中華民國114年度

花 蓮 縣 總 預 算

花蓮縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金
附屬單位預算

（非營業部分）

第二冊

(2－1)

花蓮縣政府編

花蓮縣地方教育發展基金

總目錄

中華民國114年度

第二冊							
2-1		2-2		2-3		2-4	
單位	代碼	單位	代碼	單位	代碼	單位	代碼
教育處	200	明禮國小	601	林榮國小	635	東竹國小	674
體育高中	800	明義國小	602	長橋國小	636	東里國小	675
美崙國中	310	明廉國小	603	北林國小	638	明里國小	676
花崗國中	311	明恥國小	604	鳳仁國小	639	吳江國小	678
國風國中	312	中正國小	605	光復國小	641	秀林國小	679
自強國中	313	信義國小	606	太巴塱國小	642	富世國小	680
秀林國中	315	復興國小	607	大進國小	645	和平國小	681
新城國中	316	中華國小	608	瑞穗國小	647	佳民國小	682
宜昌國中	317	忠孝國小	609	瑞美國小	648	銅門國小	683
化仁國中	318	北濱國小	610	鶴岡國小	649	水源國小	684
吉安國中	320	鑄強國小	611	舞鶴國小	650	崇德國小	685
平和國中	321	國福國小	612	奇美國小	651	文蘭國小	686
壽豐國中	322	新城國小	613	富源國小	652	景美國小	687
鳳林國中	325	北埔國小	614	瑞北國小	653	三棧國小	688
萬榮國中	326	康樂國小	615	豐濱國小	654	銅蘭國小	689
光復國中	327	嘉里國小	616	港口國小	655	萬榮國小	690
富源國中	328	吉安國小	617	靜浦國小	656	西林國小	691
瑞穗國中	329	宜昌國小	618	新社國小	657	見晴國小	692
三民國中	330	北昌國小	619	玉里國小	658	馬遠國小	693
玉里國中	332	光華國小	620	源城國小	659	紅葉國小	694
玉東國中	333	稻香國小	621	樂合國小	660	明利國小	695
富北國中	334	南華國小	622	觀音國小	661	卓溪國小	696
富里國中	335	化仁國小	623	三民國小	662	崙山國小	697
豐濱國中	336	太昌國小	624	春日國小	663	太平國小	698
東里國中	337	平和國小	625	德武國小	664	卓清國小	699
南平中學	338	壽豐國小	626	中城國小	665	古風國小	700
		豐裡國小	627	長良國小	666	立山國小	701
		豐山國小	628	大禹國小	667	卓樂國小	702
		志學國小	629	松浦國小	668	卓楓國小	703
		月眉國小	630	高寮國小	669	西富國小	705
		水璉國小	631	富里國小	670	大興國小	706
		溪口國小	632	萬寧國小	671	中原國小	707
		鳳林國小	633	永豐國小	672	西寶國小	708
		大榮國小	634	學田國小	673		

中華民國114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

（非營業部分）

花蓮縣政府編

花蓮縣政府
地方教育發展基金
附屬單位預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 13 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 14 頁至第 15 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 16 頁至第 16 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 17 頁至第 21 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 22 頁至第 50 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 51 頁至第 51 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 52 頁至第 53 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 54 頁至第 54 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 55 頁至第 57 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 58 頁至第 69 頁

(五)車輛明細表---------- 第 70 頁至第 72 頁

(六)補辦預算明細表---------- 第 73 頁至第 98 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 99 頁至第 99 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 100 頁至第 100 頁

花蓮縣政府
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本基金為依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，其目的為維護教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

（一）執行公立高級中等以下學校校舍耐震能力改善計畫、學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫、國民中小學老舊校舍整建、校舍防水隔熱改善、廁所整建、公安檢查及消防檢查申報、學校運動場地設施整修、充實體育器材設備、充實全民運動環境、學校兒童遊戲場改善、資訊設備與網路維運等，營造安全環境及改善教學環境。

（二）推動國中技藝教育學程協助學生適性發展。

（三）落實加強學生輔導相關事務，營造友善校園。

（四）各項學前就學補助及幼兒教育管理相關業務，特教輔導團工作。

（五）推動閱讀計畫、讀經會考、終身學習及童軍輔導業務。

（六）國民中小學免費營養午餐、國民中小學教科書免費及課後學習輔導措施。

三、組織概況：

本基金係由本府教育處、1 所縣立高級中學、23 所縣立國民中學、1 所中途學校及 101 所本縣各鄉(鎮、市)國民小學等 127 個單位(學校)組成。

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，以花蓮縣政府為管理機關。

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	2,716	各項考試報名收入等。
財產收入	14,381	權利金及專戶利息收入等。
政府撥入收入	9,794,992	縣庫撥補收入。
教學收入	2,000	學雜費收入。
其他收入	3,901	以前年度計畫執行賸餘繳回等雜項收入。

花蓮縣政府
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	51,678	辦理高中優質化教育計畫及高中職學生獎助等業務。
國民教育計畫	1,091,636	一、辦理學生校外生活輔導工作、國中技藝教育學程、中輟學生追蹤輔導復學安置、學生教科書及國中學生獎助等業務。 二、辦理校園公共安全檢查計畫、改善學校教學環境設施、各校總務業務之推動、各校執行教育經費之督導考核。 三、辦理友善校園學生事務與輔導工作、英語教育、教師進修及研究、校長辦學績效與甄選、主任培訓及教師甄選業務、課後照顧、學生各項補助及獎助及其它教育業務。 四、辦理資訊教育、教育視導及精進教學計畫、本土教育計畫等業務。
學前教育計畫	855,079	辦理公私立幼兒園輔導計畫、各項學前就學補助、促進幼教發展等相關計畫。
特殊教育計畫	114,292	辦理特殊教育學生之鑑定安置與輔導、加強特殊教育服務品質及相關福利補助等業務。
社會教育計畫	81,160	辦理各項終身學習活動、成人教育、語文閱讀教育、教師節表揚活動、藝文活動、童軍教育及交通安全教育等業務。
體育及衛生教育計畫	754,331	辦理學校體育活動、社會體育活動、學校環保教育及衛生保健工作、學生營業午餐、協助縣體育會辦理體育活動，以推廣全民體育。
一般行政管理計畫	6,121,254	一、基本行政工作維持及業務推

		動。 二、教職員退休撫卹給付、公立學校教職員調降退休所得挹注退撫基金年改節省經費及退休金優惠存款貼補差息。
建築及設備計畫	862,540	改善學校教學環境及設施、資訊設備更新及中央計畫型補助各項資本支出計畫等。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源預算數 9,817,990 千元，較上年度預算數 9,232,517 千元，增加 585,473 千元，約 6.34%，主要係公庫撥補收入增加。

（二）本年度基金用途預算數 9,931,970 千元，較上年度預算數 9,232,517 千元，增加 699,453 千元，約 7.58%，主要係本年度計畫型補助款增加。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 113,980 千元，將移用以前年度基金餘額 113,980 千元支應。

三、補辦預算事項（112.09.01~113.07.31）：119,207 千元，各計畫詳補辦預算明細表。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	本計畫實施內容主要為高級中等學校適性學習社區教育資源均質化實施方案、高級中等學校學生學習扶助方案、高中職學生獎助、學校校園關懷動物生命教育試辦計畫、教育希望工程公費留美計畫、國際事務青年人才培訓計畫及中央各項委託補助業	一、111 學年度私立高中高職原住民學生獎學金，補助高中及高職各 15 名學生，總計 30 名學生，每名核發 3,000 元，頒發獎學金計 9 萬元。 二、教育希望工程公費留美計畫:111 年度通過三階段考試甄選之學生，於 112 年度 7-8 月間赴美留學，經費統一在 112 年度撥付，高中 9 位、國中 10 位，撥付經費為 2,313 萬 8,400 元。 112 年度賡續辦理三階段甄選，於 113 年度 7-8 月間赴美留學，

		務。	經費統一於 113 年度撥付，國中組 10 名，高中組 6 名，撥付 2,082 萬 8,400 元整。 三、國際事務青年人才培訓計畫：112 年度錄取 3 位大學及研究生，於同年度暑期出國，撥付經費為 75 萬 4,200 元整。
	國民教育計畫	一、國民中學教育計畫:辦理學生校外生活輔導工作、國中技藝教育學程、中輟學生輔導復學安置、學生教科書及國中學生獎助等業務。 二、國民小學教育計畫:辦理校園公共安全檢查計畫、改善學校教學環境設施、辦理友善校園學生事務與輔導工作、英語教育、教師進修及研究、校長辦學績效與甄選、主任培訓及教師甄選業務、課後照顧、學校各項補助及獎助及其它教育業務。辦理資訊教育、教育視導及精進教學計畫、本土教育計畫等業務。	一、為提升國民中小學具專業知能之輔導教師人力，達成國民中小學輔導教師法定編制，111 學年度計編列國中專任輔導教師 32 名，國小專任輔導教師 21 名；國小兼任輔導教師 106 名。 二、推動智慧教育： (一)智慧教育中心 112 年度辦理教師研習 41 場次，培訓教師計 1069 人次、師生營隊 3 場次，計 45 人次參與、到校服務 10 場次次，計 300 人次參加、機關(單位)及學校團體參訪 11 場次(參訪：宜昌國中 2 場、青發中心、越南大學生/老師、鑄強國小、秀林國小、慈科大、台北資訊輔導團、吉安社福館、銅蘭國小、救國團)。 (二) 第 3 期(109-112 年)綜合發展實施方案-112 年度智慧校園樂活城鄉計畫辦理 2024 科技、數位學習與藝術教育成果聯展勞務採購案、科技自造及運算思維教師融入增能研習 7 場培訓教師計 137 人次。 三、國小課後照顧計畫補助國小 100 校，111 學年度第 2 學期累計服務 9,528 位學童。申請學校於放學後開辦豐富課程，讓孩子能夠多元學習、家長能夠安心上

			班，提供家庭照顧支持力量，補助經費共計504萬5,653元整。 四、消防安全設備檢查於112年3月31日前完成各公立國民中小學及集中式宿舍消防設施之檢查，協助各校消防安全設備缺失改善，提供安全學習環境。
	學前教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理公私立幼兒園輔導計畫、2-6歲幼兒就學補助政策、準公共幼兒園之政府協助家長支付費用等相關計畫、促進幼教發展等相關計畫。	一、112年度辦理幼兒園教保研習共計51場2,490人次，實際出席1,996人次。 二、發放各項學前補助，鼓勵幼童接受學前教育。 (一)112年度本縣4至6歲幼兒就讀公立幼兒園接受免費就學補助人數計1,338人次，撥付總計265萬9,640元整。 (二)112年度教育部「2至6歲公立幼兒園就學補助」補助經費計9,438萬2,174元整，計3,357人次。 (三)112年度準公共幼兒園36園，補助金額2億8,477萬5,735元整，計3,403人次。
	特殊教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理特殊教育學生之鑑定安置與輔導、加強特殊教育服務品質及相關福利補助等業務。	一、本縣鑑輔會依身心障礙及資賦優異學生鑑定辦法之規定進行鑑定審議，落實鑑定安置工作，112年度符合鑑定標準、通過鑑定之學生計689人，且皆進行適切安置。 二、聘用全職教師助理員8人至5校服務，補助40校進用鐘點教師助理員27人、特教學生助理人員85人，服務身障及情緒障礙類學生及聘請專任社工員1人、專任治療師2人、兼任鐘點治療師35人，提供專業團隊到校輔導之

		身心障礙學生共計 2,547 人次。 三、辦理各項推廣活動及專業知能研習，提升全縣教師特教知能，以營造友善融合的校園環境：112 年度辦理特教相關知能研習共計 125 場，計 4,492 人次。
社會教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理各項終身學習活動、成人教育、語文閱讀教育、教師節表揚活動、藝文活動、童軍教育及交通安全教育等業務。	一、教育部「112 年度訪視各直轄市及縣(市)政府執行樂齡學習政策」訪視獲特優等。 二、本縣社區大學 112 年度共開設 117 班次，參與人次共 1,506 人次。 三、112 年度教師節暨優良教師表揚大會，表揚資深優良教師 291 名，特殊優良教師 5 名，傑出代理教師 6 名，花蓮縣師鐸獎 1 名。 四、交通部核定補助 112 年院頒「道路交通秩序與交通安全改進方案」2 項計畫計 69 萬 8 千元。112 年度教育部交通安全教育訪視評鑑，本縣玉里國中及明里國小均榮獲甲等。
體育及衛生教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理學校體育活動、社會體育活動、衛生保健工作、學生營養午餐、協助縣體育會辦理體育活動，以推廣全民體育。	一、本縣於 112 年全國中等學校運動會榮獲 15 金 20 銀 18 銅總計 53 面獎牌，參加 112 年全國運動會獲 9 金 13 銀 16 銅總計 38 面獎牌，為本縣全運會歷年來最佳成績。 二、全縣國中小學生午餐免費政策：112 年度完成學校午餐廚房稽查計 28 家。本府每月召開菜單會議，以及實施「學校午餐滿意度調查」，隨時針對缺失進行改進。112 年度共計補助 2 萬 1,198 名國中小學生午餐餐費，補助經

		費計 2 億 10 萬餘元。 三、花蓮縣綜合發展實施方案-「在地運動績優人才培育暨輔導就業永續發展實施計畫」,協助本縣表現優異之運動選手成為專任教練,112 年度共計聘任 18 名本縣籍教練，協助本縣體育運動發展。
一般行政管理計畫	本計畫實施內容主要為教育處各科業務推動、縣屬學校教職員退休撫卹給付。	撥付員工薪資，安定員工生活，維持教育處基本運作。
建築及設備計畫	本計畫實施內容主要為改善學校教學環境及設施、老舊校舍整建計畫、資訊設備更新及中央計畫型補助各項資本支出計畫等。	一、教育部核定本縣一般性補助款指定辦理補強工程計鳳林國小等 5 校，112 年度核定補強工程設計監造經費計新臺幣 232 萬 8,000 元整(無縣配合款)，全數業於 112 年底完成補強設計監造發包作業。 二、本縣爭取 112 年度教育部補助「高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫」計 23 所國中小 1 億 5,086 萬元補助，其中富里國中等 19 校已於 112 年 4 月底前完工，忠孝國小等 4 校業於 112 年底前完工。 三、112 年度充實改善幼兒園設施補助本縣 68 校國小附設幼兒園(含準公共)計 1,736 萬 2,730 元，以提供幼生適切安全之受教場域。 四、112 年度辦理改善校園無障礙環境經費計 1,532 萬 3,100 元，共補助 17 校 30 處無障礙設施，提供親師生更友善之校園環

