484	福利費	1,499	0	1,499	0
1,208	1,285	分擔員工保險費	1,305	0	1,305	0
9	27	傷病醫藥費	18	0	18	0
349	172	其他福利費	176	0	176	0
1,064	1,374	服務費用	1,425	1,425	0	0
91	195	水電費	195	195	0	0
44	136	工作場所電費	136	136	0	0
47	59	工作場所水費	59	59	0	0
11		郵電費	0	0	0	0
3		郵費	0	0	0	0
7		電話費	0	0	0	0
1		數據通信費	0	0	0	0
7		旅運費	0	0	0	0
7		國內旅費	0	0	0	0
71	117	修理保養及保固費	151	151	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣立山國小
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
66	100	機械及設備修護費	100	100	0	0
5	17	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0
35	37	保險費	37	37	0	0
35	37	交通及運輸設備保險費	37	37	0	0
710	886	一般服務費	903	903	0	0
683	854	計時與計件人員酬金	855	855	0	0
27	32	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
237	384	材料及用品費	384	384	0	0
64	102	使用材料費	99	99	0	0
64	102	燃料	99	99	0	0
173	282	用品消耗	285	285	0	0
	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
173	35	其他用品消耗	38	38	0	0
27	28	稅捐及規費(強制費)	28	28	0	0
18	16	消費與行為稅	16	16	0	0
18	16	使用牌照稅	16	16	0	0
10	12	規費	12	12	0	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
9	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
13	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣立山國小
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
12	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	0	0
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0
1,605		其他	0	0	0	0
1,605		其他支出	0	0	0	0
1,605		其他	0	0	0	0
25,409	25,282	合 計	26,140	1,849	24,291	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣立山國小
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 國民教育計畫	2 輛				191,915	15,730	11,220			99,387	51,000	14,578
	2 輛				191,915	15,730	11,220			99,387	51,000	14,578
	小客車	BFW-3510	202005	2378	89,393	11,230	6,180	1,400	31	43,400	25,500	3,083
	大客車	KJA-0275	202104	2998	102,522	4,500	5,040	2,280	27.8	55,987	25,500	11,495

花蓮縣立山國小
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
12,138	資 產 合 計	12,138	12,138	0
12,138	資 產	12,138	12,138	0
12,138	流動資產	12,138	12,138	0
12,102	現金	12,102	12,102	0
12,102	銀行存款	12,102	12,102	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
36	預付款項	36	36	0
36	其他預付款	36	36	0
10,775	負 債	10,775	10,775	0
9,750	流動負債	9,750	9,750	0
9,750	應付款項	9,750	9,750	0
9,544	應付代收款	9,544	9,544	0
206	應付費用	206	206	0
1,025	其他負債	1,025	1,025	0
1,025	什項負債	1,025	1,025	0
1,025	存入保證金	1,025	1,025	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,363	基金餘額	1,363	1,363	0
1,363	基金餘額	1,363	1,363	0
1,363	基金餘額	1,363	1,363	0
1,363	累積餘額	1,363	1,363	0
0	本期賸餘	0	0	0
12,138	負債及基金餘額合計	12,138	12,138	0

信託代理與保證資產
保證品

448 信託代理與保證負債
448 應付保證品

448
448

花蓮縣立山國小
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	91						91		
土地改良物	222						222		
房屋及建築	25,845	12,865				466	12,515		
機械及設備	4,596	3,286				608	702		
交通及運輸設備	6,967	3,738				247	2,982		
雜項設備	6,507	3,540				556	2,412		
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	44,229	23,429				1,877	18,923		

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)

(702)

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

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

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學
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 15 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、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	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	22,460	縣庫撥補收入(1.一般性補助國幼班教師 800 千元。2.教育部補助教保員 715 千元、廚工 280 千元、教保費 24 千元。3.教育部補助導師費 84 千元。4.教育部補助增置員額 650 千元。5.教育部補助調增代課鐘點費差額 6 千元。6.縣庫撥款收入 19,901 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	896	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 10 人）。
一般行政管理計畫	21,635	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)

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

建築及設備計畫	140	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 22,461 千元較上年度預算數 22,642 千元，減少 181 千元，約 0.80%，主要係因依實際預算撥款編列所致。

(二)本年度基金用途 22,671 千元較上年度預算數 22,642 千元，增加 29 千元，約 0.13%，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：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 210 千元，將移用以前年度基金餘額 210 千元(含留存數 210 千元、非留存數 0 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,428,558 元較預算數 801,000 元，增加 627,558 元，約 78.35%，主要係因：繳回以前年度非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 19,963,461 元較預算數 19,331,000 元，增加 632,461 元，約 3.27%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 99,229 元較預算數 100,000 元，減少 771 元，約 0.77%。

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 435,763 元較分配預算數 407,000 元，增加 28,763 元，約 7.07%，主要係因：繳回以前年度非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,282,924 元較分配預算數 14,457,000 元，減少 3,174,076 元，約 21.96%，主要係因：依實際支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣卓樂國小
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(-)
20,856	基金來源	22,461	22,642	-181
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
20,854	政府撥入收入	22,460	22,641	-181
20,854	公庫撥款收入	22,460	22,641	-181
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
21,491	基金用途	22,671	22,642	29
1,429	國民教育計畫	896	810	86
1,429	國民小學教育	896	810	86
19,963	一般行政管理計畫	21,635	21,832	-197
19,963	行政管理及推展	21,635	21,832	-197
99	建築及設備計畫	140	0	140
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
99	其他設備	140	0	140
-635	本期賸餘 (短絀-)	-210	0	-210
1,402	期初基金餘額	766	1,277	-510
0	解繳公庫	0	0	0
766	期末基金餘額	556	1,277	-720

備註：

花蓮縣卓樂國小
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)		-210	
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)		-210	
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)		-210	
期初現金及約當現金		2,958	
期末現金及約當現金		2,748	

註：

花蓮縣卓樂國小
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				22,460	
公庫撥款收入	年	1	22,460,000	22,460	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入19,901千元。
總 計：				22,461	

花蓮縣卓樂國小
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
1,429	53 國民教育計畫	896	810	
1,429	532 國民小學教育	896	810	
1,429	53220000 各校經常門分支計畫	896	810	
394	2 服務費用	614	533	
88	21 水電費	195	195	
0	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
82		0	0	場地借用水電費【統-收支對列】
6	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
30	22 郵電費	0	0	
8	221 郵費	0	0	
21	222 電話費	0	0	
16	23 旅運費	0	0	
16	231 國內旅費	0	0	
8	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
8	241 印刷及裝訂費	0	0	
77	25 修理保養及保固費	167	97	
0	252 一般房屋修護費	50	0	一般房屋修護費(移用可留存基金賸餘數)
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
7		3	3	電梯檢驗費
70	257 雜項設備修護費	20	0	雜項設備維護費(移用可留存基金賸餘數)
32	27 一般服務費	45	34	
32	27F 體育活動費	45	34	教職員工文康活動費14人
101	28 專業服務費	164	164	
5	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
96	28Y 其他專業服務費	164	164	學校保全費
42	29 公共關係費	43	43	
42	291 公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
123	3 材料及用品費	276	277	
123	32 用品消耗	276	277	
0	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
86		0	0	(移用留存剩餘數)
13	323 農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
6	328 醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
0	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費

花蓮縣卓樂國小
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	7	7	學生活動費
18		3	4	班級費
604	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
6045	雜項設備租金	0	0	
60451	雜項設備租金	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	
27	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	0	
274	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	0	
2744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休(職)人員三節慰問金
8499	其他	0	0	
84991	其他支出	0	0	
84991Y	其他	0	0	
19,965L	一般行政管理計畫	21,635	21,832	
19,965L1	行政管理及推展	21,635	21,832	
18,1325L100100	人員維持費	20,077	20,101	
18,1321	用人費用	20,077	20,101	
12,71211	正式員額薪資	14,413	13,997	
11,980113	職員薪金	12,903	12,538	教職員薪資(14人)
733114	工員工資	456	456	工友薪資(1人)
0		775	738	教保員1人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(1人)
2612	聘僱及兼職人員薪資	32	31	
26124	兼職人員酬金	32	31	代課鐘點費
013	加(夜)班費	339	378	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	354	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	315	0	教職員工不休假加班費
2,87015	獎金	2,676	3,024	
1,513151	考績獎金	1,170	1,527	全校教職工人員考績獎金
1,357152	年終獎金	1,506	1,497	全校教職工人員年終獎金
1,02816	退休及卹償金	1,089	1,202	
1,028161	職員退休及離職金	752	1,010	教職員人員公提退撫金
0162	工員退休及離職金	337	192	工友勞退準備金提撥
1,49518	福利費	1,528	1,469	
0181	分擔員工保險費	196	256	教職人員公保費