		境。 五、第 3 期(109-112 年)綜合發展實施方案-112 年度智慧校園樂活城鄉計畫，辦理花蓮縣智慧校園-花蓮縣智慧校園智慧圖書管理系統及智慧保健管理系統建置案、智慧視覺畫大數據整合平台、花蓮縣閱讀讀經學習平台新增激勵系統。 六、辦理國中小電腦教室資訊設備更新案,建置 126 所學校計 135 間電腦教室 2,660 臺教學用電腦(含教師機)。 七、汰換/更新本縣計 12 鄉鎮市區 DOC 數位學習載具案採購計 240 臺行動載具、12 臺充電車。 八、校園網路架構改善案，分區及分年辦理改善全縣國中小校園基礎網路環境及架構。

二、上年度已過期間(113 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
高中及高職教育計畫	本計畫實施內容主要為高級中等學校適性學習社區教育資源均質化實施方案、高級中等學校學生學習扶助方案、高中職學生獎助、學校校園關懷動物生命教育試辦計畫、教育希望工程公費留美計畫、國際事務青年人才培訓計畫及中央各項委託補助業	一、112 學年度私立高中高職原住民學生獎學金，補助高中及高職各 15 名學生，總計 30 名學生，每名核發 3,000 元，頒發獎學金計 9 萬元。 二、教育希望工程公費留美計畫:112 年度通過三階段考試甄選之學生，於 112 年度 7-8 月間赴美留學，經費統一在 113 年度撥付，高中 6 位、國中 10 位，撥付經費為 2,082 萬 8,400 元整。 三、國際事務青年人才培訓計畫：113 年度錄取 3 位大學及研

		務。	究生，預計於同年度暑期出國。
	國民教育計畫	一、國民中學教育計畫:辦理學生校外生活輔導工作、國中技藝教育學程、中輟學生輔導復學安置、學生教科書及國中學生獎助等業務。 二、國民小學教育計畫:辦理校園公共安全檢查計畫、改善學校教學環境設施、辦理友善校園學生事務與輔導工作、英語教育、教師進修及研究、校長辦學績效與甄選、主任培訓及教師甄選業務、課後照顧、學校各項補助及獎助及其它教育業務。辦理資訊教育、教育視導及精進教學計畫、本土教育計畫等業務。	一、為提升國民中小學具專業知能之輔導教師人力，達成國民中小學輔導教師法定編制，112 學年度計編列國中專任輔導教師 33 名，國小專任輔導教師 21 名；國中兼任輔導教師 0 名，國小兼任輔導教師 107 名。 二、推動智慧教育： (一) 智慧教育中心 113 年度上半年辦理教師研習 6 場次，計培訓教師計 75 人次、學生營隊 3 場次，計 46 人參與、到校服務 1 場次，計 130 人次參與、AI 自走車機器人大賽 205 隊參與、貓咪盃複賽共訓 3 場次，計培訓教師 5 人次、學生 48 人次。 (二) 辦理第 4 期(113-116 年)綜合發展實施方案-113 年花蓮縣智慧校園數位學習推動 3.0 計畫，辦理科技領域教師增能研習共 26 場次計培訓教師 494 人次、師生共學營隊/工作坊 6 場次計 85 人次參加。 三、國小課後照顧計畫補助國小 100 校，112 學年度第 2 學期累計服務 9,762 位學童。申請學校於放學後開辦豐富課程，讓孩子能夠多元學習、家長能夠安心上班，提供家庭照顧支持力量。 四、消防安全設備檢查：本府業於 113 年 3 月 31 日前完成各公立國民中小學及集中式宿舍消防設施之檢查，協助各校消防安全設備缺失改善，落實消防安全設備檢修申報制度，提供安全學習環境。

	學前教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理公私立幼兒園輔導計畫、2-6歲幼兒就學補助政策、準公共幼兒園之政府協助家長支付費用等相關計畫、促進幼教發展等相關計畫。	一、落實「少子女化對策計畫」：建置準公共機制，就2-5歲幼兒部分，以「擴展平價教保服務」及「減輕家長負擔」兩大主軸，雙軌推動；113學年度第2學期補助本縣2至未滿5歲育兒津貼及5歲至入國民小學前就學補助，補助人數計18,771人次，總金額計1億855萬4,000元整。 二、辦理教育部「各項學前幼兒就學補助」，補助本縣公立幼兒園2-4歲幼兒免學費、5歲幼兒免學費，112學年度第2學期補助公私立幼兒園總計134園(含分班)，補助7,589人次，補助金額為1億9,287萬2,068元整。 三、推動職場及部落互助教保服務中心： （一）輔導部落互助式教保服務中心成立光復鄉太巴塱部落並核定修繕工程改善、設施設備工程及結構補強工程費用共計580萬元。 （二）教育部國民及學前教育署推動各機關員工子女公共化教保服務。計畫總經費：112學年度學費差額補助經費共計2,987萬元整。
	特殊教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理特殊教育學生之鑑定安置與輔導、加強特殊教育服務品質及相關福利補助等業務。	一、落實特殊教育學生鑑定工作，提供學生支持性服務，以達成身心障礙學生學習無障礙之目標： (一)113年度鑑定學生共412位；另進行國中8年級身心障礙學生重新評估共211位。 (二)辦理花蓮縣特殊教育區級

			心理評量教師培訓研習 4 場次，共培訓 28 位教師。 (三)召開 4 次重安置會議，協助特殊教育學生獲得適切之特教安置及專業服務。 二、112 學年度下學期提供 85 位學生 225 項教育輔助器材，其中含 88 項肢障類輔具、121 項聽障類輔具、8 項視障類輔具、5 項溝通類輔具、3 項資訊類輔具，其中含 113 年 4 月至 113 年 9 月新採購 1 項聽障類輔具、9 項肢障類輔具及 5 項溝通類輔具，合計委託中心採購溝通及學習輔具、教學評估、備品等經費計 70 萬 9,420 元整。 三、發展資賦優異教育補助： (一) 縣內 7 所國中、小辦理 112 學年度校本資優教育方案，計畫經費共計 29 萬 4,828 元整。 (二) 113 年度區域性資優教育方案計 4 校 7 案，計畫經費共計 60 萬 8,304 元整。 (三)辦理 113 學年度國中以下教育階段資賦優異學生鑑定，通過國小一般智能計 21 人、通過國中學術性向數理類計 24 人、通過國中學術性向語文類計 14 人、提早入學 0 人。
	社會教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理各項終身學習活動、成人教育、語文閱讀教育、教師節表揚活動、藝文活動、童軍教育及交通安全教育等業	一、113 年度樂齡學習中心計畫獲補助計新臺幣 822 萬 2,043 元，縣內設有 13 鄉鎮樂齡學習中心，以滿足 55 歲以上縣民就近學習、在地學習之需求，達成樂齡學習目標。 二、113 年社區大學計畫，獲教

	務。	育部補助計新臺幣 145 萬 0,500 元，民眾皆可報名，不限學歷、戶籍、免入學考試。 三、為培養孩子以趣味性引導誦讀經典啟蒙文學作品，推動讀經教育，補助花蓮縣讀經學會辦理讀經行動列車計畫，進入校園辦理學生讀經闖關活動及協助學校學校教職員工推動讀經教育策略之參考。
體育及衛生教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理學校體育活動、社會體育活動、衛生保健工作、學生營養午餐、協助縣體育會辦理體育活動，以推廣全民體育。	一、113 年全國中等學校運動會本縣榮獲 14 金 15 銀 22 銅總計 51 面獎牌，較往年略有退步，將再加強選手訓練。 二、全縣國中小學生午餐免費政策：辦理學校午餐履約督導，並責成各校成立「午餐工作推行委員會」，加強食材驗收等午餐衛生管理之督導。成立「學校午餐稽查小組」並外聘專家委員共同查核學校午餐辦理情形。113 年上半年度完成學校午餐廚房稽查計 25 家。本府亦每月召開菜單會議，以及實施「學校午餐滿意度調查」，隨時針對缺失進行改進。113 年 1 至 6 月共計補助 2 萬 1,198 名國中小學生午餐餐費，補助經費計 1 億 4,357 萬餘元。 三、花蓮縣綜合發展實施方案-「在地運動績優人才培育暨輔導就業永續發展實施計畫」，協助本縣表現優異之運動選手成為專任教練，113 年度共計聘任 18 名本縣籍教練，協助本縣體育運動發展。
一般行政管理計畫	本計畫實施內容主	撥付員工薪資，安定員工生活，

	要為教育處各科業務推動、縣屬學校教職員退休撫卹給付。	維持教育處基本運作。
建築及設備計畫	本計畫實施內容主要為改善學校教學環境及設施、老舊校舍整建計畫、資訊設備更新及中央計畫型補助各項資本支出計畫等。	一、教育部核定本縣一般性補助款指定辦理補強工程計鳳林國小等 5 校，113 年度核定補強工程（含設計監造）經費計 3,982 萬元整(無縣配合款)，計鳳林國小等 4 校完工，餘秀林國中預計 113 年 11 月底前完工。 二、綜合發展實施方案-花蓮運動休閒園區建置計畫-獲核定 7,700 萬元(中央補助 6,930 萬元，縣自籌 770 萬元)，自 112 年 4 月初動土，至今(113)年 6 月 14 日啟用，提供在地民眾運動休閒空間。 三、113 年度充實改善幼兒園設施補助本縣 31 校國小附設兒園計 763 萬 3,267 元;準公共計 946 萬 5,687 元(報署申請中)，以提供幼生適切安全之受教場域。 四、113 年度辦理改善校園無障礙環境經費計 1,004 萬 8,332 元，共補助 10 校 22 處無障礙設施，提供親師生更友善之校園環境。 五、辦理第 4 期(113-116 年)綜合發展實施方案-113 年度花蓮縣智慧校園數位學習推動 3.0 計畫內各子計畫設備建置案經費總計 7,866 萬 3,000 元整。

伍、其他：本基金預計本年底現金為17億8,668萬9千元，其中9億8,083萬2千元，配合政策納入國庫集中支付（包括公庫撥款收入及利息收入），其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
9,537,720	基金來源	9,817,990	9,232,517	585,473
14,986	勞務收入	2,716	2,927	-211
14,898	服務收入	2,716	2,927	-211
88	其他勞務收入	0	0	0
11,118	財產收入	14,381	16,830	-2,449
28	財產處分收入	0	0	0
45	租金收入	12,074	11,742	332
8,486	權利金收入	755	3,865	-3,110
2,372	利息收入	1,552	1,223	329
187	其他財產收入	0	0	0
9,352,493	政府撥入收入	9,794,992	9,209,804	585,188
9,352,193	公庫撥款收入	9,794,992	9,209,804	585,188
300	政府其他撥入收入	0	0	0
1,813	教學收入	2,000	2,106	-106
1,813	學雜費收入	2,000	2,106	-106
157,310	其他收入	3,901	850	3,051
617	受贈收入	0	0	0
156,693	雜項收入	3,901	850	3,051
9,055,088	基金用途	9,931,970	9,232,517	699,453
0	高等教育計畫	0	0	0
0	高等教育	0	0	0
41,435	高中及高職教育計畫	51,678	65,684	-14,006
41,435	高中教育	51,678	65,684	-14,006
1,037,735	國民教育計畫	1,091,636	1,041,376	50,260
178,261	國民中學教育	154,622	135,487	19,135
859,474	國民小學教育	937,014	905,889	31,125
691,461	學前教育計畫	855,079	721,301	133,778
691,461	學前教育	855,079	721,301	133,778
62,041	特殊教育計畫	114,292	68,825	45,467
62,041	特殊教育	114,292	68,825	45,467
69,943	社會教育計畫	81,160	64,974	16,186
69,943	社會教育	81,160	64,974	16,186
644,891	體育及衛生教育計畫	754,331	660,053	94,278
644,891	體育及衛生教育	754,331	660,053	94,278
5,741,394	一般行政管理計畫	6,121,254	5,935,592	185,662
5,741,394	行政管理及推展	6,121,254	5,935,592	185,662
766,189	建築及設備計畫	862,540	674,712	187,828
808	土地購置	0	0	0

備註：

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
210,705	營建及修建工程	128,098	145,284	-17,186
2,540	交通及運輸設備	13,901	479	13,422
53,033	其他設備	96,182	75,491	20,691
3,831	無形資產	0	0	0
495,271	中央政府補助建築及設備經費	624,359	453,458	170,901
482,632	本期賸餘 (短絀－)	-113,980	0	-113,980
534,238	期初基金餘額	1,016,870	431,530	585,340
0	解繳公庫	0	0	0
1,016,870	期末基金餘額	902,890	431,530	471,360

備註：

花蓮縣政府

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-113,980	
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)	-113,980	
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)	-113,980	
期初現金及約當現金	1,900,669	
期末現金及約當現金	1,786,689	