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0181	分擔員工保險費	1,185	1,067	教職工健保費、勞保費
1,259		0	0	教職員工健保費
5183	傷病醫藥費	13	18	員工健康檢查費
23218Y	其他福利費	134	128	全校教職員工休假旅遊補助
1,8155L100301	教職員退休撫卹給付	1,541	1,452	
1,8151	用人費用	1,541	1,452	
1,81516	退休及卹償金	1,541	1,452	
0161	職員退休及離職金	771	831	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
761		0	0	年終慰問金
0163	卹償金	149	0	月撫卹金
1,053		621	621	遺屬年金
175L100302	教職員各項補助	17	279	
171	用人費用	17	279	
1718	福利費	17	279	
1718Y	其他福利費	17	279	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
995M	建築及設備計畫	140	0	
995M4	其他設備	140	0	
995M420000	由學校編列執行之其他設 備	140	0	
995	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	140	0	
9951	購建固定資產	140	0	
44514	購置機械及設備	70	0	購置機械及設備(移用可留存基 金賸餘數)
0516	購置雜項設備	70	0	購置雜項設備(移用可留存基金 賸餘數)
55		0	0	圖書
21,491	總 計	22,671	22,642	

花蓮縣卓樂國小
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				896	
國民小學教育				896	
一般行政管理計畫				21,635	
行政管理及推展				21,635	
建築及設備計畫				140	
其他設備				140	
合 計				22,671	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				22,671	
國民教育計畫				896	
一般行政管理計畫				21,635	
建築及設備計畫				140	
上年度預算數				22,642	
國民教育計畫				810	
一般行政管理計畫				21,832	
前年度決算數				21,491	
國民教育計畫				1,429	
一般行政管理計畫				19,963	
建築及設備計畫				99	
110年度決算數				20,660	
國民教育計畫				2,104	
一般行政管理計畫				18,556	
建築及設備計畫				0	
109年度決算數				19,385	
國民教育計畫				1,011	
一般行政管理計畫				18,240	
建築及設備計畫				134	

花蓮縣卓樂國小
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	教師員額編制 由13人調降 為11人（含教保 員1人）
職員	17	-2	15	
工友	1	0	1	
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	14,413		339		1,506	1,170		1,860
一般行政管理計畫	14,413		339		1,506	1,170		1,860
正式人員	14,413		339		1,506	1,170		1,089
兼任人員								
其他人員								771

卓樂國小
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				
770		1,381	13		151		21,603	32	21,635
770		1,381	13		151		21,603	32	21,635
		1,381	13		151		20,062		20,062
								32	32
770							1,541		1,541

花蓮縣卓樂國小
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
19,963	21,832	用人費用	21,635	0	21,635	0
12,712	13,997	正式員額薪資	14,413	0	14,413	0
11,980	12,538	職員薪金	12,903	0	12,903	0
733	1,459	工員工資	1,510	0	1,510	0
26	31	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0
26	31	兼職人員酬金	32	0	32	0
	378	加(夜)班費	339	0	339	0
	378	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	315	0	315	0
2,870	3,024	獎金	2,676	0	2,676	0
1,513	1,527	考績獎金	1,170	0	1,170	0
1,357	1,497	年終獎金	1,506	0	1,506	0
2,843	2,654	退休及卹償金	2,630	0	2,630	0
1,790	1,841	職員退休及離職金	1,523	0	1,523	0
	192	工員退休及離職金	337	0	337	0
1,053	621	卹償金	770	0	770	0
1,512	1,748	福利費	1,545	0	1,545	0
1,259	1,323	分擔員工保險費	1,381	0	1,381	0
5	18	傷病醫藥費	13	0	13	0
248	407	其他福利費	151	0	151	0
394	533	服務費用	614	614	0	0
88	195	水電費	195	195	0	0
82	136	工作場所電費	136	136	0	0
6	59	工作場所水費	59	59	0	0
30		郵電費	0	0	0	0
8		郵費	0	0	0	0
21		電話費	0	0	0	0
16		旅運費	0	0	0	0
16		國內旅費	0	0	0	0
8		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
8		印刷及裝訂費	0	0	0	0
77	97	修理保養及保固費	167	167	0	0
		一般房屋修護費	50	50	0	0
7	97	機械及設備修護費	97	97	0	0
70		雜項設備修護費	20	20	0	0
32	34	一般服務費	45	45	0	0
32	34	體育活動費	45	45	0	0
101	164	專業服務費	164	164	0	0
5		委託檢驗(定)試驗 認證費	0	0	0	0
96	164	其他專業服務費	164	164	0	0
42	43	公共關係費	43	43	0	0
42	43	公共關係費	43	43	0	0
123	277	材料及用品費	276	276	0	0
123	277	用品消耗	276	276	0	0
86	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0
13		農業與園藝用品及 環境美化費	0	0	0	0
6		醫療用品(非醫療 院所使用)	0	0	0	0
18	30	其他用品消耗	29	29	0	0
60		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0
60		雜項設備租金	0	0	0	0
60		雜項設備租金	0	0	0	0
99		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	140	0	0	140
99		購建固定資產	140	0	0	140
44		購置機械及設備	70	0	0	70
55		購置雜項設備	70	0	0	70
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
1		規費	0	0	0	0
1		行政規費與強制費	0	0	0	0
2		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0	0
2		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	0
2		慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0
849		其他	0	0	0	0
849		其他支出	0	0	0	0
849		其他	0	0	0	0
21,491	22,642	合 計	22,671	896	21,635	140

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小
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
3,137	資 產 合 計	2,927	3,137	-210
3,137	資 產	2,927	3,137	-210
3,137	流動資產	2,927	3,137	-210
2,958	現金	2,748	2,958	-210
2,958	銀行存款	2,748	2,958	-210
179	預付款項	179	179	0
179	其他預付款	179	179	0
2,371	負 債	2,371	2,371	0
1,858	流動負債	1,858	1,858	0
1,858	應付款項	1,858	1,858	0
1,774	應付代收款	1,774	1,774	0
83	應付費用	83	83	0
513	其他負債	513	513	0
513	什項負債	513	513	0
505	存入保證金	505	505	0
8	暫收及待結轉帳 項	8	8	0
766	基金餘額	556	766	-210
766	基金餘額	556	766	-210
766	基金餘額	556	766	-210
766	累積餘額	766	766	0
0	本期賸餘	-210	0	-210
3,137	負債及基金餘額合計	2,927	3,137	-210

花蓮縣卓樂國小
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	4,612	4,310					85	217	
房屋及建築	2,841	1,981					47	813	
機械及設備	5,452	3,973	70	(1)		購置機械及 設備(移用 可留存基金 賸餘數)	678	870	
交通及運輸設備	563	474					19	70	
雜項設備	6,877	4,740	70	(1)		購置雜項設 備(移用可 留存基金賸 餘數)	746	1,461	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	20,345	15,479	140				1,576	3,430	

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)

(703)

花蓮縣卓溪鄉卓楓國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓楓國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 3 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
(二)現金流量預計表-----	第 5 頁 至 第 5 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 6 頁 至 第 6 頁
(二)基金用途明細表-----	第 7 頁 至 第 9 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 13 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 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

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

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 13 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 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	21,576	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	1,060	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班（普通班 5 班、幼兒園 1 班），學生 16 人（含幼生 3 人）。
一般行政管理計畫	20,767	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	50	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 21,577 千元較上年度預算數 19,521 千元，增加 2,056 千元，約 10.53%，主要係因本校正式教師本薪增加且部分已達最高薪級及公費生薪級較高所致。

花蓮縣卓溪鄉卓楓國民小學

地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

(二)本年度基金用途 21,877 千元較上年度預算數 19,521 千元，增加 2,356 千元，約 12.07%，主要係因依實際需求編列預算所致所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 300 千元，將移用以前年度基金餘額 300 千元(含留存數 300 千元、非留存數 0 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 945,088 元較預算數 899,000 元，增加 46,088 元，約增加 5.13%。%，主要係因：本校繳回 110 年度非留存賸餘款依據花蓮縣地方教育發展基金年度賸餘款處理原則第 4 點第 2 項辦理超支併決算(核准文號:111.8.8 府主帳字第 1110158006A 號函)，核准金額 403,967 元及水電費、維修費、辦公費等依實際需求支付所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 16,521,308 元較預算數 15,824,000 元，增加 697,308 元，約增加 4.41%，主要係因：本校補實正式教師(公費生)1 名、正式教師 1 名已達最高薪級及考績(核)晉級公付保費增加所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 99,989 元較預算數 100,000 元，減少 11 元，約減少 0.01%，主要係因：依實際需求支付所致。

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 984,706 元較分配預算數 420,000 元，增加 564,706 元，約 134.45%，主要係因：依據 112 年 6 月 1 日府主帳字第

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

		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 9,457,524 元較分配預算數 12,386,000 元，減少 2,928,476 元，約 23.64%，主要係因：用人費用覈實開支所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
17,943	基金來源	21,577	19,521	2,056
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	1	1	0
0	租金收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
17,941	政府撥入收入	21,576	19,520	2,056
17,941	公庫撥款收入	21,576	19,520	2,056
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
17,566	基金用途	21,877	19,521	2,356
945	國民教育計畫	1,060	834	226
945	國民小學教育	1,060	834	226
16,521	一般行政管理計畫	20,767	18,687	2,080
16,521	行政管理及推展	20,767	18,687	2,080
100	建築及設備計畫	50	0	50
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
100	其他設備	50	0	50
377	本期賸餘 (短絀-)	-300	0	-300
950	期初基金餘額	1,327	750	577
0	解繳公庫	0	0	0
1,327	期末基金餘額	1,027	750	277

備註：

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-300	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-300	
其他活動之現金流量			
現金及約當現金之淨增(淨減)		-300	
期初現金及約當現金		3,259	
期末現金及約當現金		2,959	

註：

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				1	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				21,576	
公庫撥款收入	年	1	21,576,000	21,576	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入19,006千元。 5.一般性補助國幼班教師800千元。 6.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費48千元。
總 計：				21,577	

花蓮縣卓楓國小
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
94553	國民教育計畫	1,060	834	
945532	國民小學教育	1,060	834	
94553220000	各校經常門分支計畫	1,060	834	
3782	服務費用	739	554	
5321	水電費	171	195	
50212	工作場所電費	120	136	校務用電費(70%)
3214	工作場所水費	51	59	校務用水費(30%)
822	郵電費	0	0	
6222	電話費	0	0	
2224	數據通信費	0	0	
323	旅運費	0	0	
3231	國內旅費	0	0	
13125	修理保養及保固費	263	64	
0252	一般房屋修護費	120	0	移用留存數
93255	機械及設備修護費	63	64	基本修繕費
0		30	0	移用留存數
0257	雜項設備修護費	50	0	移用留存數
37		0	0	雜項設備修護費(留存)
4527	一般服務費	167	156	
1927D	計時與計件人員酬金	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)
2627F	體育活動費	39	28	教職員工文康活動費13人
9628	專業服務費	96	96	
9628Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
4229	公共關係費	42	43	
42291	公共關係費	42	43	因公所需之招饋贈費用
1573	材料及用品費	315	274	
15732	用品消耗	315	274	
0321	辦公(事務)用品	50	0	移用留存數
138		0	0	辦公費(留存)
0		241	247	基本辦公費
1932Y	其他用品消耗	4	5	學生活動費
0		18	19	加強辦理社會教育經費
0		2	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

花蓮縣卓楓國小
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
4049	其他	0	0	
40491	其他支出	0	0	
40491Y	其他	0	0	
16,5215L	一般行政管理計畫	20,767	18,687	
16,5215L1	行政管理及推展	20,767	18,687	
15,6675L100100	人員維持費	19,378	17,472	
15,6671	用人費用	19,378	17,472	
11,17911	正式員額薪資	13,862	12,414	
11,010113	職員薪金	12,087	10,800	教職員薪資(13人)
169114	工員工資	0	0	工友薪資
0		1,496	1,349	教保員人薪資(含教保費)
0		279	265	廚工(人)
2312	聘僱及兼職人員薪資	28	31	
23124	兼職人員酬金	28	31	代課鐘點費
013	加(夜)班費	385	343	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0		0	319	教職員工不休假加班費
0134	未休假加班費	361	0	教職員工未休假加班費
2,17815	獎金	2,718	2,468	
1,058151	考績獎金	1,368	1,232	全校教職工人員考績獎金
1,121152	年終獎金	1,350	1,236	全校教職工人員年終獎金
98216	退休及卹償金	1,128	1,030	
982161	職員退休及離職金	1,128	1,030	教職員人員公提退撫金
1,30418	福利費	1,257	1,186	
1,082181	分擔員工保險費	0	0	教職工勞保費
0		254	218	教職人員公保費
0		873	856	教職員工健保費、勞保費
4183	傷病醫藥費	18	13	員工健康檢查費
21818Y	其他福利費	112	99	全校教職員工休假旅遊補助
8255L100301	教職員退休撫卹給付	1,360	942	
8251	用人費用	1,360	942	
82516	退休及卹償金	1,360	942	
825161	職員退休及離職金	1,360	942	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
295L100302	教職員各項補助	29	273	
291	用人費用	29	273	
2918	福利費	29	273	
2918Y	其他福利費	0	0	
0		29	273	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
1005M	建築及設備計畫	50	0	

花蓮縣卓楓國小
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
1005M4	其他設備	50	0	
1005M420000	由學校編列執行之其他設備	50	0	
1005	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	50	0	
10051	購建固定資產	50	0	
0514	購置機械及設備	50	0	移用留存數
100		0	0	駕駛式割草機(留存)
17,566	總計	21,877	19,521	

花蓮縣卓楓國小
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				1,060	
國民小學教育				1,060	
一般行政管理計畫				20,767	
行政管理及推展				20,767	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合 計				21,877	

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				21,877	
國民教育計畫				1,060	
一般行政管理計畫				20,767	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				19,521	
國民教育計畫				834	
一般行政管理計畫				18,687	
前年度決算數				17,566	
國民教育計畫				945	
一般行政管理計畫				16,521	
建築及設備計畫				100	
110年度決算數				17,454	
國民教育計畫				1,979	
一般行政管理計畫				15,475	
109年度決算數				16,682	
國民教育計畫				1,466	
一般行政管理計畫				15,050	
建築及設備計畫				165	

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	17	-1	16	112學年度 減1班，教師編制減 少1名，含教保 員2名。
職員	16	-1	15	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	17	-1	16	

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

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

註2：

用人費用彙計表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	13,862		385		1,350	1,368		2,488
一般行政管理計畫	13,862		385		1,350	1,368		2,488
正式人員	13,862		385		1,350	1,368		1,128
兼任人員								
其他人員								1,360

卓楓國小
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				
		1,127	18		141		20,739	28	20,767
		1,127	18		141		20,739	28	20,767
		1,127	18		141		19,379		19,379
								28	28
							1,360		1,360

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
16,521	18,687	用人費用	20,767	0	20,767	0
11,179	12,414	正式員額薪資	13,862	0	13,862	0
11,010	10,800	職員薪金	12,087	0	12,087	0
169	1,614	工員工資	1,775	0	1,775	0
23	31	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
23	31	兼職人員酬金	28	0	28	0
	343	加(夜)班費	385	0	385	0
	343	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	361	0	361	0
2,178	2,468	獎金	2,718	0	2,718	0
1,058	1,232	考績獎金	1,368	0	1,368	0
1,121	1,236	年終獎金	1,350	0	1,350	0
1,807	1,972	退休及卹償金	2,488	0	2,488	0
1,807	1,972	職員退休及離職金	2,488	0	2,488	0
1,334	1,459	福利費	1,286	0	1,286	0
1,082	1,074	分擔員工保險費	1,127	0	1,127	0
4	13	傷病醫藥費	18	0	18	0
248	372	其他福利費	141	0	141	0
378	554	服務費用	739	739	0	0
53	195	水電費	171	171	0	0
50	136	工作場所電費	120	120	0	0
3	59	工作場所水費	51	51	0	0
8		郵電費	0	0	0	0
6		電話費	0	0	0	0
2		數據通信費	0	0	0	0
3		旅運費	0	0	0	0
3		國內旅費	0	0	0	0
131	64	修理保養及保固費	263	263	0	0
		一般房屋修護費	120	120	0	0
93	64	機械及設備修護費	93	93	0	0

備註:公共關係費42千元。

花蓮縣卓楓國小
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
37		雜項設備修護費	50	50	0	0
45	156	一般服務費	167	167	0	0
19	128	計時與計件人員酬 金	128	128	0	0
26	28	體育活動費	39	39	0	0
96	96	專業服務費	96	96	0	0
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0
42	43	公共關係費	42	42	0	0
42	43	公共關係費	42	42	0	0
157	274	材料及用品費	315	315	0	0
157	274	用品消耗	315	315	0	0
138	247	辦公（事務）用品	291	291	0	0
19	27	其他用品消耗	24	24	0	0
100		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	50	0	0	50
100		購建固定資產	50	0	0	50
100		購置機械及設備	50	0	0	50
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
404		其他	0	0	0	0
404		其他支出	0	0	0	0
404		其他	0	0	0	0
17,566	19,521	合 計	21,877	1,060	20,767	50

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣卓楓國小
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
3,271	資 產 合 計	2,971	3,271	-300
3,271	資 產	2,971	3,271	-300
3,271	流動資產	2,971	3,271	-300
3,259	現金	2,959	3,259	-300
3,259	銀行存款	2,959	3,259	-300
12	預付款項	12	12	0
12	其他預付款	12	12	0
1,944	負 債	1,944	1,944	0
1,944	流動負債	1,944	1,944	0
1,944	應付款項	1,944	1,944	0
1,920	應付代收款	1,920	1,920	0
24	應付費用	24	24	0
1,327	基金餘額	1,027	1,327	-300
1,327	基金餘額	1,027	1,327	-300
1,327	基金餘額	1,027	1,327	-300
1,327	累積餘額	1,327	1,327	0
0	本期賸餘	-300	0	-300
3,271	負債及基金餘額合計	2,971	3,271	-300

花蓮縣卓楓國小
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	11,649	6,610					210	4,828	
機械及設備	4,455	3,314	50	(1)		教學相關設備	697	494	
交通及運輸設備	231	191					11	29	
雜項設備	6,932	3,866					692	2,374	
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	23,267	13,982	50				1,610	7,725	

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)

(705)

花蓮縣光復鄉西富國民小學編

花蓮縣光復鄉西富國民小學

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

花蓮縣光復鄉西富國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

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

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	2	各項考試報名收入等。
政府撥入收入	17,948	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	813	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 6 班，學生 27 人。
一般行政管理計畫	17,157	編制人員經費。(含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金)
建築及設備計畫	50	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 17,950 千元較上年度預算數 17,911 千元，增加 39 千元，約 0.22%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 18,020 千元較上年度預算數 17,961 千元，增加 59 千元，約 0.33%，主要係因實際業務需求編列。