註：

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金來源－收入彙總表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
總計：	9,817,990		2,716	14,381	9,794,992	2,000	3,901
國民小學小計	3,923,263		227	7,449	3,915,587	0	0
明禮國小	60,161		0	33	60,128	0	0
明義國小	233,850		130	851	232,869	0	0
明廉國小	99,204		5	70	99,129	0	0
明恥國小	66,923		13	315	66,595	0	0
中正國小	146,479		10	440	146,029		0
信義國小	29,953		0	15	29,938	0	0
復興國小	35,110		0	70	35,040		0
中華國小	60,517		5	760	59,752	0	0
忠孝國小	83,186		0	68	83,118	0	0
北濱國小	30,440		0	20	30,420	0	
鑄強國小	103,532		0	408	103,124	0	0
國福國小	29,262		2	3	29,257	0	0
新城國小	57,537		0	76	57,461	0	0
北埔國小	80,125		7	52	80,066	0	0
康樂國小	27,380		0	32	27,348	0	0
嘉里國小	26,783		0	22	26,761		
吉安國小	73,800		0	390	73,410		0
宜昌國小	160,282		10	530	159,742	0	0
北昌國小	116,807		10	185	116,612	0	0
光華國小	32,383		0	42	32,341	0	0
稻香國小	57,123		6	130	56,987	0	0
南華國小	28,679		0	13	28,666	0	0
化仁國小	59,264		0	116	59,148	0	0
太昌國小	63,433		6	62	63,365	0	0
平和國小	25,774		0	1	25,773		0
壽豐國小	36,643		0	101	36,542	0	
豐裡國小	24,210		0	21	24,189		0
豐山國小	30,086			22	30,064	0	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金來源－收入彙總表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
志學國小	31,988			2	31,986	0	0
月眉國小	23,934			1	23,933		
水璉國小	26,083			10	26,073	0	0
溪口國小	21,754		0	19	21,735		
鳳林國小	52,450		0	122	52,328	0	0
大榮國小	28,740			1	28,739	0	0
林榮國小	23,403		0	9	23,394	0	0
長橋國小	26,389		0	1	26,388	0	
北林國小	23,665		0	1	23,664	0	0
鳳仁國小	31,506		0	151	31,355	0	0
光復國小	40,575		0	61	40,514	0	0
太巴塱國小	26,580		0	31	26,549	0	0
大進國小	28,023		0	21	28,002	0	0
瑞穗國小	57,729		0	42	57,687	0	
瑞美國小	25,443		0	87	25,356	0	0
鶴岡國小	15,726		0	85	15,641		0
舞鶴國小	18,408		0	1	18,407		0
奇美國小	22,064		0	1	22,063	0	0
富源國小	23,475		0	31	23,444	0	0
瑞北國小	21,400		0	1	21,399	0	0
豐濱國小	28,279		0	1	28,278	0	0
港口國小	13,133		0	21	13,112		0
靜浦國小	20,700		0	1	20,699	0	0
新社國小	20,064		0	1	20,063	0	0
玉里國小	87,933		0	562	87,371	0	0
源城國小	25,331		0	7	25,324	0	0
樂合國小	25,190		1	1	25,188	0	0
觀音國小	17,596		0	1	17,595		0
三民國小	20,927		0	4	20,923	0	0
春日國小	23,735		0	7	23,728	0	0

花蓮縣政府
地方教育發展基金
基金來源－收入彙總表
中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
德武國小	17,315			0	17,315		0
中城國小	54,885		10	100	54,775	0	
長良國小	20,330		0	16	20,314	0	0
大禹國小	22,243		0	36	22,207	0	
松浦國小	24,825		0	3	24,822	0	0
高寮國小	20,653		0	1	20,652	0	0
富里國小	31,618		0	112	31,506	0	0
萬寧國小	19,258		0	1	19,257		
永豐國小	18,612		0	1	18,611	0	0
學田國小	18,115		0	1	18,114	0	0
東竹國小	21,332		0	2	21,330		
東里國小	25,445		0	6	25,439	0	0
明里國小	19,850		0	2	19,848	0	0
吳江國小	21,214		0	1	21,213		0
秀林國小	35,569		2	37	35,530	0	0
富世國小	31,652		0	11	31,641		
和平國小	30,010		0	48	29,962	0	0
佳民國小	24,841		0	51	24,790		0
銅門國小	30,140		0	12	30,128	0	0
水源國小	36,859		0	60	36,799	0	0
崇德國小	26,664		0	65	26,599	0	0
文蘭國小	31,740		0	12	31,728	0	0
景美國小	29,335		0	37	29,298		
三棧國小	29,772		0	11	29,761	0	0
銅蘭國小	27,335		0	0	27,335		
萬榮國小	34,018		0	41	33,977		
西林國小	27,391			21	27,370	0	
見晴國小	26,613		0	4	26,609	0	0
馬遠國小	23,511		0	0	23,511		
紅葉國小	29,244		0	6	29,238	0	0

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金來源－收入彙總表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
明利國小	28,579		0	43	28,536	0	0
卓溪國小	29,507		0	16	29,491	0	0
崙山國小	26,312		0	1	26,311		0
太平國小	30,802		0	7	30,795	0	
卓清國小	27,834		0	2	27,832	0	0
古風國小	29,406			1	29,405		
立山國小	27,141		0	7	27,134	0	0
卓樂國小	22,935		0	1	22,934		0
卓楓國小	20,216		0	1	20,215		0
西富國小	18,816		2	7	18,807		0
大興國小	18,361		0	1	18,360		
中原國小	81,483		8	510	80,965	0	0
西寶國小	20,333		0	22	20,311		
國中小計	1,852,770		309	4,996	1,847,465		0
美崙國中	104,959		6	480	104,473		0
花崗國中	234,501		106	614	233,781		0
國風國中	290,309		25	625	289,659		0
自強國中	119,571		125	823	118,623		0
秀林國中	66,599		0	35	66,564		0
新城國中	69,251		5	12	69,234		0
宜昌國中	173,880		10	652	173,218		0
化仁國中	83,949		6	720	83,223		0
吉安國中	73,309		0	64	73,245		0
平和國中	38,018		0	44	37,974		0
壽豐國中	38,129		0	82	38,047		0
鳳林國中	58,083		0	166	57,917		0
萬榮國中	26,903		0	11	26,892		0
光復國中	61,866		0	127	61,739		
富源國中	23,995		0	13	23,982		0
瑞穗國中	66,479		0	177	66,302		0

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金來源－收入彙總表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

機關名稱	合計	徵收收入	勞務收入	財產收入	政府撥入收入	教學收入	其他收入
三民國中	34,412		25	43	34,344		0
玉里國中	108,753		0	76	108,677		0
玉東國中	30,185		0	44	30,141		
富北國中	26,141		0	24	26,117		0
富里國中	36,985		0	18	36,967		0
豐濱國中	32,998		0	33	32,965		0
東里國中	22,047		0	10	22,037		0
南平中學	31,448		1	103	31,344		0
高中小計	61,524		0	1,280	58,244	2,000	0
體育高中	61,524		0	1,280	58,244	2,000	0
教育局(處)小計	3,980,433		2,180	656	3,973,696		3,901
地方教育發展基金-教育處	3,980,433		2,180	656	3,973,696		3,901