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

花蓮縣光復鄉西富國民小學
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 70 千元(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	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,247,783 元較預算數 781,000 元，增加 1,466,783 元，約 187.81%，主要係因：繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 16,527,784 元較預算數 19,358,000 元，減少 2,830,216 元，約 14.62%，主要係因：核實支應。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 30,000 元，預算數 30,000 元。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 3,248,613 元較分配預算數 391,000 元，增加 2,857,613 元，約 730.85%，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。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,212,972 元較分配預算數 11,580,000 元，減少 2,367,028 元，約 20.44%，主要係因：核實支應。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 50,000 元，減少 50,000 元，約 100%，主要係因：尚未購置設備。

伍、其他：無。

花蓮縣西富國小
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(-)
20,236	基金來源	17,950	17,911	39
27	勞務收入	2	8	-6
27	服務收入	2	8	-6
0	其他勞務收入	0	0	0
1	財產收入	0	0	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	0	0	0
0	其他財產收入	0	0	0
20,208	政府撥入收入	17,948	17,903	45
20,208	公庫撥款收入	17,948	17,903	45
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
18,806	基金用途	18,020	17,961	59
2,248	國民教育計畫	813	779	34
2,248	國民小學教育	813	779	34
16,528	一般行政管理計畫	17,157	17,132	25
16,528	行政管理及推展	17,157	17,132	25
30	建築及設備計畫	50	50	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
30	其他設備	50	50	0
1,430	本期賸餘 (短絀-)	-70	-50	-20
1,696	期初基金餘額	3,076	1,666	1,410
0	解繳公庫	0	0	0
3,126	期末基金餘額	3,006	1,616	1,390

備註：

花蓮縣西富國小
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		4,518	
期末現金及約當現金		4,448	

註：

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入 服務收入	年	1	2,000	2 2	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列)。
政府撥入收入 公庫撥款收入	年	1	17,948,000	17,948 17,948	
總 計：				17,950	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入17,221千元。

花蓮縣西富國小
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
2,248	53 國民教育計畫	813	779	
2,248	532 國民小學教育	813	779	
2,248	53220000 各校經常門分支計畫	813	779	
410	2 服務費用	518	504	
78	21 水電費	171	171	
67	212 工作場所電費	0	0	場地借用水電費(統-收支對列)
0		120	120	校務用電費
11	214 工作場所水費	51	51	校務用水費
97	25 修理保養及保固費	97	97	
97	255 機械及設備修護費	4	4	電梯檢驗費
0		30	30	電梯維護費
0		63	63	基本修繕費
192	27 一般服務費	206	192	
164	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費
28	27F 體育活動費	42	28	教職員工文康活動費14人
1	28 專業服務費	2	2	
1	289 試務甄選費	2	2	辦理教師甄選及各項考試(統-收支對列)
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用
270	3 材料及用品費	289	269	
270	32 用品消耗	289	269	
0	321 辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費
241		20	0	辦公事務用品(移用留存數)
29	32Y 其他用品消耗	3	3	班級費
0		18	18	加強辦理社會教育經費
0		7	7	學生活動費
6	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
6	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6	744 慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
1,562	9 其他	0	0	
1,562	91 其他支出	0	0	
1,562	91Y 其他	0	0	
16,528	5L 一般行政管理計畫	17,157	17,132	
16,528	5L1 行政管理及推展	17,157	17,132	
14,509	5L100100 人員維持費	15,198	15,104	
14,509	1 用人費用	15,198	15,104	

花蓮縣西富國小
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
10,345	11 正式員額薪資	10,455	10,392	
9,939	113 職員薪金	10,049	9,986	教職員薪資(13人)
406	114 工員工資	406	406	工友薪資(1人)
22	12 聘僱及兼職人員薪資	28	26	
22	124 兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費
0	13 加(夜)班費	255	315	
0	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼任人事、主計專案加班費
0		0	291	教職員工不休假加班費
0	134 未休假加班費	231	0	教職員工未休假加班費
1,981	15 獎金	2,297	2,156	
817	151 考績獎金	1,034	877	全校教職工人員考績獎金
1,164	152 年終獎金	1,263	1,279	全校教職工人員年終獎金
932	16 退休及卹償金	989	991	
932	161 職員退休及離職金	989	991	教職員人員公提退撫金
1,229	18 福利費	1,174	1,224	
1,041	181 分擔員工保險費	0	0	工友勞保費
0		220	201	教職人員公保費
0		808	903	教職工健保費、勞保費
14	183 傷病醫藥費	18	18	員工健康檢查費
174	18Y 其他福利費	128	102	全校教職員工休假旅遊補助
1,947	5L100301 教職員退休撫卹給付	1,887	1,956	
1,947	1 用人費用	1,887	1,956	
1,947	16 退休及卹償金	1,887	1,956	
1,937	161 職員退休及離職金	0	0	
0		1,821	1,892	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
0		66	64	年終慰問金
10	163 卹償金	0	0	遺屬年金
72	5L100302 教職員各項補助	72	72	
72	1 用人費用	72	72	
72	18 福利費	72	72	
72	18Y 其他福利費	72	72	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
30	5M 建築及設備計畫	50	50	
30	5M4 其他設備	50	50	
30	5M420000 由學校編列執行之其他設備	50	50	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
305	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	50	50	
3051	購建固定資產	50	50	
30514	購置機械及設備	50	50	舞臺布幕吊桿電腦控制系統(留存)
18,806	總計	18,020	17,961	

花蓮縣西富國小
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				813	
國民小學教育				813	
一般行政管理計畫				17,157	
行政管理及推展				17,157	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合 計				18,020	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				18,020	
國民教育計畫				813	
一般行政管理計畫				17,157	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				17,961	
國民教育計畫				779	
一般行政管理計畫				17,132	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				18,806	
國民教育計畫				2,248	
一般行政管理計畫				16,528	
建築及設備計畫				30	
110年度決算數				18,895	
國民教育計畫				1,126	
一般行政管理計畫				17,768	
109年度決算數				19,208	
國民教育計畫				897	
一般行政管理計畫				18,310	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

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

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

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	10,455		255		1,263	1,034		2,876
一般行政管理計畫	10,455		255		1,263	1,034		2,876
正式人員	10,455		255		1,263	1,034		989
兼任人員								
其他人員								1,887

西富國小
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				
		1,028	18		200		17,129	28	17,157
		1,028	18		200		17,129	28	17,157
		1,028	18		200		15,242		15,242
								28	28
							1,887		1,887

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
16,528	17,132	用人費用	17,157	0	17,157	0
10,345	10,392	正式員額薪資	10,455	0	10,455	0
9,939	9,986	職員薪金	10,049	0	10,049	0
406	406	工員工資	406	0	406	0
22	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
22	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
	315	加(夜)班費	255	0	255	0
	315	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	231	0	231	0
1,981	2,156	獎金	2,297	0	2,297	0
817	877	考績獎金	1,034	0	1,034	0
1,164	1,279	年終獎金	1,263	0	1,263	0
2,879	2,947	退休及卹償金	2,876	0	2,876	0
2,869	2,947	職員退休及離職金	2,876	0	2,876	0
10		卹償金	0	0	0	0
1,301	1,296	福利費	1,246	0	1,246	0
1,041	1,104	分擔員工保險費	1,028	0	1,028	0
14	18	傷病醫藥費	18	0	18	0
246	174	其他福利費	200	0	200	0
410	504	服務費用	518	518	0	0
78	171	水電費	171	171	0	0
67	120	工作場所電費	120	120	0	0
11	51	工作場所水費	51	51	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
192	192	一般服務費	206	206	0	0
164	164	計時與計件人員酬金	164	164	0	0
28	28	體育活動費	42	42	0	0
1	2	專業服務費	2	2	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1	2	試務甄選費	2	2	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
270	269	材料及用品費	289	289	0	0
270	269	用品消耗	289	289	0	0
241	241	辦公(事務)用品	261	261	0	0
29	28	其他用品消耗	28	28	0	0
30	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	50	0	0	50
30	50	購建固定資產	50	0	0	50
30	50	購置機械及設備	50	0	0	50
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
1,562		其他	0	0	0	0
1,562		其他支出	0	0	0	0
1,562		其他	0	0	0	0
18,806	17,961	合計	18,020	813	17,157	50

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,568	資 產 合 計	4,448	4,518	-70
4,568	資 產	4,448	4,518	-70
4,568	流動資產	4,448	4,518	-70
4,568	現金	4,448	4,518	-70
4,568	銀行存款	4,448	4,518	-70
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
1,442	負 債	1,442	1,442	0
1,387	流動負債	1,387	1,387	0
1,387	應付款項	1,387	1,387	0
1,385	應付代收款	1,385	1,385	0
1	應付費用	1	1	0
55	其他負債	55	55	0
55	什項負債	55	55	0
55	存入保證金	55	55	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,126	基金餘額	3,006	3,076	-70
3,126	基金餘額	3,006	3,076	-70
3,126	基金餘額	3,006	3,076	-70
3,126	累積餘額	3,076	3,076	0
0	本期賸餘	-70	0	-70
4,568	負債及基金餘額合計	4,448	4,518	-70

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	2,910							2,910	
土地改良物									
房屋及建築	13,174	5,914					259	7,001	
機械及設備	4,991	3,716	50	(1)		舞臺布幕吊 桿電腦控制 系統(留存)	667	659	
交通及運輸設備	457	336					37	84	
雜項設備	6,422	4,300					572	1,551	
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	27,954	14,265	50				1,535	12,204	

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)

(706)

花蓮縣光復鄉大興國民小學編

花蓮縣光復鄉大興國民小學

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

花蓮縣光復鄉大興國民小學
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 13 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	9	專戶利息收入、租用宿舍收入等。
政府撥入收入	17,713	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	896	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年 6 班（普通班 6 班），學生 25 人。
一般行政管理計畫	16,876	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 17,722 千元較上年度預算數 16,721 千元，增加 1,001 千元，約 5.99%，主要係因撥補數增加所致。

(二)本年度基金用途 17,772 千元較上年度預算數 16,721 千元，增加 1,051 千元，約 6.29%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 50 千元，將移用以前年度基金餘額 50 千元(含留存數 50 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣光復鄉大興國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,324,579 元較預算數 834,000 元，增加 490,579 元，約 58.82%，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 15,259,692 元較預算數 15,729,000 元，減少 469,308 元，約 2.98%，主要係因：依本校實際需求樽節開支所致。

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 877,932 元較分配預算數 413,000 元，增加 464,932 元，約 112.57%，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 8,336,413 元較分配預算數 10,734,000 元，減少 2,397,587 元，約 22.34%，主要係因：依本校實際需求樽節開支所致。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
16,607	基金來源	17,722	16,721	1,001
0	財產收入	9	1	8
0	租金收入	8	0	8
0	利息收入	1	1	0
16,607	政府撥入收入	17,713	16,720	993
16,607	公庫撥款收入	17,713	16,720	993
16,584	基金用途	17,772	16,721	1,051
1,325	國民教育計畫	896	834	62
1,325	國民小學教育	896	834	62
15,260	一般行政管理計畫	16,876	15,887	989
15,260	行政管理及推展	16,876	15,887	989
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
23	本期賸餘 (短絀-)	-50	0	-50
805	期初基金餘額	828	805	23
0	解繳公庫	0	0	0
828	期末基金餘額	778	805	-27

備註：

花蓮縣大興國小
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)		-50	
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)		-50	
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)		-50	
期初現金及約當現金		4,530	
期末現金及約當現金		4,480	

註：

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				9	
租金收入	年	1	8,000	8	教、職員工租用宿舍收入
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				17,713	
公庫撥款收入	年	1	17,713,000	17,713	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入16,986千元。
總 計：				17,722	

花蓮縣大興國小
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
1,325	國民教育計畫	896	834	
53	服務費用	622	559	
405	水電費	171	171	
21	工作場所電費	120	120	校務用電費(70%)
51	工作場所水費	51	51	校務用水費(30%)
18	郵電費	0	0	
22	電話費	0	0	
9	旅運費	0	0	
23	國內旅費	0	0	
5	修理保養及保固費	146	96	
231	土地改良物修護費	50	0	操場及跑道維護(留存)
110	一般房屋修護費	0	0	一般房屋修繕費
25	機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		3	3	電梯檢驗費
98	一般服務費	99	86	
27	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)
72	體育活動費	39	26	教職員工文康活動費13人
26	專業服務費	164	164	
72	其他專業服務費	164	164	學校保全費
28Y	公共關係費	42	42	
42	公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用
29	材料及用品費	268	269	
42	用品消耗	268	269	
291	辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費
246	其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費
3		6	7	學生活動費
246		3	3	班級費
32	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
321	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
0	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
10	其他	0	0	
0	其他支出	0	0	
67	其他	0	0	
67	一般行政管理計畫	16,876	15,887	
74	用人費用	16,876	15,887	
674	正式員額薪資	10,964	10,059	
6	職員薪金	10,964	10,059	教職員薪資(13人)
744	聘僱及兼職人員薪資	28	26	
668				
9				
668				
91				
668				
91Y				
15,260				
5L				
15,260				
1				
10,364				
11				
10,364				
113				
56				
12				

花蓮縣大興國小
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
56124	兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費
013	加(夜)班費	400	400	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0		0	376	教職員工未休假加班費
0134	未休假加班費	376	0	教職員工未休假加班費
2,08315	獎金	2,492	2,239	
884151	考績獎金	1,164	991	全校教職工人員考績獎金
1,200152	年終獎金	1,328	1,248	全校教職工人員年終獎金
1,41616	退休及卹償金	1,771	1,916	
946161	職員退休及離職金	1,087	1,007	教職員人員公提退撫金
470		684	909	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
1,34018	福利費	1,221	1,247	
1,039181	分擔員工保險費	0	0	
0		244	211	教職人員公保費
0		808	817	教職工健保費、勞保費
14183	傷病醫藥費	13	18	員工健康檢查費
24418Y	其他福利費	112	196	全校教職員工休假旅遊補助費
44		44	5	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
16,584	總 計	17,772	16,721	

花蓮縣大興國小
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				896	
國民小學教育				896	
一般行政管理計畫				16,876	
行政管理及推展				16,876	
合 計				17,772	

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預(決)算 數	說 明
本年度預算數				17,772	
國民教育計畫				896	
一般行政管理計畫				16,876	
上年度預算數				16,721	
國民教育計畫				834	
一般行政管理計畫				15,887	
前年度決算數				16,584	
國民教育計畫				1,325	
一般行政管理計畫				15,260	
110年度決算數				15,936	
國民教育計畫				1,220	
一般行政管理計畫				14,716	
109年度決算數				16,069	
國民教育計畫				1,233	
一般行政管理計畫				14,822	
建築及設備計畫				14	

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

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

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

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

註2：

用人費用彙計表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	10,964		400		1,328	1,164		1,771
一般行政管理計畫	10,964		400		1,328	1,164		1,771
正式人員	10,964		400		1,328	1,164		1,087
兼任人員								
其他人員								684

大興國小
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				
		1,052	13		156		16,848	28	16,876
		1,052	13		156		16,848	28	16,876
		1,052	13		156		16,164		16,164
								28	28
							684		684

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
15,260	15,887	用人費用	16,876	0	16,876	0
10,364	10,059	正式員額薪資	10,964	0	10,964	0
10,364	10,059	職員薪金	10,964	0	10,964	0
56	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
56	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
	400	加(夜)班費	400	0	400	0
	400	延長工時加班費	24	0	24	0
		未休假加班費	376	0	376	0
2,083	2,239	獎金	2,492	0	2,492	0
884	991	考績獎金	1,164	0	1,164	0
1,200	1,248	年終獎金	1,328	0	1,328	0
1,416	1,916	退休及卹償金	1,771	0	1,771	0
1,416	1,916	職員退休及離職金	1,771	0	1,771	0
1,340	1,247	福利費	1,221	0	1,221	0
1,039	1,028	分擔員工保險費	1,052	0	1,052	0
14	18	傷病醫藥費	13	0	13	0
288	201	其他福利費	156	0	156	0
405	559	服務費用	622	622	0	0
68	171	水電費	171	171	0	0
51	120	工作場所電費	120	120	0	0
18	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
5		旅運費	0	0	0	0
5		國內旅費	0	0	0	0
110	96	修理保養及保固費	146	146	0	0
		土地改良物修護費	50	50	0	0
4		一般房屋修護費	0	0	0	0
106	96	機械及設備修護費	96	96	0	0
98	86	一般服務費	99	99	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣大興國小
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
72	60	計時與計件人員酬金	60	60	0	0
26	26	體育活動費	39	39	0	0
72	164	專業服務費	164	164	0	0
72	164	其他專業服務費	164	164	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
246	269	材料及用品費	268	268	0	0
246	269	用品消耗	268	268	0	0
236	241	辦公(事務)用品	241	241	0	0
10	28	其他用品消耗	27	27	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
668		其他	0	0	0	0
668		其他支出	0	0	0	0
668		其他	0	0	0	0
16,584	16,721	合計	17,772	896	16,876	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,558	資 產 合 計	4,508	4,558	-50
4,558	資 產	4,508	4,558	-50
4,558	流動資產	4,508	4,558	-50
4,530	現金	4,480	4,530	-50
4,530	銀行存款	4,480	4,530	-50
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
28	預付款項	28	28	0
28	其他預付款	28	28	0
3,730	負 債	3,730	3,730	0
3,488	流動負債	3,488	3,488	0
3,488	應付款項	3,488	3,488	0
3,488	應付代收款	3,488	3,488	0
0	應付費用	0	0	0
242	其他負債	242	242	0
242	什項負債	242	242	0
242	存入保證金	242	242	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
828	基金餘額	778	828	-50
828	基金餘額	778	828	-50
828	基金餘額	778	828	-50
828	累積餘額	828	828	0
0	本期賸餘	-50	0	-50
4,558	負債及基金餘額合計	4,508	4,558	-50