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
41,435	52	**高中及高職教育計畫**	51,678	65,684	
41,435	521	**高中教育**	51,678	65,684	
459	52100101	**高級中學學務管理及獎補助**	1,170	1,267	
459	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,170	1,267	
459	72	**捐助、補助與獎助**	1,170	1,267	
66	721	補（協）助政府機關(構)	675	770	
393	726	獎助學員生給與	495	497	
24,510	52100102	**高級中學課務管理及獎補助**	26,089	26,545	
147	2	**服務費用**	0	0	
67	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
67	241	印刷及裝訂費	0	0	
74	27	**一般服務費**	0	0	
74	277	代理(辦)費	0	0	
6	28	**專業服務費**	0	0	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
27	3	**材料及用品費**	0	0	
27	32	**用品消耗**	0	0	
27	326	食品	0	0	
24,336	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	26,089	26,545	
24,336	72	**捐助、補助與獎助**	26,089	26,545	
138	721	補（協）助政府機關(構)	99	710	
24,198	726	獎助學員生給與	25,990	25,835	
1,015	52110000	**中央政府補助高級中學教育經費**	8,095	21,334	
1,014	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	8,095	21,334	
1,014	72	**捐助、補助與獎助**	8,095	21,334	
1,014	721	補（協）助政府機關(構)	8,095	21,334	
1	9	**其他**	0	0	
1	91	**其他支出**	0	0	
1	91Y	其他	0	0	
15,450	52120000	**各校經常門分支計畫**	16,324	16,538	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
3,787	2	**服務費用**	4,678	4,488	
1,302	21	**水電費**	1,501	1,462	
360	212	工作場所電費	400	290	
353	213	宿舍電費	450	432	
515	214	工作場所水費	451	541	
75	215	宿舍水費	200	199	
82	22	**郵電費**	120	120	
17	221	郵費	20	20	
65	222	電話費	100	100	
99	23	**旅運費**	160	160	
98	231	國內旅費	110	110	
0	235	貨物運費	50	50	
1	23Y	其他旅運費	0	0	
79	24	**印刷裝訂與廣告費**	111	111	
60	241	印刷及裝訂費	78	78	
19	245	業務宣導費	33	33	
966	25	**修理保養及保固費**	1,439	1,244	
109	252	一般房屋修護費	400	495	
230	253	宿舍修護費	0	0	
421	255	機械及設備修護費	429	449	
1	256	交通及運輸設備修護費	10	10	
206	257	雜項設備修護費	600	290	
2	26	**保險費**	14	14	
2	264	交通及運輸設備保險費	4	4	
0	26Y	其他保險費	10	10	
66	27	**一般服務費**	102	170	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
0	27D	計時與計件人員酬金	0	68	
66	27F	體育活動費	102	102	
1,157	28	**專業服務費**	1,198	1,174	
852	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,028	1,028	
28	28A	電腦軟體服務費	50	50	
277	28Y	其他專業服務費	120	96	
33	29	**公共關係費**	33	33	
33	291	公共關係費	33	33	
737	3	**材料及用品費**	1,301	1,311	
118	31	**使用材料費**	476	476	
65	311	物料	374	374	
53	312	燃料	62	62	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	313	油脂	30	30	
0	315	設備零件	10	10	
619	32	**用品消耗**	825	835	
544	321	辦公（事務）用品	740	750	
40	322	報章雜誌	50	50	
27	326	食品	25	25	
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	
8	32Y	其他用品消耗	0	0	
1,183	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	95	95	
148	42	**房租**	0	0	
148	421	一般房屋租金	0	0	
19	43	**機器租金**	22	22	
19	432	機械及設備租金	22	22	
863	44	**交通及運輸設備租金**	8	8	
863	442	車租	8	8	
153	45	**雜項設備租金**	65	65	
153	451	雜項設備租金	65	65	
23	6	**稅捐及規費(強制費)**	20	20	
14	64	**消費與行為稅**	12	12	
14	646	使用牌照稅	12	12	
9	66	**規費**	8	8	
8	663	汽車燃料使用費	8	8	
2	66Y	其他規費	0	0	
8,921	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	10,172	10,566	
1	71	**會費**	7	7	
1	712	學術團體會費	7	7	
7,193	72	**捐助、補助與獎助**	8,503	8,897	
0	722	捐助國內團體	0	0	
6,661	726	獎助學員生給與	7,953	8,347	
532	72Y	其他捐助、補助與獎助	550	550	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	
1,714	75	**競賽及交流活動費**	1,650	1,650	
1,714	751	技能競賽	1,650	1,650	
800	9	**其他**	58	58	
800	91	**其他支出**	58	58	
800	91Y	其他	58	58	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
1,037,735	53	**國民教育計畫**	1,091,636	1,041,376	
178,261	531	**國民中學教育**	154,622	135,487	
29,362	53100102	**國民中學學務管理及獎補助**	35,769	27,320	
355	2	**服務費用**	0	0	
112	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
112	241	印刷及裝訂費	0	0	
215	27	**一般服務費**	0	0	
215	277	代理(辦)費	0	0	
28	28	**專業服務費**	0	0	
28	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
38	3	**材料及用品費**	100	100	
38	32	**用品消耗**	100	100	
38	326	食品	0	0	
0	32Y	其他用品消耗	100	100	
28,969	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	35,669	27,220	
28,969	72	**捐助、補助與獎助**	35,669	27,220	
13,781	721	補（協）助政府機關(構)	15,925	14,640	
2,539	723	捐助私校	3,366	3,366	
12,649	726	獎助學員生給與	16,378	9,214	
17,690	53100103	**國民中學課務管理及獎補助**	15,771	14,714	
28	2	**服務費用**	0	0	
28	27	**一般服務費**	0	0	
28	277	代理(辦)費	0	0	
17,663	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	15,771	14,714	
17,663	72	**捐助、補助與獎助**	15,771	14,714	
16,215	721	補（協）助政府機關(構)	14,206	13,149	
1,448	723	捐助私校	1,565	1,565	
38,634	53110000	**中央政府補助國民中學教育經費**	35,429	28,890	
1,151	2	**服務費用**	60	65	
4	22	**郵電費**	0	0	
4	221	郵費	0	0	
84	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
7	241	印刷及裝訂費	0	0	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
77	245	業務宣導費	0	0	
1,063	27	**一般服務費**	60	65	
283	277	代理(辦)費	60	65	
781	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
27	3	**材料及用品費**	120	120	
7	31	**使用材料費**	0	0	
7	312	燃料	0	0	
21	32	**用品消耗**	120	120	
2	321	辦公（事務）用品	0	0	
12	326	食品	0	0	
7	32Y	其他用品消耗	120	120	
36,024	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	35,249	28,705	
36,024	72	**捐助、補助與獎助**	35,249	28,705	
35,152	721	補（協）助政府機關(構)	35,249	28,705	
872	723	捐助私校	0	0	
1,432	9	**其他**	0	0	
1,432	91	**其他支出**	0	0	
1,432	91Y	其他	0	0	
92,575	53120000	**各校經常門分支計畫**	67,653	64,563	
44,697	2	**服務費用**	51,580	48,591	
9,488	21	**水電費**	10,674	9,846	
7,957	212	工作場所電費	8,954	8,192	
109	213	宿舍電費	130	130	
1,248	214	工作場所水費	1,381	1,277	
81	215	宿舍水費	50	50	
14	216	氣體費	14	14	
79	21Y	其他場所水電費	145	183	
1,308	22	**郵電費**	1,644	1,671	
317	221	郵費	438	441	
969	222	電話費	1,172	1,193	
21	224	數據通信費	34	37	
1,847	23	**旅運費**	1,742	1,657	
1,817	231	國內旅費	1,720	1,635	
29	235	貨物運費	22	22	
0	236	裝卸費	0	0	
258	24	**印刷裝訂與廣告費**	384	455	
253	241	印刷及裝訂費	379	450	
5	242	廣告費	0	0	
0	245	業務宣導費	5	5	
8,201	25	**修理保養及保固費**	8,278	8,780	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
153	251	土地改良物修護費	100	100	
1,814	252	一般房屋修護費	2,715	2,973	
40	253	宿舍修護費	35	35	
106	254	其他建築修護費	505	532	
2,378	255	機械及設備修護費	2,363	2,276	
789	256	交通及運輸設備修護費	788	817	
2,920	257	雜項設備修護費	1,772	2,047	
399	26	**保險費**	574	576	
9	261	一般房屋保險費	10	10	
387	264	交通及運輸設備保險費	562	564	
3	26Y	其他保險費	2	2	
15,838	27	**一般服務費**	19,713	17,638	
18	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
8	277	代理(辦)費	0	0	
7	279	外包費	0	0	
13,672	27D	計時與計件人員酬金	16,482	14,419	
2,134	27F	體育活動費	3,231	3,219	
6,496	28	**專業服務費**	7,707	7,106	
0	282	專技人員酬金	228	0	
2	283	法律事務費	0	0	
1,903	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,319	2,160	
224	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	303	293	
2	288	委託考選訓練費	13	13	
205	289	試務甄選費	303	466	
47	28A	電腦軟體服務費	49	47	
4,113	28Y	其他專業服務費	4,492	4,127	
863	29	**公共關係費**	864	862	
863	291	公共關係費	864	862	
9,222	3	**材料及用品費**	10,383	10,325	
1,972	31	**使用材料費**	1,919	2,167	
570	311	物料	436	511	
1,176	312	燃料	1,183	1,347	
0	313	油脂	3	3	
5	314	建築材料	0	0	
221	315	設備零件	297	306	
7,249	32	**用品消耗**	8,464	8,158	
4,266	321	辦公（事務）用品	3,975	4,086	
196	322	報章雜誌	341	340	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
706	323	農業與園藝用品及環境美化費	636	634	
95	324	化學藥劑與實驗用品	184	190	
17	325	服裝	50	50	
948	326	食品	1,434	1,070	
2	327	飼料	0	0	
189	328	醫療用品（非醫療院所使用）	364	370	
830	32Y	其他用品消耗	1,480	1,418	
1,846	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	1,769	1,740	
30	41	**地租及水租**	0	0	
30	413	場地租金	0	0	
17	43	**機器租金**	0	0	
17	432	機械及設備租金	0	0	
256	44	**交通及運輸設備租金**	109	49	
224	442	車租	35	25	
32	443	電信設備租金	74	24	
1,543	45	**雜項設備租金**	1,660	1,691	
1,543	451	雜項設備租金	1,660	1,691	
408	6	**稅捐及規費(強制費)**	405	411	
198	64	**消費與行為稅**	201	202	
198	646	使用牌照稅	201	202	
210	66	**規費**	204	209	
40	661	行政規費與強制費	23	27	
169	663	汽車燃料使用費	181	182	
2,321	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	2,479	2,482	
46	71	**會費**	70	67	
24	712	學術團體會費	47	44	
22	713	職業團體會費	23	23	
1,569	72	**捐助、補助與獎助**	1,634	1,634	
2	722	捐助國內團體	0	0	
1,564	726	獎助學員生給與	1,634	1,634	
3	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
544	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	540	546	
544	744	慰問、照護及濟助金	540	546	
161	75	**競賽及交流活動費**	235	235	
161	751	技能競賽	235	235	
34,082	9	**其他**	1,037	1,014	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
34,082	91	**其他支出**	1,037	1,014	
34,082	91Y	其他	1,037	1,014	
859,474	532	**國民小學教育**	937,014	905,889	
-1	53200100	**國民小學教育行政及督導**	0	0	
-1	2	**服務費用**	0	0	
-1	21	**水電費**	0	0	
-1	212	工作場所電費	0	0	
68,023	53200101	**國民小學國教管理及獎補助**	79,545	77,425	
5,626	2	**服務費用**	2,940	2,649	
3	22	**郵電費**	0	0	
3	221	郵費	0	0	
64	23	**旅運費**	150	150	
64	231	國內旅費	150	150	
412	24	**印刷裝訂與廣告費**	880	639	
412	241	印刷及裝訂費	630	509	
0	245	業務宣導費	250	130	
101	25	**修理保養及保固費**	0	0	
100	254	其他建築修護費	0	0	
1	257	雜項設備修護費	0	0	
3,994	27	**一般服務費**	0	0	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
3,721	277	代理(辦)費	0	0	
272	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
1,053	28	**專業服務費**	1,910	1,860	
34	284	工程及管理諮詢服務費	0	0	
89	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250	100	
93	286	委託調查研究費	0	0	
585	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	1,400	1,500	
203	288	委託考選訓練費	260	260	
50	28A	電腦軟體服務費	0	0	
155	3	**材料及用品費**	41	31	
155	32	**用品消耗**	41	31	
81	321	辦公（事務）用品	10	5	
69	326	食品	31	26	
5	32Y	其他用品消耗	0	0	
1,524	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	1,950	1,950	
1,518	41	**地租及水租**	1,950	1,950	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
1,512	411	一般土地租金	1,950	1,950	
6	413	場地租金	0	0	
6	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
6	442	車租	0	0	
60,718	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	74,614	72,795	
60,718	72	**捐助、補助與獎助**	74,614	72,795	
60,709	721	補（協）助政府機關(構)	74,614	72,795	
9	726	獎助學員生給與	0	0	
63,956	53200102	**國民小學學務管理及獎補助**	83,988	65,408	
1,999	1	**用人費用**	2,206	2,206	
1,486	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,522	1,522	
1,486	121	聘用人員薪金	1,522	1,522	
28	13	**加（夜）班費**	0	0	
28	131	延長工時加班費	0	0	
0	15	**獎金**	133	133	
0	152	年終獎金	133	133	
90	16	**退休及卹償金**	66	66	
90	161	職員退休及離職金	66	66	
395	18	**福利費**	485	485	
183	181	分擔員工保險費	149	149	
211	18Y	其他福利費	336	336	
21,130	2	**服務費用**	17,922	16,299	
1,824	21	**水電費**	1,600	1,600	
1,824	212	工作場所電費	1,600	1,600	
4,458	22	**郵電費**	2,884	2,884	
12	221	郵費	0	0	
4,446	224	數據通信費	2,884	2,884	
692	23	**旅運費**	361	476	
692	231	國內旅費	361	476	
391	24	**印刷裝訂與廣告費**	144	144	
247	241	印刷及裝訂費	144	144	
144	245	業務宣導費	0	0	
311	25	**修理保養及保固費**	43	43	
59	252	一般房屋修護費	0	0	
22	254	其他建築修護費	0	0	
230	257	雜項設備修護費	43	43	
9,600	27	**一般服務費**	2,484	1,184	
8,168	277	代理(辦)費	0	0	
1,432	27D	計時與計件人員酬金	2,484	1,184	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
3,854	28	**專業服務費**	10,406	9,968	
1,190	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,265	1,365	
68	289	試務甄選費	2,000	2,000	
2,534	28A	電腦軟體服務費	6,141	6,603	
63	28Y	其他專業服務費	0	0	
1,811	3	**材料及用品費**	3,318	2,718	
0	31	**使用材料費**	100	100	
0	311	物料	100	100	
1,811	32	**用品消耗**	3,218	2,618	
135	321	辦公（事務）用品	285	285	
541	326	食品	0	0	
331	328	醫療用品（非醫療院所使用）	400	0	
803	32Y	其他用品消耗	2,533	2,333	
133	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
57	41	**地租及水租**	0	0	
57	413	場地租金	0	0	
40	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
40	442	車租	0	0	
36	45	**雜項設備租金**	0	0	
36	451	雜項設備租金	0	0	
38,882	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	60,542	44,185	
37,496	72	**捐助、補助與獎助**	58,438	42,070	
15,256	721	補（協）助政府機關(構)	30,349	27,567	
20	722	捐助國內團體	0	0	
22,220	726	獎助學員生給與	28,089	14,503	
1,386	73	**分擔**	2,104	2,115	
1,386	73Y	分擔其他費用	2,104	2,115	
97,868	53200103	**國民小學課務管理及獎補助**	109,162	101,825	
8,279	2	**服務費用**	2,546	2,546	
1	22	**郵電費**	4	4	
1	221	郵費	4	4	
385	23	**旅運費**	469	469	
370	231	國內旅費	469	469	
15	235	貨物運費	0	0	
55	24	**印刷裝訂與廣告費**	152	152	
55	241	印刷及裝訂費	152	152	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	25	**修理保養及保固費**	21	21	
10	257	雜項設備修護費	21	21	
7,355	27	**一般服務費**	1,752	1,752	
7,351	277	代理(辦)費	1,752	1,752	
4	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
474	28	**專業服務費**	148	148	
145	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	148	148	
300	28A	電腦軟體服務費	0	0	
29	28Y	其他專業服務費	0	0	
343	3	**材料及用品費**	230	230	
0	31	**使用材料費**	200	200	
0	311	物料	200	200	
343	32	**用品消耗**	30	30	
34	321	辦公（事務）用品	20	20	
204	322	報章雜誌	0	0	
15	325	服裝	0	0	
83	326	食品	0	0	
7	32Y	其他用品消耗	10	10	
184	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
166	41	**地租及水租**	0	0	
166	413	場地租金	0	0	
18	43	**機器租金**	0	0	
18	432	機械及設備租金	0	0	
22	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
22	66	**規費**	0	0	
22	66Y	其他規費	0	0	
89,040	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	106,386	99,049	
89,040	72	**捐助、補助與獎助**	106,386	99,049	
84,888	721	補（協）助政府機關(構)	104,517	97,180	
1,120	722	捐助國內團體	1,869	1,869	
3,032	723	捐助私校	0	0	
430,105	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	523,989	522,978	
12,448	1	**用人費用**	15,130	15,130	
9,382	12	**聘僱及兼職人員薪資**	11,425	11,425	
9,382	121	聘用人員薪金	11,425	11,425	
1,306	15	**獎金**	1,485	1,485	
1,306	152	年終獎金	1,485	1,485	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
568	16	**退休及撫卹金**	720	720	
568	161	職員退休及離職金	720	720	
1,192	18	**福利費**	1,500	1,500	
1,176	181	分擔員工保險費	1,500	1,500	
16	18Y	其他福利費	0	0	
17,977	2	**服務費用**	10,656	8,286	
11	22	**郵電費**	0	0	
1	221	郵費	0	0	
10	222	電話費	0	0	
240	23	**旅運費**	0	0	
240	231	國內旅費	0	0	
119	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
41	241	印刷及裝訂費	0	0	
78	242	廣告費	0	0	
52	25	**修理保養及保固費**	0	0	
52	257	雜項設備修護費	0	0	
8,727	27	**一般服務費**	10,656	8,286	
279	277	代理(辦)費	0	0	
8,448	27D	計時與計件人員酬金	10,656	8,286	
8,829	28	**專業服務費**	0	0	
959	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
7,870	28A	電腦軟體服務費	0	0	
1,999	3	**材料及用品費**	130	130	
148	31	**使用材料費**	0	0	
148	315	設備零件	0	0	
1,851	32	**用品消耗**	130	130	
998	321	辦公（事務）用品	130	130	
3	325	服裝	0	0	
173	326	食品	0	0	
677	32Y	其他用品消耗	0	0	
89	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
24	41	**地租及水租**	0	0	
24	413	場地租金	0	0	
65	43	**機器租金**	0	0	
65	432	機械及設備租金	0	0	
389,269	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	498,073	499,432	
389,085	72	**捐助、補助與獎助**	498,073	499,432	
368,489	721	補（協）助政府機關(構)	494,201	495,560	

花蓮縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
4,552	722	捐助國內團體	0	0	
10,663	723	捐助私校	0	0	
5,381	726	獎助學員生給與	3,872	3,872	
34	73	**分擔**	0	0	
34	73Y	分擔其他費用	0	0	
150	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	0	
150	743	獎勵費用	0	0	
8,323	9	**其他**	0	0	
8,323	91	**其他支出**	0	0	
8,323	91Y	其他	0	0	
199,523	53220000	**各校經常門分支計畫**	140,330	138,253	
87,792	2	**服務費用**	99,238	96,784	
19,532	21	**水電費**	28,022	27,964	
16,563	212	工作場所電費	19,783	19,773	
3	213	宿舍電費	0	0	
2,938	214	工作場所水費	8,239	8,191	
1	215	宿舍水費	0	0	
1	216	氣體費	0	0	
26	21Y	其他場所水電費	0	0	
2,111	22	**郵電費**	0	0	
391	221	郵費	0	0	
1,632	222	電話費	0	0	
87	224	數據通信費	0	0	
2,164	23	**旅運費**	0	0	
2,142	231	國內旅費	0	0	
22	235	貨物運費	0	0	
316	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
316	241	印刷及裝訂費	0	0	
15,151	25	**修理保養及保固費**	15,656	16,103	
210	251	土地改良物修護費	263	72	
2,189	252	一般房屋修護費	2,075	2,447	
730	254	其他建築修護費	901	1,025	
8,294	255	機械及設備修護費	10,845	11,114	
795	256	交通及運輸設備修護費	1,212	1,170	
2,724	257	雜項設備修護費	360	275	
209	258	其他資產修護費	0	0	
618	26	**保險費**	777	715	
3	263	機械及設備保險費	0	0	
593	264	交通及運輸設備保險費	777	715	
3	265	雜項設備保險費	0	0	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	266	其他資產保險費	0	0	
6	268	責任保險費	0	0	
14	26Y	其他保險費	0	0	
35,643	27	**一般服務費**	42,219	39,625	
11	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
96	279	外包費	0	0	
30,979	27D	計時與計件人員酬金	35,310	32,689	
4,556	27F	體育活動費	6,909	6,936	
7,528	28	**專業服務費**	7,815	7,631	
261	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
230	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	
3	288	委託考選訓練費	0	0	
157	289	試務甄選費	225	265	
51	28A	電腦軟體服務費	0	0	
6,827	28Y	其他專業服務費	7,590	7,366	
4,729	29	**公共關係費**	4,749	4,746	
4,729	291	公共關係費	4,749	4,746	
26,077	3	**材料及用品費**	39,574	39,931	
1,964	31	**使用材料費**	2,186	2,109	
34	311	物料	0	0	
1,781	312	燃料	2,186	2,109	
1	313	油脂	0	0	
5	314	建築材料	0	0	
142	315	設備零件	0	0	
24,112	32	**用品消耗**	37,388	37,822	
16,440	321	辦公（事務）用品	29,267	29,551	
201	322	報章雜誌	0	0	
535	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
26	324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
4	325	服裝	0	0	
158	326	食品	0	0	
5	327	飼料	0	0	
182	328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
6,561	32Y	其他用品消耗	8,121	8,271	
1	33	**商品**	0	0	
1	331	商品	0	0	
2,098	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	41	**地租及水租**	0	0	
11	411	一般土地租金	0	0	
370	43	**機器租金**	0	0	
370	432	機械及設備租金	0	0	
9	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
9	442	車租	0	0	
1,708	45	**雜項設備租金**	0	0	
1,708	451	雜項設備租金	0	0	
614	6	**稅捐及規費(強制費)**	522	524	
0	61	**土地稅**	0	0	
0	612	一般土地地價稅	0	0	
280	64	**消費與行為稅**	267	274	
280	646	使用牌照稅	267	274	
335	66	**規費**	255	250	
65	661	行政規費與強制費	36	33	
217	663	汽車燃料使用費	219	217	
53	665	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	
0	66Y	其他規費	0	0	
1,171	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	996	1,014	
66	71	**會費**	0	0	
12	712	學術團體會費	0	0	
54	713	職業團體會費	0	0	
4	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
1	722	捐助國內團體	0	0	
3	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
960	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	996	1,014	
960	744	慰問、照護及濟助金	996	1,014	
142	75	**競賽及交流活動費**	0	0	
142	751	技能競賽	0	0	
81,772	9	**其他**	0	0	
81,772	91	**其他支出**	0	0	
81,772	91Y	其他	0	0	
691,461	54	**學前教育計畫**	855,079	721,301	
691,461	541	**學前教育**	855,079	721,301	
31,816	54100101	**幼兒教育管理及獎補助**	42,685	38,758	
2,282	2	**服務費用**	2,104	1,804	
3	22	**郵電費**	0	0	
3	221	郵費	0	0	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
60	23	**旅運費**	137	137	
60	231	國內旅費	137	137	
1,382	27	**一般服務費**	1,300	1,000	
1,382	277	代理(辦)費	1,300	1,000	
837	28	**專業服務費**	667	667	
214	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	147	147	
473	289	試務甄選費	520	520	
150	28A	電腦軟體服務費	0	0	
160	3	**材料及用品費**	240	240	
160	32	**用品消耗**	240	240	
98	321	辦公（事務）用品	240	240	
38	326	食品	0	0	
25	328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
0	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
0	41	**地租及水租**	0	0	
0	413	場地租金	0	0	
29,373	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	40,341	36,714	
29,373	72	**捐助、補助與獎助**	40,341	36,714	
3,247	721	補（協）助政府機關(構)	13,641	8,014	
330	723	捐助私校	0	0	
25,797	726	獎助學員生給與	26,700	28,700	
659,645	54110000	**中央政府補助幼兒教育經費**	812,394	682,543	
3,603	2	**服務費用**	3,535	2,654	
1,043	23	**旅運費**	350	335	
343	231	國內旅費	350	335	
700	232	國外旅費	0	0	
52	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
52	241	印刷及裝訂費	0	0	
2,339	27	**一般服務費**	3,185	2,319	
178	277	代理(辦)費	0	0	
2,161	27D	計時與計件人員酬金	3,185	2,319	
169	28	**專業服務費**	0	0	
169	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
901	3	**材料及用品費**	800	300	
901	32	**用品消耗**	800	300	