花蓮縣大興國小
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	489						489		
土地改良物	787	779					8		
房屋及建築	28,170	13,224				489	14,457		
機械及設備	3,277	2,413				593	271		
交通及運輸設備	289	140				36	112		
雜項設備	6,206	4,363				277	1,567		
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	39,218	20,919				1,395	16,903		

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)

(707)

花蓮縣花蓮市中原國民小學編

花蓮縣花蓮市中原國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣花蓮市中原國民小學
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 51 人，置校長 1 人、教師 45 人（兼任行政 13 人）、職員 3 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 5 名，廚工 2 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	8	各項考試報名收入。
財產收入	408	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	80,818	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	2,769	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 25 班（普通班 12 班、集中式特教班 2 班、特教資源 1 班、藝術才能班 4 班、幼兒園 4 班、學前集中式特教班 2 班），學生 535 人（含幼生 121 人）。
一般行政管理計畫	78,465	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 81,234 千元較上年度預算數 74,625 千元，增加 6,609 千元，約 8.86%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

花蓮縣花蓮市中原國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

(二)本年度基金用途 81,234 千元較上年度預算數 74,625 千元，增加 6,609 千元，約 8.86%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 2,040 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 128 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 2,679,822 元較預算數 2,643,000 元，增加 36,822 元，約 1.39%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 71,807,965 元較預算數 71,883,000 元，減少 75,035 元，約-0.10%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 11,800 元較預算數 0 元，增加 11,800 元，主要係因：補辦預算及超支併決算，購置移動式專用音響機櫃 1 台所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 2,789,650 元較分配預算數 1,355,000 元，增加 1,434,650 元，約 105.88%，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 41,718,236 元較分配預算數 47,924,000 元，減少 6,205,764 元，約-12.95%，主要係因：用人費用依標準申算支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 115,350 元較分配預算數 0 元，增加 115,350 元，主要係因：補辦預算及超支併決算，汰換深水馬達所致。

伍、其他：無。

花蓮縣中原國小
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(-)
76,053	基金來源	81,234	74,625	6,609
208	勞務收入	8	208	-200
208	服務收入	8	208	-200
0	其他勞務收入	0	0	0
31	財產收入	408	8	400
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	400	0	400
31	利息收入	8	8	0
75,813	政府撥入收入	80,818	74,409	6,409
75,813	公庫撥款收入	80,818	74,409	6,409
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
74,500	基金用途	81,234	74,625	6,609
2,680	國民教育計畫	2,769	2,508	261
2,680	國民小學教育	2,769	2,508	261
71,808	一般行政管理計畫	78,465	72,117	6,348
71,808	行政管理及推展	78,465	72,117	6,348
12	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
12	其他設備	0	0	0
1,553	本期賸餘 (短絀-)	0	0	0
487	期初基金餘額	2,040	487	1,553
0	解繳公庫	0	0	0
2,040	期末基金餘額	2,040	487	1,553

備註：

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		0	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		0	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
增加其他資產		0	
增加其他資產		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		0	
期初現金及約當現金		12,209	
期末現金及約當現金		12,209	

註：

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				8	
服務收入	年	1	8,000	8	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列)
財產收入				408	
租金收入	年	1	400,000	400	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	專戶利息收入
政府撥入收入				80,818	
公庫撥款收入	年	1	80,818,000	80,818	1.教育部補助專任輔導師800千元。 2.一般性補助國幼班教師660千元。 3.教育部補助教保員715千元、廚工835千元、教保費120千元。 4.教育部補助導師費432千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額21千元。 6.縣庫撥款收入77,235千元。
總 計：				81,234	

花蓮縣中原國小
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
2,680	53 國民教育計畫	2,769	2,508	
2,680	532 國民小學教育	2,769	2,508	
2,680	53220000 各校經常門分支計畫	2,769	2,508	
2,144	2 服務費用	2,081	1,824	
530	21 水電費	545	545	
500	212 工作場所電費	381	381	校務用電費
30	214 工作場所水費	164	164	校務用水費
92	22 郵電費	0	0	
92	222 電話費	0	0	
20	23 旅運費	0	0	
20	231 國內旅費	0	0	
534	25 修理保養及保固費	614	406	
278	252 一般房屋修護費	200	100	一般房屋修繕費(收支對列)
0	255 機械及設備修護費	75	75	基本修繕費
0		90	90	電梯維護費
215		15	15	電梯檢驗費
0		200	100	場地借用器具養護費(收支對列)
31	256 交通及運輸設備修護費	34	26	特教車養護費
10	257 雜項設備修護費	0	0	
25	26 保險費	19	21	
23	264 交通及運輸設備保險費	19	21	特教車保險費
1	26Y 其他保險費	0	0	
784	27 一般服務費	756	705	
686	27D 計時與計件人員酬金	514	514	特教車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
0		89	89	部份工時人員值勤費-值日夜費
98	27F 體育活動費	153	102	教職員工文康活動費(51人*3,000元)
98	28 專業服務費	84	84	
17	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
6	289 試務甄選費	8	8	辦理教師甄選及各項考試(收支對列)
76	28Y 其他專業服務費	76	76	學校保全費
61	29 公共關係費	63	63	
61	291 公共關係費	63	63	因公所需之招饋贈費用
444	3 材料及用品費	674	670	
58	31 使用材料費	63	58	

花蓮縣中原國小
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
58312	燃料	63	58	特教車油料費
38732	用品消耗	611	612	
142321	辦公(事務)用品	357	357	基本辦公費
4322	報章雜誌	0	0	
3326	食品	0	0	
11328	醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
22732Y	其他用品消耗	37	37	加強辦理社會教育經費
0		81	81	學生活動費
0		40	41	班級費
0		60	60	特教班級費
0		36	36	特殊教育教材編輯費
764	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
7645	雜項設備租金	0	0	
76451	雜項設備租金	0	0	
146	稅捐及規費(強制費)	14	14	
664	消費與行為稅	6	6	
6646	使用牌照稅	6	6	特教車PAB-856使用牌照稅
866	規費	8	8	
1661	行政規費與強制費	1	1	特教車檢驗費
7663	汽車燃料使用費	7	7	特教車PAB-856燃料使用費
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
71,8085L	一般行政管理計畫	78,465	72,117	
71,8085L1	行政管理及推展	78,465	72,117	
66,6145L100100	人員維持費	70,931	67,310	
66,6141	用人費用	70,931	67,310	
47,28311	正式員額薪資	49,983	47,066	
42,968113	職員薪金	45,122	43,234	教職員薪資(50人)
4,315114	工員工資	406	406	工友薪資(1人)
0		835	664	廚工2人薪資
0		3,620	2,762	教保員5人薪資(含教保費)
62512	聘僱及兼職人員薪資	118	112	
5122	約僱職員薪金	0	0	
619124	兼職人員酬金	118	112	代課鐘點費
013	加(夜)班費	969	886	
0131	延長工時加班費	0	886	教職員工不休假加班費

花蓮縣中原國小
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	969	0	教職員工不休假加班費
9,593	15 獎金	10,473	10,120	
4,479	151 考績獎金	5,003	4,834	全校教職員工考績獎金
5,114	152 年終獎金	5,470	5,286	全校教職員工年終獎金
4,265	16 退休及卹償金	4,783	4,624	
4,265	161 職員退休及離職金	4,783	4,624	教職員公提退撫金
4,849	18 福利費	4,605	4,502	
4,197	181 分擔員工保險費	1,173	1,123	教職員公保費
0		3,011	2,974	教職員工健保費、勞保費
81	183 傷病醫藥費	95	90	員工健康檢查費(21人*4,500元)
571	18Y 其他福利費	326	315	全校教職員工休假旅遊補助
3,994	5L100301 教職員退休撫卹給付	7,345	4,385	
3,994	1 用人費用	7,345	4,385	
3,994	16 退休及卹償金	7,345	4,385	
3,994	161 職員退休及離職金	7,345	4,385	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
1,200	5L100302 教職員各項補助	189	422	
1,200	1 用人費用	189	422	
1,200	18 福利費	189	422	
1,200	18Y 其他福利費	189	422	教職員各項補助
12	5M 建築及設備計畫	0	0	
12	5M4 其他設備	0	0	
12	5M420000 由學校編列執行之其他設備	0	0	
12	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	
12	51 購建固定資產	0	0	
12	516 購置雜項設備	0	0	投影機2台(統-收支對列)
74,500	總計	81,234	74,625	

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

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				2,769	
國民小學教育				2,769	
一般行政管理計畫				78,465	
行政管理及推展				78,465	
合 計				81,234	

花蓮縣中原國小
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				81,234	
國民教育計畫				2,769	
一般行政管理計畫				78,465	
上年度預算數				74,625	
國民教育計畫				2,508	
一般行政管理計畫				72,117	
前年度決算數				74,500	
國民教育計畫				2,680	
一般行政管理計畫				71,808	
建築及設備計畫				12	
110年度決算數				71,857	
國民教育計畫				3,129	
一般行政管理計畫				68,708	
建築及設備計畫				20	
109年度決算數				70,195	
國民教育計畫				3,003	
一般行政管理計畫				67,193	

花蓮縣中原國小
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	58	0	58	含總員額50人及教 保員5人。
職員	55	0	55	
工友	1	0	1	
廚工	2	0	2	
總 計	58	0	58	

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	49,983		969		5,470	5,003		12,128
一般行政管理計畫	49,983		969		5,470	5,003		12,128
正式人員	49,983		969		5,470	5,003		4,783
兼任人員								
其他人員								7,345

中原國小
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				
		4,184	95		515		78,347	118	78,465
		4,184	95		515		78,347	118	78,465
		4,184	95		515		71,002		71,002
								118	118
							7,345		7,345

花蓮縣中原國小
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
71,808	72,117	用人費用	78,465	0	78,465	0
47,283	47,066	正式員額薪資	49,983	0	49,983	0
42,968	43,234	職員薪金	45,122	0	45,122	0
4,315	3,832	工員工資	4,861	0	4,861	0
625	112	聘僱及兼職人員薪資	118	0	118	0
5		約僱職員薪金	0	0	0	0
619	112	兼職人員酬金	118	0	118	0
	886	加(夜)班費	969	0	969	0
	886	延長工時加班費	0	0	0	0
		未休假加班費	969	0	969	0
9,593	10,120	獎金	10,473	0	10,473	0
4,479	4,834	考績獎金	5,003	0	5,003	0
5,114	5,286	年終獎金	5,470	0	5,470	0
8,259	9,009	退休及卹償金	12,128	0	12,128	0
8,259	9,009	職員退休及離職金	12,128	0	12,128	0
6,049	4,924	福利費	4,794	0	4,794	0
4,197	4,097	分擔員工保險費	4,184	0	4,184	0
81	90	傷病醫藥費	95	0	95	0
1,771	737	其他福利費	515	0	515	0
2,144	1,824	服務費用	2,081	2,081	0	0
530	545	水電費	545	545	0	0
500	381	工作場所電費	381	381	0	0
30	164	工作場所水費	164	164	0	0
92		郵電費	0	0	0	0
92		電話費	0	0	0	0
20		旅運費	0	0	0	0
20		國內旅費	0	0	0	0
534	406	修理保養及保固費	614	614	0	0
278	100	一般房屋修護費	200	200	0	0
215	280	機械及設備修護費	380	380	0	0

備註：公共關係費63千元。

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
31	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0
10		雜項設備修護費	0	0	0	0
25	21	保險費	19	19	0	0
23	21	交通及運輸設備保險費	19	19	0	0
1		其他保險費	0	0	0	0
784	705	一般服務費	756	756	0	0
686	603	計時與計件人員酬金	603	603	0	0
98	102	體育活動費	153	153	0	0
98	84	專業服務費	84	84	0	0
17		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0
6	8	試務甄選費	8	8	0	0
76	76	其他專業服務費	76	76	0	0
61	63	公共關係費	63	63	0	0
61	63	公共關係費	63	63	0	0
444	670	材料及用品費	674	674	0	0
58	58	使用材料費	63	63	0	0
58	58	燃料	63	63	0	0
387	612	用品消耗	611	611	0	0
142	357	辦公(事務)用品	357	357	0	0
4		報章雜誌	0	0	0	0
3		食品	0	0	0	0
11		醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	0	0
227	255	其他用品消耗	254	254	0	0
76		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
76		雜項設備租金	0	0	0	0
76		雜項設備租金	0	0	0	0

備註:公共關係費63千元。

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
12		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
12		購建固定資產	0	0	0	0
12		購置雜項設備	0	0	0	0
14	14	稅捐及規費(強制費)	14	14	0	0
6	6	消費與行為稅	6	6	0	0
6	6	使用牌照稅	6	6	0	0
8	8	規費	8	8	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
7	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0
1		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
74,500	74,625	合計	81,234	2,769	78,465	0

備註:公共關係費63千元。

花蓮縣中原國小
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				130,022	6,300	6,876			63,551	34,000	19,295
國民教育計畫	1 輛				130,022	6,300	6,876			63,551	34,000	19,295
國民小學教 育	1 輛				130,022	6,300	6,876			63,551	34,000	19,295
各校經常門 分支計畫	1 輛				130,022	6,300	6,876			63,551	34,000	19,295
	大客車	PAB-856	202005	4009	130,022	6,300	6,876	2,286	27.8	63,551	34,000	19,295

花蓮縣中原國小
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	128		
建築及設備計畫	128		
514購置機械及設備	87	112	(中原國小) 應業務需要，汰換深水馬達(右側水泥儲水槽沉水馬達編號2.3.4)3台。(經費來源:以前年累計留存賸餘款)(112.5.31府主帳字第1120106916A號函)
516購置雜項設備	12	111	(中原國小) 應業務需要，購置移動式專用音響機櫃1台。(經費來源:110年累計留存賸餘款)(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)
516購置雜項設備	29	112	(中原國小) 應業務需要，汰換深水馬達1台。(經費來源:以前年累計留存賸餘款)(112.2.24府主帳字第1120038544A號函)

花蓮縣中原國小
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
12,388	資 產 合 計	12,388	12,388	0
12,388	資 產	12,388	12,388	0
12,388	流動資產	12,388	12,388	0
12,209	現金	12,209	12,209	0
12,209	銀行存款	12,209	12,209	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
179	預付款項	179	179	0
179	其他預付款	179	179	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
10,348	負 債	10,348	10,348	0
9,945	流動負債	9,945	9,945	0
9,945	應付款項	9,945	9,945	0
9,435	應付代收款	9,435	9,435	0
510	應付費用	510	510	0
403	其他負債	403	403	0
403	什項負債	403	403	0
403	存入保證金	403	403	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,040	基金餘額	2,040	2,040	0
2,040	基金餘額	2,040	2,040	0
2,040	基金餘額	2,040	2,040	0
2,040	累積餘額	2,040	2,040	0
0	本期賸餘	0	0	0
12,388	負債及基金餘額合計	12,388	12,388	0

花蓮縣中原國小
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	111,792						111,792		
土地改良物	5,087	4,515				31	541		
房屋及建築	112,585	47,168				1,482	63,935		
機械及設備	21,484	14,037				1,348	6,100		
交通及運輸設備	6,807	3,150				617	3,040		
雜項設備	13,625	11,274				914	1,437		
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	271,380	80,143				4,392	186,845		

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)

(708)

花蓮縣秀林鄉西寶國民小學編

花蓮縣秀林鄉西寶國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

花蓮縣秀林鄉西寶國民小學
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 12 人（兼任行政 4 人）、職員 3 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	21	場地使用費(收支對列 20 千元)、專戶利息收入 1 千元。
政府撥入收入	18,971	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	1,678	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 43 人。
一般行政管理計畫	17,474	編制人員經費。(含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金)

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 18,992 千元較上年度預算數 20,555 千元，減少 1,563 千元，約 7.6%，主要係因減少用人費用及依實際需求編列所致。

(二) 本年度基金用途 18,971 千元較上年度預算數 20,555 千元，減少 1,403 千元，約 6.83%，主要係因減少用人費用及依實際需求編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 160 千元，將移用以前年度基金餘額 160 千元(留存數 160 千元)支應。

花蓮縣秀林鄉西寶國民小學
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 3,248,592 元較預算數 1,490,000 元，增加 1,758,592 元，約 118.03%，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 15,761,875 元較預算數 17,799,000 元，減少 2,037,125 元，約 11.45%，主要係因：工友退休，用人費用覈實支出。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 0 元較預算數 90,000 元，減少 90,000 元，約 100%，主要係因：收支對列場地租金短收無法執行所致。

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

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 2,613,669 元較分配預算數 873,000 元，增加 1,740,669 元，約 199.39%，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 9,636,499 元較分配預算數 12,811,000 元，減少 3,174,501 元，約 24.78%，主要係因：用人費用覈實支出。

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
19,175	基金來源	18,992	20,555	-1,563
0	勞務收入	0	54	-54
0	服務收入	0	54	-54
1	財產收入	21	1	20
0	租金收入	20	0	20
1	利息收入	1	1	0
19,174	政府撥入收入	18,971	20,500	-1,529
19,174	公庫撥款收入	18,971	20,500	-1,529
19,010	基金用途	19,152	20,555	-1,403
3,249	國民教育計畫	1,678	1,525	153
3,249	國民小學教育	1,678	1,525	153
15,762	一般行政管理計畫	17,474	19,030	-1,556
15,762	行政管理及推展	17,474	19,030	-1,556
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
165	本期賸餘 (短絀-)	-160	0	-160
2,056	期初基金餘額	2,221	2,056	165
0	解繳公庫	0	0	0
2,221	期末基金餘額	2,061	2,056	5

備註：

花蓮縣西寶國小
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)		-160	
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)		-160	
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)		-160	
期初現金及約當現金		4,116	
期末現金及約當現金		3,956	

註：

花蓮縣西寶國小
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				21	
租金收入	年	1	20,000	20	場地使用費(收支對列20千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				18,971	
公庫撥款收入	年	1	18,971,000	18,971	1.教育部補助教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助幼兒學費收入1,120千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 6.縣庫撥款收入15,824千元。
總 計：				18,992	