花蓮縣政府
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
882	321	辦公（事務）用品	800	300	
20	326	食品	0	0	
7	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
7	41	**地租及水租**	0	0	
7	413	場地租金	0	0	
654,278	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	808,059	679,589	
654,278	72	**捐助、補助與獎助**	808,059	679,589	
30,180	721	補（協）助政府機關(構)	123,273	52,895	
27,137	723	捐助私校	21,430	11,590	
596,960	726	獎助學員生給與	663,356	615,104	
856	9	**其他**	0	0	
856	91	**其他支出**	0	0	
856	91Y	其他	0	0	
62,041	55	**特殊教育計畫**	114,292	68,825	
62,041	551	**特殊教育**	114,292	68,825	
16,026	55100101	**特殊教育管理及獎補助**	25,347	19,678	
3,051	1	**用人費用**	3,310	3,180	
2,216	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,395	2,293	
2,216	122	約僱職員薪金	2,395	2,293	
297	15	**獎金**	365	337	
277	152	年終獎金	305	277	
20	15Y	其他獎金	60	60	
138	16	**退休及卹償金**	145	145	
138	161	職員退休及離職金	145	145	
400	18	**福利費**	405	405	
314	181	分擔員工保險費	325	325	
86	18Y	其他福利費	80	80	
3,166	2	**服務費用**	3,478	3,536	
5	22	**郵電費**	0	0	
5	221	郵費	0	0	
304	23	**旅運費**	119	119	
304	231	國內旅費	119	119	
13	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
13	241	印刷及裝訂費	0	0	
2,534	27	**一般服務費**	3,204	3,262	
2,156	277	代理(辦)費	3,204	3,262	
378	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
310	28	**專業服務費**	155	155	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
310	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	155	155	
35	3	**材料及用品費**	170	170	
35	32	**用品消耗**	170	170	
10	321	辦公（事務）用品	0	0	
25	326	食品	0	0	
0	32Y	其他用品消耗	170	170	
9,775	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18,389	12,792	
9,775	72	**捐助、補助與獎助**	18,389	12,792	
8,820	721	補（協）助政府機關(構)	16,207	10,610	
209	722	捐助國內團體	120	120	
7	723	捐助私校	0	0	
739	726	獎助學員生給與	2,062	2,062	
46,014	55110000	**中央政府補助特殊教育經費**	88,945	49,147	
1,683	1	**用人費用**	2,903	2,743	
1,297	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,155	2,022	
1,297	121	聘用人員薪金	2,155	2,022	
98	15	**獎金**	262	250	
98	152	年終獎金	262	250	
81	16	**退休及卹償金**	131	125	
81	161	職員退休及離職金	131	125	
207	18	**福利費**	355	346	
188	181	分擔員工保險費	291	282	
19	18Y	其他福利費	64	64	
9,843	2	**服務費用**	11,801	8,774	
0	22	**郵電費**	0	0	
0	221	郵費	0	0	
340	23	**旅運費**	300	300	
340	231	國內旅費	300	300	
240	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
240	241	印刷及裝訂費	0	0	
8,967	27	**一般服務費**	10,901	7,874	
5,039	277	代理(辦)費	3,079	2,135	
3,929	27D	計時與計件人員酬金	7,822	5,739	
296	28	**專業服務費**	600	600	
293	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600	600	
3	288	委託考選訓練費	0	0	
248	3	**材料及用品費**	881	886	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
248	32	**用品消耗**	881	886	
88	321	辦公（事務）用品	350	350	
160	326	食品	0	0	
0	32Y	其他用品消耗	531	536	
100	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
12	41	**地租及水租**	0	0	
12	413	場地租金	0	0	
31	43	**機器租金**	0	0	
31	432	機械及設備租金	0	0	
57	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
57	442	車租	0	0	
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
0	64	**消費與行為稅**	0	0	
0	645	印花稅	0	0	
33,926	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	73,360	36,744	
12	71	**會費**	0	0	
12	713	職業團體會費	0	0	
33,914	72	**捐助、補助與獎助**	73,360	36,744	
32,019	721	補（協）助政府機關(構)	72,664	36,048	
98	722	捐助國內團體	0	0	
1,273	723	捐助私校	0	0	
525	726	獎助學員生給與	696	696	
214	9	**其他**	0	0	
214	91	**其他支出**	0	0	
214	91Y	其他	0	0	
69,943	56	**社會教育計畫**	81,160	64,974	
69,943	561	**社會教育**	81,160	64,974	
45,353	56100101	**社會教育管理及獎補助**	46,162	33,833	
2,590	1	**用人費用**	2,730	2,683	
443	12	**聘僱及兼職人員薪資**	479	443	
443	122	約僱職員薪金	479	443	
2,043	15	**獎金**	2,141	2,136	
57	152	年終獎金	61	56	
1,986	15Y	其他獎金	2,080	2,080	
28	16	**退休及卹償金**	29	26	
28	161	職員退休及離職金	29	26	
76	18	**福利費**	81	78	
60	181	分擔員工保險費	65	62	
16	18Y	其他福利費	16	16	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
20,163	2	**服務費用**	9,475	7,358	
3	22	**郵電費**	0	0	
3	221	郵費	0	0	
141	23	**旅運費**	119	119	
138	231	國內旅費	119	119	
3	235	貨物運費	0	0	
553	24	**印刷裝訂與廣告費**	112	112	
263	241	印刷及裝訂費	42	42	
8	242	廣告費	0	0	
282	245	業務宣導費	70	70	
19,046	27	**一般服務費**	9,107	6,687	
18,171	277	代理(辦)費	8,270	5,910	
875	27D	計時與計件人員酬金	837	777	
421	28	**專業服務費**	137	440	
299	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	73	73	
72	289	試務甄選費	64	367	
50	28A	電腦軟體服務費	0	0	
416	3	**材料及用品費**	3,505	1,705	
416	32	**用品消耗**	3,505	1,705	
137	321	辦公（事務）用品	9	9	
264	326	食品	0	0	
16	32Y	其他用品消耗	3,496	1,696	
94	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
94	41	**地租及水租**	0	0	
94	413	場地租金	0	0	
22,089	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30,452	22,087	
21,074	72	**捐助、補助與獎助**	29,437	21,336	
15,592	721	補（協）助政府機關(構)	25,074	18,624	
4,992	722	捐助國內團體	4,363	2,712	
490	723	捐助私校	0	0	
1,016	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	1,015	751	
1,016	743	獎勵費用	1,015	751	
24,591	56110000	**中央政府補助社會教育經費**	34,998	31,141	
1,589	2	**服務費用**	1,021	1,004	
4	23	**旅運費**	0	0	
4	231	國內旅費	0	0	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
1,585	27	**一般服務費**	1,021	1,004	
801	277	代理(辦)費	0	0	
784	27D	計時與計件人員酬金	1,021	1,004	
22,651	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	33,977	30,137	
22,651	72	**捐助、補助與獎助**	33,977	30,137	
22,381	721	補（協）助政府機關(構)	33,977	30,137	
270	722	捐助國內團體	0	0	
350	9	**其他**	0	0	
350	91	**其他支出**	0	0	
350	91Y	其他	0	0	
644,891	57	**體育及衛生教育計畫**	754,331	660,053	
644,891	571	**體育及衛生教育**	754,331	660,053	
6	2	**服務費用**	0	0	
0	22	**郵電費**	0	0	
0	221	郵費	0	0	
1	23	**旅運費**	0	0	
1	231	國內旅費	0	0	
5	28	**專業服務費**	0	0	
5	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
-6	3	**材料及用品費**	0	0	
-6	32	**用品消耗**	0	0	
1	326	食品	0	0	
-8	32Y	其他用品消耗	0	0	
156,765	57100101	**體育管理及獎補助**	179,717	118,406	
9,281	2	**服務費用**	508	508	
7	22	**郵電費**	0	0	
7	221	郵費	0	0	
624	23	**旅運費**	416	416	
624	231	國內旅費	416	416	
380	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
380	241	印刷及裝訂費	0	0	
11	25	**修理保養及保固費**	0	0	
11	257	雜項設備修護費	0	0	
318	26	**保險費**	0	0	
318	26Y	其他保險費	0	0	
7,425	27	**一般服務費**	92	92	
4,951	277	代理(辦)費	0	0	
70	279	外包費	0	0	
2,403	27D	計時與計件人員酬金	92	92	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
518	28	**專業服務費**	0	0	
127	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
391	28Y	其他專業服務費	0	0	
5,874	3	**材料及用品費**	3,430	6,680	
5,874	32	**用品消耗**	3,430	6,680	
3,945	325	服裝	3,250	6,500	
715	326	食品	0	0	
1,213	32Y	其他用品消耗	180	180	
811	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
90	41	**地租及水租**	0	0	
90	413	場地租金	0	0	
164	43	**機器租金**	0	0	
164	432	機械及設備租金	0	0	
557	45	**雜項設備租金**	0	0	
557	451	雜項設備租金	0	0	
2	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
2	66	**規費**	0	0	
1	661	行政規費與強制費	0	0	
1	66Y	其他規費	0	0	
140,797	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	175,779	111,218	
98,524	72	**捐助、補助與獎助**	138,279	93,718	
43,111	721	補（協）助政府機關(構)	66,964	55,509	
54,748	722	捐助國內團體	71,315	38,209	
665	723	捐助私校	0	0	
27,640	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	29,000	9,000	
27,640	743	獎勵費用	29,000	9,000	
14,634	75	**競賽及交流活動費**	8,500	8,500	
33	751	技能競賽	0	0	
14,600	752	交流活動費	8,500	8,500	
353,700	57100201	**衛生管理及獎補助**	400,598	404,606	
8,482	2	**服務費用**	3,633	3,340	
2	22	**郵電費**	0	0	
2	221	郵費	0	0	
80	23	**旅運費**	177	177	
80	231	國內旅費	177	177	
26	24	**印刷裝訂與廣告費**	258	258	
26	241	印刷及裝訂費	258	258	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
8,170	27	**一般服務費**	3,198	2,905	
7,927	277	代理(辦)費	3,198	2,905	
243	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
205	28	**專業服務費**	0	0	
152	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
3	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	
50	28A	電腦軟體服務費	0	0	
123	3	**材料及用品費**	212	212	
123	32	**用品消耗**	212	212	
9	326	食品	0	0	
95	328	醫療用品（非醫療院所使用）	200	200	
19	32Y	其他用品消耗	12	12	
10	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
10	41	**地租及水租**	0	0	
10	413	場地租金	0	0	
345,085	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	396,753	401,054	
345,085	72	**捐助、補助與獎助**	396,753	401,054	
11,814	721	補（協）助政府機關(構)	21,413	20,761	
27	722	捐助國內團體	0	0	
243,269	726	獎助學員生給與	271,138	277,011	
89,975	72Y	其他捐助、補助與獎助	104,202	103,282	
134,425	57110000	**中央政府補助體育教學及活動經費**	174,016	137,041	
1,131	2	**服務費用**	1,274	2,894	
3	23	**旅運費**	0	0	
3	231	國內旅費	0	0	
1,038	27	**一般服務費**	1,274	2,894	
363	277	代理(辦)費	0	0	
675	27D	計時與計件人員酬金	1,274	2,894	
90	28	**專業服務費**	0	0	
90	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
126,810	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	172,742	134,147	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
126,810	72	**捐助、補助與獎助**	172,742	134,147	
90,117	721	補（協）助政府機關(構)	137,938	105,060	
25,319	722	捐助國內團體	26,304	19,931	
3,188	723	捐助私校	0	0	
8,186	726	獎助學員生給與	8,500	9,156	
6,484	9	**其他**	0	0	
6,484	91	**其他支出**	0	0	
6,484	91Y	其他	0	0	
5,741,394	5L	**一般行政管理計畫**	6,121,254	5,935,592	
5,741,394	5L1	**行政管理及推展**	6,121,254	5,935,592	
4,390,506	5L100100	**人員維持費**	4,778,462	4,575,087	
4,390,506	1	**用人費用**	4,778,462	4,575,087	
3,026,528	11	**正式員額薪資**	3,288,934	3,157,741	
2,843,870	113	職員薪金	3,084,761	2,958,606	
182,658	114	工員工資	204,173	199,135	
34,716	12	**聘僱及兼職人員薪資**	40,454	38,805	
7,932	122	約僱職員薪金	5,016	4,231	
26,784	124	兼職人員酬金	35,438	34,574	
55,499	13	**加（夜）班費**	73,690	70,257	
55,426	131	延長工時加班費	3,933	3,448	
73	132		0	0	
0	134	未休假加班費	69,757	66,809	
656,780	15	**獎金**	733,816	693,698	
310,947	151	考績獎金	360,425	335,562	
345,833	152	年終獎金	373,391	358,136	
294,050	16	**退休及卹償金**	320,908	306,629	
288,869	161	職員退休及離職金	316,386	299,114	
5,181	162	工員退休及離職金	4,522	7,515	
322,932	18	**福利費**	320,660	307,957	
291,557	181	分擔員工保險費	291,404	279,175	
3,054	183	傷病醫藥費	5,783	5,210	
28,322	18Y	其他福利費	23,473	23,572	
0	19	**提繳費**	0	0	
0	191	提繳工資墊償費用	0	0	
11,183	5L100200	**基本行政工作維持**	39,160	19,826	
10,159	2	**服務費用**	37,970	18,636	
1,150	21	**水電費**	2,150	2,150	
1,150	212	工作場所電費	2,150	2,150	
484	22	**郵電費**	650	650	
11	221	郵費	0	0	
473	222	電話費	650	650	
16	23	**旅運費**	30	30	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	231	國內旅費	30	30	
2,102	24	**印刷裝訂與廣告費**	27,062	9,062	
33	241	印刷及裝訂費	62	62	
2,069	245	業務宣導費	27,000	9,000	
338	25	**修理保養及保固費**	318	267	
148	252	一般房屋修護費	40	40	
8	255	機械及設備修護費	52	52	
55	256	交通及運輸設備修護費	153	102	
128	257	雜項設備修護費	73	73	
20	26	**保險費**	7	7	
20	264	交通及運輸設備保險費	7	7	
5,951	27	**一般服務費**	7,658	6,375	
435	279	外包費	650	460	
5,516	27D	計時與計件人員酬金	7,008	5,915	
97	28	**專業服務費**	95	95	
97	28Y	其他專業服務費	95	95	
562	3	**材料及用品費**	1,044	1,044	
179	31	**使用材料費**	217	217	
40	311	物料	62	62	
140	312	燃料	155	155	
382	32	**用品消耗**	827	827	
345	321	辦公（事務）用品	764	764	
14	322	報章雜誌	33	33	
23	323	農業與園藝用品及環境美化費	15	15	
0	32Y	其他用品消耗	15	15	
373	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	56	56	
373	45	**雜項設備租金**	56	56	
373	451	雜項設備租金	56	56	
89	6	**稅捐及規費(強制費)**	90	90	
56	64	**消費與行為稅**	56	56	
56	646	使用牌照稅	56	56	
33	66	**規費**	34	34	
3	661	行政規費與強制費	3	3	
31	663	汽車燃料使用費	31	31	
220	5L100300	**教職員退休及撫卹給付**	0	0	
220	1	**用人費用**	0	0	
220	16	**退休及卹償金**	0	0	
220	161	職員退休及離職金	0	0	
1,298,906	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	1,285,981	1,322,715	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
1,191,586	1	用人費用	1,196,917	1,215,394	
1,191,360	16	退休及卹償金	1,196,716	1,215,194	
1,105,662	161	職員退休及離職金	1,119,032	1,139,213	
2,950	162	工員退休及離職金	9,183	7,755	
82,748	163	卹償金	68,501	68,226	
226	18	福利費	201	200	
226	18Y	其他福利費	201	200	
107,321	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,064	107,321	
107,321	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,064	107,321	
107,321	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,064	107,321	
40,516	5L100302	教職員各項補助	17,651	17,964	
40,516	1	用人費用	17,651	17,964	
5	12	聘僱及兼職人員薪資	0	0	
5	122	約僱職員薪金	0	0	
40,511	18	福利費	17,651	17,964	
18	183	傷病醫藥費	0	0	
40,493	18Y	其他福利費	17,651	17,964	
63	5L100303	教職員因公致殘廢死亡慰問金	0	0	
63	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
63	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	
63	744	慰問、照護及濟助金	0	0	
766,189	5M	建築及設備計畫	862,540	674,712	
808	5M1	土地購置	0	0	
808	5M120000	由學校編列執行之土地購置	0	0	
808	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	
808	51	購建固定資產	0	0	
808	512	興建土地改良物	0	0	
210,705	5M2	營建及修建工程	128,098	145,284	
209,559	5M200100	教育局(處)營建及修建工程	127,248	145,050	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
250	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**	43,505	0	
250	51	**購建固定資產**	43,505	0	
250	513	擴充改良房屋建築及設備	43,505	0	
209,310	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	83,743	145,050	
209,310	72	**捐助、補助與獎助**	83,743	145,050	
209,310	721	補（協）助政府機關(構)	83,743	145,050	
1,145	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	850	234	
1,145	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**	850	234	
1,145	51	**購建固定資產**	850	234	
1,145	513	擴充改良房屋建築及設備	850	234	
2,540	5M3	**交通及運輸設備**	13,901	479	
951	5M300100	**教育局(處)交通及運輸設備**	13,618	192	
951	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13,618	192	
951	72	**捐助、補助與獎助**	13,618	192	
951	721	補（協）助政府機關(構)	13,618	192	
1,589	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	283	287	
1,589	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**	283	287	
1,589	51	**購建固定資產**	283	287	
1,589	515	購置交通及運輸設備	283	287	
53,033	5M4	**其他設備**	96,182	75,491	
47,328	5M400100	**教育局(處)其他設備**	91,700	71,087	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
1,151	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**	8,500	11,000	
1,151	51	**購建固定資產**	8,500	11,000	
598	514	購置機械及設備	8,500	11,000	
553	516	購置雜項設備	0	0	
46,177	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	83,200	60,087	
46,177	72	**捐助、補助與獎助**	83,200	60,087	
46,124	721	補（協）助政府機關(構)	82,974	59,695	
53	723	捐助私校	226	392	
5,705	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	4,482	4,404	
5,705	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**	4,482	4,404	
5,705	51	**購建固定資產**	4,482	4,404	
3,642	514	購置機械及設備	2,913	2,454	
0	515	購置交通及運輸設備	0	20	
2,063	516	購置雜項設備	1,569	1,930	
3,831	5M5	**無形資產**	0	0	
3,831	5M500100	**教育局(處)無形資產**	0	0	
3,831	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	
3,831	52	**購置無形資產**	0	0	
3,831	521	購置電腦軟體	0	0	
495,271	5M6	**中央政府補助建築及設備經費**	624,359	453,458	
495,271	5M610000	**中央政府補助建築及設備經費**	624,359	453,458	
8,524	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**	45,473	70	
4,154	51	**購建固定資產**	45,473	70	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	45,403	0	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
3,013	514	購置機械及設備	70	70	
365	515	購置交通及運輸設備	0	0	
775	516	購置雜項設備	0	0	
4,370	52	**購置無形資產**	0	0	
4,370	521	購置電腦軟體	0	0	
486,184	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	578,886	453,388	
486,184	72	**捐助、補助與獎助**	578,886	453,388	
476,039	721	補（協）助政府機關(構)	566,692	449,004	
33	722	捐助國內團體	0	0	
10,112	723	捐助私校	12,194	4,384	
564	9	**其他**	0	0	
564	91	**其他支出**	0	0	
564	91Y	其他	0	0	
9,055,088		總　　計	9,931,970	9,232,517	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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
高中及高職教育計畫				51,678	
高中教育				51,678	
國民教育計畫				1,091,636	
國民中學教育				154,622	
國民小學教育				937,014	
學前教育計畫				855,079	
學前教育				855,079	
特殊教育計畫				114,292	
特殊教育				114,292	
社會教育計畫				81,160	
社會教育				81,160	
體育及衛生教育計畫				754,331	
體育及衛生教育				754,331	
一般行政管理計畫				6,121,254	
行政管理及推展				6,121,254	
建築及設備計畫				862,540	
營建及修建工程				128,098	
交通及運輸設備				13,901	
其他設備				96,182	
中央政府補助建築及設備經費				624,359	
合計				9,931,970	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				9,931,970	
高中及高職教育計畫				51,678	
國民教育計畫				1,091,636	
學前教育計畫				855,079	
特殊教育計畫				114,292	
社會教育計畫				81,160	
體育及衛生教育計畫				754,331	
一般行政管理計畫				6,121,254	
建築及設備計畫				862,540	
上年度預算數				9,232,517	
高中及高職教育計畫				65,684	
國民教育計畫				1,041,376	
學前教育計畫				721,301	
特殊教育計畫				68,825	
社會教育計畫				64,974	
體育及衛生教育計畫				660,053	
一般行政管理計畫				5,935,592	
建築及設備計畫				674,712	
前年度決算數				9,056,691	
高中及高職教育計畫				41,435	
國民教育計畫				1,037,735	
學前教育計畫				691,461	
特殊教育計畫				62,041	
社會教育計畫				69,943	
體育及衛生教育計畫				646,493	
一般行政管理計畫				5,741,394	
建築及設備計畫				766,189	
111年度決算數				9,513,028	
高中及高職教育計畫				40,238	
國民教育計畫				945,853	
學前教育計畫				632,427	
特殊教育計畫				60,473	
社會教育計畫				65,157	
體育及衛生教育計畫				695,918	
一般行政管理計畫				5,525,484	
建築及設備計畫				1,547,477	
110年度決算數				8,827,364	
高中及高職教育計畫				24,506	
國民教育計畫				897,527	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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
學前教育計畫				500,295	
特殊教育計畫				54,916	
社會教育計畫				50,630	
體育及衛生教育計畫				556,238	
一般行政管理計畫				5,406,129	
建築及設備計畫				1,337,123	

花蓮縣政府

地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
專任人員	3,798	3,792	6	
職員	3,606	3,598	8	
技工	4	4	0	
聘用人員	29	29	0	
約僱人員	14	14	0	
工友	58	60	-2	
廚工	87	87	0	
總　　計	3,798	3,792	6	

註1：依據本府113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定約聘人員25名、約僱人員6名；113年8月28日府人任字第1130170002K號函核定秀林國中:慈輝班約僱住宿輔導員兼召集人1人、住宿輔導員2人、生活管理員1人；113年8月28日府人任字第1130170002J號函核定光復國中:住宿生輔導員約僱人員2人；113年8月28日府人任字第1130170002I號函核定南平中學:約聘人員4人，約僱人員2人。

註2：編制外之人力：

1.教育處:(1)部分工時兼任及工作費等7人，預算數4,425千元。(2)身心障礙人員1人，預算數463千元。(3)約用人員46人，預算數29,491千元。

2.學校:(1)部分工時值勤人員120人，預算數13,042千元。(2)校車司機53人，預算數27,741千元。(3)身心障礙人員8人，預算數1,817千元。(4)校園清潔維護人員88人，預算數5,407千元。(5)收支對列等場地維護管理人員24人，預算數1,619千元。(6) 慈輝班學生個案追蹤及輔導人員1人，預算數337千元。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮
地方教育
用人費
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	3,288,934	22,992	73,690		375,637	360,425	2,140	1,450,214
國民教育計畫		12,947			1,618			786
聘僱人員		12,947			1,618			786
特殊教育計畫		4,550			567		60	276
正式人員							60	
聘僱人員		4,550			567			276
社會教育計畫		479			61		2,080	29
正式人員							2,080	
聘僱人員		479			61			29
一般行政管理計畫	3,288,934	5,016	73,690		373,391	360,425		1,449,123
正式人員	3,288,934		73,309		372,773	360,425		320,752
聘僱人員		5,016	381		618			156
兼任人員								
其他人員								1,128,215

註： 編制外之人力：

1.教育處:(1)部分工時兼任及工作費等7人，預算數4,425千元。(2)身心障礙人員1人，預算數463千元。(3)約用人員46人，預算數29,491千元。

2.學校:(1)部分工時值勤人員120人，預算數13,042千元。(2)校車司機53人，預算數27,741千元。(3)身心障礙人員8人，預算數1,817千元。(4)校園清潔維護人員88人，預算數5,407千元。(5)收支對列等場地維護管理人員24人，預算數1,619千元。(6)慈輝班學生個案追蹤及輔導人員1人，預算數337千元。

縣政府
發展基金
用彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
68,501		293,734	5,783		41,821		5,983,871	35,438	6,019,309
		1,649			336		17,336		17,336
		1,649			336		17,336		17,336
		616			144		6,213		6,213
							60		60
		616			144		6,153		6,153
		65			16		2,730		2,730
							2,080		2,080
		65			16		650		650
68,501		291,404	5,783		41,325		5,957,592	35,438	5,993,030
		290,731	5,765		40,909		4,753,598		4,753,598
		673			176		7,020		7,020
								35,438	35,438
68,501			18		240		1,196,974		1,196,974