花蓮縣西寶國小
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
3,249	53 國民教育計畫	1,678	1,525	
3,249	532 國民小學教育	1,678	1,525	
3,249	53220000 各校經常門分支計畫	1,678	1,525	
1,011	2 服務費用	1,306	1,154	
149	21 水電費	171	181	
149	212 工作場所電費	120	120	校務用電費(70%)
0		0	10	場租借用電費(統-收支對列)
0	214 工作場所水費	51	51	校務用水費(30%)
0	23 旅運費	0	0	
0	231 國內旅費	0	0	
68	25 修理保養及保固費	98	113	
0	252 一般房屋修護費	5	15	場租借用修繕(統-收支對列)
48	255 機械及設備修護費	0	0	
0		5	10	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		63	63	基本修繕費
16	256 交通及運輸設備修護費	25	25	校車養護費
4	25Y 保固費	0	0	
25	26 保險費	36	36	
25	264 交通及運輸設備保險費	36	36	校車保險費
72	27 一般服務費	959	778	
690	27D 計時與計件人員酬金	10	6	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
0		514	514	校車司機1人薪資,保險,年終工作獎金及退職準備金
0		60	60	校園環境清潔維護費(無工友)
0		164	164	部份工時人員值勤費
0		160	0	臨時人員酬金(移用基金贖餘數)
36	27F 體育活動費	51	34	教職員工文康活動費17人
0	28 專業服務費	0	4	
0	289 試務甄選費	0	4	教師甄選報名費相關費用(統-收支對列)
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用
292	3 材料及用品費	342	347	
58	31 使用材料費	68	68	
58	312 燃料	68	68	校車油料費
234	32 用品消耗	274	279	

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0321	辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費
201		0	0	辦公事務用品(留存)
0		0	5	場租借用耗品(統-收支對列)
3332Y	其他用品消耗	5	5	班級費
0		18	18	加強辦理社會教育經費
0		10	10	學生活動費
236	稅捐及規費(強制費)	24	24	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	校車(KJA-6016)使用牌照稅
1166	規費	12	12	
0661	行政規費與強制費	1	1	校車(KJA-6016)檢驗費
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車(KJA-6016)汽車燃料使用費
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
1,9249	其他	0	0	
1,92491	其他支出	0	0	
1,92491Y	其他	0	0	
15,7625L	一般行政管理計畫	17,474	19,030	
15,7625L1	行政管理及推展	17,474	19,030	
15,5725L100100	人員維持費	17,226	17,015	
15,5721	用人費用	17,226	17,015	
11,21211	正式員額薪資	12,435	12,087	
11,191113	職員薪金	12,435	12,087	教職員薪資(17人)
20114	工員工資	0	0	工友1人薪資
1912	聘僱及兼職人員薪資	28	26	
19124	兼職人員酬金	28	26	代課鐘點費
013	加(夜)班費	250	217	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0		82	0	住宿生輔導員待命加班費
0		0	4	場租借用加班費(統-收支對列)
0		0	189	不休假加班費(強制休假10日以外不休假加班費)
0134	未休假加班費	144	0	不休假加班費(強制休假10日以外不休假加班費)
1,91615	獎金	2,161	2,264	
838151	考績獎金	790	896	全校教職工人員考績獎金

花蓮縣西寶國小
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
1,078	152 年終獎金	1,371	1,368	全校教職工人員年終獎金
896	16 退休及卹償金	1,005	1,056	
896	161 職員退休及離職金	1,005	1,056	教職員人員公提退撫金
1,530	18 福利費	1,347	1,365	
1,300	181 分擔員工保險費	180	192	教職員工公保費
0		1,055	1,062	教職員工健保費、勞保費
9	183 傷病醫藥費	4	9	員工健康檢查費(1人)
221	18Y 其他福利費	108	102	全校教職員工休假補助費
150	5L100301 教職員退休撫卹給付	208	1,980	
150	1 用人費用	208	1,980	
150	16 退休及卹償金	208	1,980	
150	161 職員退休及離職金	208	1,980	月退休金
40	5L100302 教職員各項補助	40	35	
40	1 用人費用	40	35	
40	18 福利費	40	35	
40	18Y 其他福利費	40	35	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
19,010	總 計	19,152	20,555	

花蓮縣西寶國小
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				1,678	
國民小學教育				1,678	
一般行政管理計畫				17,474	
行政管理及推展				17,474	
合 計				19,152	

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				19,152	
國民教育計畫				1,678	
一般行政管理計畫				17,474	
上年度預算數				20,555	
國民教育計畫				1,525	
一般行政管理計畫				19,030	
前年度決算數				19,010	
國民教育計畫				3,249	
一般行政管理計畫				15,762	
建築及設備計畫				0	
110年度決算數				19,075	
國民教育計畫				3,239	
一般行政管理計畫				15,716	
建築及設備計畫				120	
109年度決算數				18,206	
國民教育計畫				1,833	
一般行政管理計畫				16,283	
建築及設備計畫				90	

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	17	0	17	
職員	17	0	17	
工友	0	0	0	
總 計	17	0	17	

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	12,435		250		1,371	790		1,213
一般行政管理計畫	12,435		250		1,371	790		1,213
正式人員	12,435		250		1,371	790		1,005
兼任人員								
其他人員								208

西寶國小
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				
		1,235	4		148		17,446	28	17,474
		1,235	4		148		17,446	28	17,474
		1,235	4		148		17,238		17,238
								28	28
							208		208

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
15,762	19,030	用人費用	17,474	0	17,474	0
11,212	12,087	正式員額薪資	12,435	0	12,435	0
11,191	12,087	職員薪金	12,435	0	12,435	0
20		工員工資	0	0	0	0
19	26	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0
19	26	兼職人員酬金	28	0	28	0
	217	加(夜)班費	250	0	250	0
	217	延長工時加班費	106	0	106	0
		未休假加班費	144	0	144	0
1,916	2,264	獎金	2,161	0	2,161	0
838	896	考績獎金	790	0	790	0
1,078	1,368	年終獎金	1,371	0	1,371	0
1,047	3,036	退休及卹償金	1,213	0	1,213	0
1,047	3,036	職員退休及離職金	1,213	0	1,213	0
1,569	1,400	福利費	1,387	0	1,387	0
1,300	1,254	分擔員工保險費	1,235	0	1,235	0
9	9	傷病醫藥費	4	0	4	0
261	137	其他福利費	148	0	148	0
1,011	1,154	服務費用	1,306	1,306	0	0
149	181	水電費	171	171	0	0
149	130	工作場所電費	120	120	0	0
	51	工作場所水費	51	51	0	0
		旅運費	0	0	0	0
		國內旅費	0	0	0	0
68	113	修理保養及保固費	98	98	0	0
	15	一般房屋修護費	5	5	0	0
48	73	機械及設備修護費	68	68	0	0
16	25	交通及運輸設備修 護費	25	25	0	0
4		保固費	0	0	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西寶國小
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	36	保險費	36	36	0	0
25	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0
726	778	一般服務費	959	959	0	0
690	744	計時與計件人員酬金	908	908	0	0
36	34	體育活動費	51	51	0	0
	4	專業服務費	0	0	0	0
	4	試務甄選費	0	0	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
292	347	材料及用品費	342	342	0	0
58	68	使用材料費	68	68	0	0
58	68	燃料	68	68	0	0
234	279	用品消耗	274	274	0	0
201	246	辦公(事務)用品	241	241	0	0
33	33	其他用品消耗	33	33	0	0
23	24	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	0
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0
11	12	規費	12	12	0	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
		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
		慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
1,924		其他	0	0	0	0
1,924		其他支出	0	0	0	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
1,924		其他	0	0	0	0
19,010	20,555	合計	19,152	1,678	17,474	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西寶國小
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				152,848	11,700	10,998			67,955	25,500	36,695
國民教育計畫	1 輛				152,848	11,700	10,998			67,955	25,500	36,695
國民小學教 育	1 輛				152,848	11,700	10,998			67,955	25,500	36,695
各校經常門 分支計畫	1 輛				152,848	11,700	10,998			67,955	25,500	36,695
	大客車	KJA-6016	202010	7684	152,848	11,700	10,998	2,280	27.8	67,955	25,500	36,695

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
4,352	資 產 合 計	4,192	4,352	-160
4,352	資 產	4,192	4,352	-160
4,352	流動資產	4,192	4,352	-160
4,116	現金	3,956	4,116	-160
4,116	銀行存款	3,956	4,116	-160
236	預付款項	236	236	0
236	其他預付款	236	236	0
2,131	負 債	2,131	2,131	0
2,104	流動負債	2,104	2,104	0
2,104	應付款項	2,104	2,104	0
2,058	應付代收款	2,058	2,058	0
46	應付費用	46	46	0
27	其他負債	27	27	0
27	什項負債	27	27	0
27	存入保證金	27	27	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,221	基金餘額	2,061	2,221	-160
2,221	基金餘額	2,061	2,221	-160
2,221	基金餘額	2,061	2,221	-160
2,221	累積餘額	2,221	2,221	0
0	本期賸餘	-160	0	-160
4,352	負債及基金餘額合計	4,192	4,352	-160

花蓮縣西寶國小
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	72,795	27,167					1,306	44,322	
機械及設備	6,224	4,420					779	1,025	
交通及運輸設備	4,954	1,719					370	2,865	
雜項設備	6,041	4,183					344	1,515	
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	90,014	37,489					2,797	49,727	

註：