花蓮
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高等教育計畫	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫
5,644,599	5,834,387	用人費用	6,019,309			17,336	
3,026,528	3,157,741	正式員額薪資	3,288,934				
2,843,870	2,958,606	職員薪金	3,084,761				
182,658	199,135	工員工資	204,173				
49,546	56,510	聘僱及兼職人員薪資	58,430			12,947	
12,166	14,969	聘用人員薪金	15,102			12,947	
10,596	6,967	約僱職員薪金	7,890				
26,784	34,574	兼職人員酬金	35,438				
55,528	70,257	加（夜）班費	73,690				
55,455	3,448	延長工時加班費	3,933				
73	0	值班費	0				
0	66,809	未休假加班費	69,757				
660,524	698,039	獎金	738,202			1,618	
310,947	335,562	考績獎金	360,425				
347,570	360,337	年終獎金	375,637			1,618	
2,006	2,140	其他獎金	2,140				
1,486,533	1,522,905	退休及卹償金	1,518,715			786	
1,395,654	1,439,409	職員退休及離職金	1,436,509			786	
8,131	15,270	工員退休及離職金	13,705				
82,748	68,226	卹償金	68,501				
365,940	328,935	福利費	341,338			1,985	
293,479	281,493	分擔員工保險費	293,734			1,649	
3,072	5,210	傷病醫藥費	5,783				
69,389	42,232	其他福利費	41,821			336	
0	0	提繳費	0				
0	0	提繳工資墊償費用	0				
260,674	230,216	服務費用	264,419		4,678	184,942	5,639

備註:公共關係費5,646千元。

縣政府

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
特殊教育計畫	社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
6,213	2,730	0	5,993,030	0				
0	0	0	3,288,934	0				
0	0	0	3,084,761	0				
0	0	0	204,173	0				
4,550	479	0	40,454	0				
2,155	0	0	0	0				
2,395	479	0	5,016	0				
0	0	0	35,438	0				
0	0	0	73,690	0				
0	0	0	3,933	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	69,757	0				
627	2,141	0	733,816	0				
0	0	0	360,425	0				
567	61	0	373,391	0				
60	2,080	0	0	0				
276	29	0	1,517,624	0				
276	29	0	1,435,418	0				
0	0	0	13,705	0				
0	0	0	68,501	0				
760	81	0	338,512	0				
616	65	0	291,404	0				
0	0	0	5,783	0				
144	16	0	41,325	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
15,279	10,496	5,415	37,970	0				

花蓮
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高等教育計畫	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫
33,295	43,022	水電費	43,947		1,501	40,296	
27,853	32,005	工作場所電費	32,887		400	30,337	
464	562	宿舍電費	580		450	130	
4,701	10,009	工作場所水費	10,071		451	9,620	
157	249	宿舍水費	250		200	50	
15	14	氣體費	14			14	
105	183	其他場所水電費	145			145	
8,483	5,329	郵電費	5,302		120	4,532	
778	465	郵費	462		20	442	
3,151	1,943	電話費	1,922		100	1,172	
4,554	2,921	數據通信費	2,918			2,918	
8,104	4,545	旅運費	4,530		160	2,722	487
7,334	4,473	國內旅費	4,458		110	2,700	487
700	0	國外旅費	0				
69	72	貨物運費	72		50	22	
0	0	裝卸費	0				
1	0	其他旅運費	0				
5,259	10,933	印刷裝訂與廣告費	29,103		111	1,560	
2,577	1,695	印刷及裝訂費	1,745		78	1,305	
91	0	廣告費	0				
2,591	9,238	業務宣導費	27,358		33	255	
25,140	26,458	修理保養及保固費	25,755		1,439	23,998	
363	172	土地改良物修護費	363			363	
4,319	5,955	一般房屋修護費	5,230		400	4,790	
270	35	宿舍修護費	35			35	
958	1,557	其他建築修護費	1,406			1,406	
11,101	13,891	機械及設備修護費	13,689		429	13,208	

備註:公共關係費5,646千元。

縣政府

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
特殊教育計畫	社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
0	0	0	2,150	0				
0	0	0	2,150	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	650	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	650	0				
0	0	0	0	0				
419	119	593	30	0				
419	119	593	30	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	112	258	27,062	0				
0	42	258	62	0				
0	0	0	0	0				
0	70	0	27,000	0				
0	0	0	318	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	40	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	52	0				

花蓮
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高等教育計畫	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫
1,640	2,099	交通及運輸設備修護費	2,163		10	2,000	
6,280	2,749	雜項設備修護費	2,869		600	2,196	
209	0	其他資產修護費	0				
1,358	1,312	保險費	1,372		14	1,351	
9	10	一般房屋保險費	10			10	
3	0	機械及設備保險費	0				
1,003	1,290	交通及運輸設備保險費	1,350		4	1,339	
3	0	雜項設備保險費	0				
0	0	其他資產保險費	0				
6	0	責任保險費	0				
335	12	其他保險費	12		10	2	
141,039	103,132	一般服務費	117,926		102	76,884	4,485
29	0	佣金、匯費、經理費及手續費	0				
61,093	17,029	代理(辦)費	20,863			1,812	1,300
608	460	外包費	650				
72,553	75,386	計時與計件人員酬金	86,171			64,932	3,185
6,756	10,257	體育活動費	10,242		102	10,140	
32,372	29,844	專業服務費	30,838		1,198	27,986	667
0	0	專技人員酬金	228			228	
2	0	法律事務費	0				
34	0	工程及管理諮詢服務費	0				
7,090	5,776	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,985		1,028	4,982	147
93	0	委託調查研究費	0				
1,042	1,793	委託檢驗(定)試驗認證費	1,703			1,703	
212	273	委託考選訓練費	273			273	
975	3,618	試務甄選費	3,112			2,528	520
11,129	6,700	電腦軟體服務費	6,240		50	6,190	

備註:公共關係費5,646千元。

縣政府
發展基金
用 彙 計 表
114年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
特殊教育計畫	社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
0	0	0	153	0				
0	0	0	73	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	7	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	7	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
14,105	10,128	4,564	7,658	0				
0	0	0	0	0				
6,283	8,270	3,198	0	0				
0	0	0	650	0				
7,822	1,858	1,366	7,008	0				
0	0	0	0	0				
755	137	0	95	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
755	73	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	64	0	0	0				
0	0	0	0	0				

花蓮
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高等教育計畫	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫
11,796	11,684	其他專業服務費	12,297		120	12,082	
5,625	5,641	公共關係費	5,646		33	5,613	
5,625	5,641	公共關係費	5,646		33	5,613	
48,748	66,133	材料及用品費	65,479		1,301	53,896	1,040
4,388	5,269	使用材料費	5,098		476	4,405	
709	1,247	物料	1,172		374	736	
3,157	3,673	燃料	3,586		62	3,369	
1	33	油脂	33		30	3	
9	0	建築材料	0				
512	316	設備零件	307		10	297	
44,358	60,864	用品消耗	60,381		825	49,491	1,040
24,058	36,490	辦公（事務）用品	36,590		740	33,687	1,040
655	423	報章雜誌	424		50	341	
1,264	649	農業與園藝用品及環境美化費	651			636	
121	190	化學藥劑與實驗用品	184			184	
3,984	6,550	服裝	3,300			50	
3,309	1,121	食品	1,490		25	1,465	
7	0	飼料	0				
822	580	醫療用品（非醫療院所使用）	974		10	764	
10,138	14,861	其他用品消耗	16,768			12,364	
1	0	商品	0				
1	0	商品	0				
8,452	3,841	租金、償債、利息及相關手續費	3,870		95	3,719	
2,019	1,950	地租及水租	1,950			1,950	
1,523	1,950	一般土地租金	1,950			1,950	
497	0	場地租金	0				
148	0	房租	0				

備註:公共關係費5,646千元。

縣政府
發展基金
用 彙 計 表
114年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
特殊教育計畫	社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
0	0	0	95	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
1,051	3,505	3,642	1,044	0				
0	0	0	217	0				
0	0	0	62	0				
0	0	0	155	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
1,051	3,505	3,642	827	0				
350	9	0	764	0				
0	0	0	33	0				
0	0	0	15	0				
0	0	0	0	0				
0	0	3,250	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	200	0	0				
701	3,496	192	15	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	56	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				

花蓮
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高等教育計畫	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫
148	0	一般房屋租金	0				
684	22	機器租金	22		22		
684	22	機械及設備租金	22		22		
1,231	57	交通及運輸設備租金	117		8	109	
1,198	33	車租	43		8	35	
32	24	電信設備租金	74			74	
4,370	1,812	雜項設備租金	1,781		65	1,660	
4,370	1,812	雜項設備租金	1,781		65	1,660	
23,003	15,995	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	103,093				
14,802	15,995	購建固定資產	103,093				
808	0	興建土地改良物	0				
1,395	234	擴充改良房屋建築及設備	89,758				
7,254	13,524	購置機械及設備	11,483				
1,954	307	購置交通及運輸設備	283				
3,391	1,930	購置雜項設備	1,569				
8,201	0	購置無形資產	0				
8,201	0	購置電腦軟體	0				
1,158	1,045	稅捐及規費(強制費)	1,037		20	927	
0	0	土地稅	0				
0	0	一般土地地價稅	0				
548	544	消費與行為稅	536		12	468	
0	0	印花稅	0				
548	544	使用牌照稅	536		12	468	
611	501	規費	501		8	459	
109	63	行政規費與強制費	62			59	
424	438	汽車燃料使用費	439		8	400	
53	0	未足額進用身障人員差額補助費	0				

備註:公共關係費5,646千元。

縣政府

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
特殊教育計畫	社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	56	0				
0	0	0	56	0				
0	0	0	0	103,093				
0	0	0	0	103,093				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	89,758				
0	0	0	0	11,483				
0	0	0	0	283				
0	0	0	0	1,569				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	90	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	56	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	56	0				
0	0	0	34	0				
0	0	0	3	0				
0	0	0	31	0				
0	0	0	0	0				

花蓮
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高等教育計畫	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫
25	0	其他規費	0				
2,933,576	3,079,828	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,473,668		45,526	829,779	848,400
125	74	會費	77		7	70	
37	51	學術團體會費	54		7	47	
88	23	職業團體會費	23			23	
2,777,675	2,948,610	捐助、補助與獎助	3,340,475		43,857	825,834	848,400
1,585,414	1,764,009	補（協）助政府機關(構)	2,036,108		8,869	769,061	136,914
91,389	62,841	捐助國內團體	103,971			1,869	
61,809	21,297	捐助私校	38,781			4,931	21,430
948,550	996,631	獎助學員生給與	1,056,863		34,438	49,973	690,056
90,513	103,832	其他捐助、補助與獎助	104,752		550		
1,420	2,115	分擔	2,104			2,104	
1,420	2,115	分擔其他費用	2,104			2,104	
137,705	118,644	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,627		12	1,536	
28,805	9,751	獎勵費用	30,015				
1,579	1,572	慰問、照護及濟助金	1,548		12	1,536	
107,321	107,321	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,064				
16,651	10,385	競賽及交流活動費	10,385		1,650	235	
2,051	1,885	技能競賽	1,885		1,650	235	
14,600	8,500	交流活動費	8,500				
134,878	1,072	其他	1,095		58	1,037	
134,878	1,072	其他支出	1,095		58	1,037	
134,878	1,072	其他	1,095		58	1,037	
9,055,088	9,232,517	合計	9,931,970		51,678	1,091,636	855,079

備註:公共關係費5,646千元。

縣政府

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數	
特殊教育計畫	社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
0	0	0	0	0				
91,749	64,429	745,274	89,064	759,447				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
91,749	63,414	707,774	0	759,447				
88,871	59,051	226,315	0	747,027				
120	4,363	97,619	0	0				
0	0	0	0	12,420				
2,758	0	279,638	0	0				
0	0	104,202	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	1,015	29,000	89,064	0				
0	1,015	29,000	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	89,064	0				
0	0	8,500	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	8,500	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
0	0	0	0	0				
114,292	81,160	754,331	6,121,254	862,540				

花蓮縣政府
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

機關單位	車輛總數	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費	油料費(全年)		修護費	檢驗執照及保險費
					數量(公升)	金額		
合計：	65輛	7,942,495	523,390	437,798	124,444	3,502,913	2,096,100	1,382,294
國民小學小計	37輛	4,663,669	259,040	220,412	78,370	2,183,751	1,215,500	784,966
15604 明恥國小	1輛	128,631	6,300	6,876	2,280	61,560	34,000	19,895
15613 新城國小	2輛	239,932	17,530	13,056	3,948	113,268	68,000	28,078
15620 光華國小	1輛	133,595	4,500	5,040	2,280	61,560	25,500	36,995
15625 平和國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15630 月眉國小	1輛	133,595	4,500	5,040	2,280	61,560	25,500	36,995
15633 鳳林國小	2輛	233,562	12,600	13,752	4,560	123,120	42,500	41,590
15634 大榮國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15638 北林國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15641 光復國小	1輛	128,631	6,300	6,876	2,280	61,560	34,000	19,895
15642 太巴塱國小	1輛	128,000	11,000	6,000	1,668	52,000	51,000	8,000
15645 大進國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15647 瑞穗國小	2輛	231,996	15,730	11,220	3,948	113,268	59,500	32,278
15654 豐濱國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15657 新社國小	1輛	133,595	4,500	5,040	2,280	61,560	25,500	36,995
15658 玉里國小	2輛	233,796	15,730	11,220	3,948	113,268	59,500	34,078
15660 樂合國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15663 春日國小	2輛	264,696	15,730	11,220	3,948	113,268	85,000	39,478
15666 長良國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15670 富里國小	1輛	85,351	11,230	6,180	1,668	51,708	8,500	7,733
15672 永豐國小	1輛	102,783	11,230	6,180	1,668	51,708	25,500	8,165
15674 東竹國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15678 吳江國小	1輛	150,322	4,500	5,040	2,410	65,087	51,000	24,695
15681 和平國小	1輛	155,553	11,700	10,998	2,280	61,560	34,000	37,295
15686 文蘭國小	2輛	265,000	16,000	11,000	3,948	114,000	85,000	39,000

花蓮縣政府
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

機關單位	車輛總數	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費	油料費(全年)		修護費	檢驗執照及保險費
					數量(公升)	金額		
15698 太平國小	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15700 古風國小	2輛	247,696	15,730	11,220	3,948	113,268	68,000	39,478
15701 立山國小	2輛	214,596	15,730	11,220	3,948	113,268	59,500	14,878
15707 中原國小	1輛	128,631	6,300	6,876	2,280	61,560	34,000	19,895
15708 西寶國小	1輛	155,553	11,700	10,998	2,280	61,560	34,000	37,295
國中小計	21輛	2,780,627	197,100	180,066	39,090	1,102,658	717,400	583,403
15310 美崙國中	1輛	104,931	6,300	6,876	2,280	61,560	8,500	21,695
15312 國風國中	1輛	100,095	4,500	5,040	2,280	61,560	8,500	20,495
15315 秀林國中	1輛	172,553	11,700	10,998	2,280	61,560	51,000	37,295
15316 新城國中	1輛	172,553	11,700	10,998	2,280	61,560	51,000	37,295
15318 化仁國中	1輛	129,453	11,700	10,998	2,280	61,560	8,500	36,695
15322 壽豐國中	1輛	155,553	11,700	10,998	2,280	61,560	34,000	37,295
15325 鳳林國中	1輛	152,278	11,700	10,998	2,280	84,085	8,500	36,995
15327 光復國中	1輛	159,449	11,700	10,998	2,280	65,456	34,000	37,295
15328 富源國中	1輛	150,431	6,300	6,876	2,280	61,560	51,000	24,695
15329 瑞穗國中	1輛	129,795	4,500	5,040	2,280	61,560	34,000	24,695
15330 三民國中	1輛	172,553	11,700	10,998	2,280	61,560	51,000	37,295
15332 玉里國中	1輛	155,553	11,700	10,998	2,280	61,560	34,000	37,295
15333 玉東國中	1輛	174,102	11,700	10,998	2,280	63,109	51,000	37,295
15334 富北國中	1輛	172,553	11,700	10,998	2,280	61,560	51,000	37,295
15335 富里國中	1輛	172,553	11,700	10,998	2,280	61,560	51,000	37,295
15336 豐濱國中	1輛	173,491	11,700	10,998	2,280	79,498	34,000	37,295
15337 東里國中	1輛	172,553	11,700	10,998	2,280	61,560	51,000	37,295
15338 南平中學	4輛	160,178	23,400	13,260	330	10,230	105,400	7,888
高中小計	2輛	93,216	11,230	6,780	1,980	61,380	10,200	3,626

花蓮縣政府
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

機關單位	車輛總數	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費	油料費(全年)		修護費	檢驗執照及保險費
					數量(公升)	金額		
15800 體育高中	2輛	93,216	11,230	6,780	1,980	61,380	10,200	3,626
教育局(處)小計	5輛	404,983	56,020	30,540	5,004	155,124	153,000	10,299
15200 地方教育發展基金-教育處	5輛	404,983	56,020	30,540	5,004	155,124	153,000	10,299

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114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	119,207 119,207		
512興建土地改良物	82	112	(高寮國小) 興建停車場地坪81,060元。(經費來源:111年度花蓮縣地方教育發展基金累計留存賸餘數)(112.10.31府主帳字第1120217137A號函)
513擴充改良房屋建築及設備	98	112	(舞鶴國小) 車棚修繕97196元由111年累計留存賸餘款支付(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
513擴充改良房屋建築及設備	108	112	(宜昌國中) 游泳池.校內地磚復原及維修工程67,200元及活動中心羽球場天花板修繕工程40,000元。(經費來源:收支對列超收部分)(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
513擴充改良房屋建築及設備	250	112	(地方教育發展基金-教育處) 為辦理「花蓮縣樂活運動館計畫」委託設計監造技術服務案經費24萬9,750元，由教育處111年非留存剩餘款項下支應，於「5M2營建及修建工程－教育(局)處營建及修建工程-513擴充改良房屋建築及設備」項下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
513擴充改良房屋建築及設備	5,574	113	(地方教育發展基金-教育處) 花蓮縣樂活運動館新建計畫分年編列經費，113年度經費557.4萬元整，由「5M建築及設備計畫－5M2營建及修建工程－513擴充改良房屋建築及設備」項下出帳。(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
513擴充改良房屋建築及設備	148	113	(吉安國小) 會議室整修工程(經費來源：動支以前年度累計留存賸餘款)(113.7.30府主基字第1130147647A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
514購置機械及設備	80	112	(大進國小) 購置專科教室用投影機3臺。(經費來源:111年累計留存賸餘款)(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
514購置機械及設備	28	112	(中華國小) 科任教室投影機汰舊換新(112年原預算已編列50,000元,補辦差額28,000元)(經費來源:收支對列)(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
514購置機械及設備	14	112	(明恥國小) 修繕用衝擊板手14,000元。(經費來源:捐資興學之應付代收款)(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
514購置機械及設備	78	112	(花崗國中) 更換C棟頂樓水塔1座，所需經費7萬7,500元。【經費來源：以前年度累計留存賸餘數】(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
514購置機械及設備	219	112	(中原國小) 應業務需要，採購Surface go3觸控筆電5台、Chromebook精簡筆電10台(經費來源：學生繳費歷年賸餘繳庫數，繳款書112第C06541號)(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)
514購置機械及設備	45	112	(體育高中) 購置水訓中心會議室投影設備(經費來源:本校歷年基金累計留存賸餘款)(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)
514購置機械及設備	47	112	(地方教育發展基金-教育處) 購置本處教育設施科個人電腦主機2台，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-287委託檢驗（定）試驗認證費」。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
514購置機械及設備	157	112	(地方教育發展基金-教育處) 1.為辦理本縣國中小新生分發入學電腦化作業需要，並預估未來5年各校學生人數，購置所需電腦軟硬體設備(含伺服器、軟體及防火牆)。 2.經費來源：111年教育處非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
514購置機械及設備	172	113	(體育高中) 汰換電腦7台【經費來源：本校歷年基金累計留存賸餘款】(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
514購置機械及設備	172	113	(體育高中) 購置及汰換投影機7台【經費來源：本校歷年基金累計留存賸餘款】(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
514購置機械及設備	80	113	(體育高中) 購置數位多功能講桌【經費來源：本校歷年基金累計留存賸餘款】(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
514購置機械及設備	15	113	(大榮國小) 為改善教學設備之需求,購置55型液晶螢幕1台15,000元【經費來源:動支累計留存賸餘款】(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
514購置機械及設備	245	113	(花崗國中) 汰換班級教室用投影機10台，所需經費24萬4,940元。【經費來源：以前年度累計留存賸餘數】(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
514購置機械及設備	130	113	(秀林國中) 教學需要購置安裝200吋投影機電動布幕及6000流明投影機1台，由本校以前年度累計留存賸餘數支應。(113.4.26府主基字第1130079281A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
514購置機械及設備	38	113	(自強國中) Chromebook及ipad數量已超過充電車能充數量，故需增購1台充電車。(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
514購置機械及設備	147	113	(中華國小) 汰舊換新行政用電腦6台(經費來源:動支基金歷年留存賸餘款)(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
514購置機械及設備	88	113	(光華國小) 汰換投影機2台(會議室投影機46,500元,涵英館投影機41,377元)【經費來源：112年留存數賸餘款】(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
514購置機械及設備	44	113	(志學國小) 為教學需求購買雷射投影機一組【經費來源：111年度基金累計留存賸餘款】(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
514購置機械及設備	53	113	(水璉國小) 因教學需求購置單槍投影機2台(動支以前年度基金賸餘款)(113.3.1府主基字第1130040757A號函)
514購置機械及設備	47	113	(大榮國小) 為健康中心購置分離式冷暖機設備1台47,000元【經費來源:動支累計留存賸餘款】(113.3.1府主基字第1130040757A號函)
514購置機械及設備	50	113	(復興國小) 為增加業務效率汰換總務處桌上型電腦主機設備2台計50,000元。(經費來源:112年累計留存賸餘款)(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
515購置交通及運輸設備	35	112	(新城國小) 汰換3樓禮堂綜合擴大機壹台(經費來源:F00004-應付代收款-其他-民間捐助校務發展基金)(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
515購置交通及運輸設備	14	112	(中華國小) 監視設備主機1台(經費來源:收支對列)(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
515購置交通及運輸設備	25	112	(中華國小) 專業擴大機1台(經費來源:收支對列)(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
515購置交通及運輸設備	30	112	(花崗國中) 汰換多功能搖控麥克風1台，所需經費2萬9,925元。【經費來源：以前年度累計留存賸餘數】(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
515購置交通及運輸設備	29	113	(自強國中) 辦理學生活動所需，新增無線麥克風2組。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
515購置交通及運輸設備	32	113	(自強國中) 汰換手拉移動式擴音器1臺。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
515購置交通及運輸設備	27	113	(明義國小) 改善教學環境，汰換廣播擴大機1台【經費來源：基金累計留存賸餘數】(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
515購置交通及運輸設備	27	113	(大榮國小) 為辦理學生活動教學購置移動式無線擴音機1台26,990元【經費來源:動支累計留存賸餘款】(113.3.1府主基字第1130040757A號函)
515購置交通及運輸設備	149	113	(馬遠國小) 廣播系統修繕採購1組149,000元。【經費來源：歷年累計留存賸餘款】(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
516購置雜項設備	23	112	(大進國小) 購置2樓走廊用飲水機1臺。(經費來源:111年累計留存賸餘款)。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
516購置雜項設備	14	112	(明廉國小) 圖書室增購掃地機器人1部13,999元(經費來源:基金累計留存賸餘數)(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
516購置雜項設備	20	112	(明恥國小) 活動中心飲水機20,000元。(經費來源:捐資興學之應付代收款)(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
516購置雜項設備	104	112	(宜昌國中) 校長室辦公桌椅櫃更新工程90,500元及地震告警器汰換更新工程13,000元。(經費來源:收支對列超收部分)(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
516購置雜項設備	27	112	(地方教育發展基金-教育處) 購置本處教育設施科自動式咖啡機1台，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-287委託檢驗（定）試驗認證費」。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
516購置雜項設備	135	113	(宜昌國中) 活動中心鐵門修繕49,265元、網球場燈具修繕18,000元及冷氣購置67,400元(經費來源:111年度累計留存賸餘數)。(113.3.1府主基字第1130040757A號函)
516購置雜項設備	80	113	(宜昌國中) 輔導室收納櫃61,065元及會議室演講桌18,460元(經費來源:111年度累計留存賸餘數)。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
516購置雜項設備	29	113	(三民國中) 新購教學用多功能工作桌2臺29,000元(由以前年度地方教育發展基金累計留存賸餘數支付)。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
516購置雜項設備	29	113	(自強國中) 汰換學生手機收納櫃2個。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)(113.4.26府主基字第1130079281A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
516購置雜項設備	139	113	(自強國中) 勵志館原有投影機流明數不足，辦理活動簡報畫面模糊不清，故新增固態光源投影機1臺。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
516購置雜項設備	98	113	(自強國中) 汰換油墨單色快速印刷機1臺98,000元。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
516購置雜項設備	141	113	(國風國中) 購置投影機4台141000元（動支經費：112年累計留存賸餘款）(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
516購置雜項設備	90	113	(大榮國小) 為改善全校師生飲用水之需求,購置飲水機3台90,000元【經費來源:動支累計留存賸餘款】(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
516購置雜項設備	140	113	(吉安國小) 汰換教室書架(經費來源：動支以前年度累計留存賸餘款)(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
516購置雜項設備	35	113	(光華國小) 增置分離式冷氣機1台34,747元【經費來源：112年留存數賸餘款】(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
516購置雜項設備	41	113	(鳳林國小) 為改善教室走廊遮陽遮雨需求，安裝遮陽棚41,000元【經費來源:動支累計留存賸餘款】(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
516購置雜項設備	26	113	(永豐國小) 購置播放原住民語言電子鐘計26,000元(經費來源:動支112年度基金賸餘款)。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
516購置雜項設備	140	113	(馬遠國小) 食農教育烤窯設備1個140,000元。【經費來源：歷年累計留存賸餘款】(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
516購置雜項設備	33	113	(體育高中) 購置校長室實木桌椅【經費來源：本校歷年基金累計留存賸餘款】(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	5,566	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助瑞穗國中辦理「112年度改善教學環境及設施設備－演藝廳冷氣等設施改善工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	1,561	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助崙山國小等3校「112年海葵颱風復建相關工程經費」（TE4278），財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	91	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助卓溪國小「112年海葵颱風復建相關工程經費」（TE4278），財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	150	112	(地方教育發展基金-教育處) 交通部鐵道局東部工程處辦理「花東地區鐵路雙軌電氣化計畫」花蓮縣光復鄉路段工程(坐落光復鄉大和段47地號)，就轄內大進國小大富分校校地上改良物核定補助補償費用，納入附屬單位預算，辦理超支併決算及補辦預算。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	4,949	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助大榮、忠孝、玉里國小等3校「112年度兒童遊戲場改檢驗設備」經費計494萬8,251元整，財源為111年度學校非留存賸餘數(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	38,350	112	(地方教育發展基金-教育處) 一、本案「高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫」該部核定補助經費計3,835萬元，其經費來源為中央特別統籌分配稅額支應，本府列於112年辦理。 二、教育部補助經費3,835萬元，為符支出用途，擬納入112年度地方教育發展基金「5M6中央政府補助建築及設備-中央政府補助建築及設備-補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	4,773	112	(地方教育發展基金-教育處) 一、依據教育部國民及學前教育署112年2月17日臺教國署幼字第1120009230號函核定追加補助辦理光復鄉太巴塱部落互助教保服務中心業務設立許可計畫，核定總經費(資本門)計580萬4,798元整分2期撥付辦理，中央補助90%計522萬4,318元整，本府自籌10%計58萬480元整，本府列於112年辦理。(追加預算) 二、旨案依發包金額調整後核定經費計530萬2,430元整，國教署補助90%經費477萬2,187元整，餘10%經費計53萬243元整由本府自籌，為符支出用途，說明如下： (一)、中央補助經費計477萬2,187元整，擬納入112年度【5M建築及設備計畫-5M6中央政府補助建築及設備-721補(協)助政府機關(構)】項下支應。 (二)、本府自籌計53萬243元整，擬納入112年度【5M建築及設備計畫-5M4教育局(處)其他設備-721補(協)助政府機關(構)】項下支應。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	531	112	(地方教育發展基金-教育處) 一、依據教育部國民及學前教育署112年2月17日臺教國署幼字第1120009230號函核定追加補助辦理光復鄉太巴塱部落互助教保服務中心業務設立許可計畫，核定總經費(資本門)計580萬4,798元整分2期撥付辦理，中央補助90%計522萬4,318元整，本府自籌10%計58萬480元整，本府列於112年辦理。(追加預算) 二、旨案依發包金額調整後核定經費計530萬2,430元整，國教署補助90%經費477萬2,187元整，餘10%經費計53萬243元整由本府自籌，為符支出用途，說明如下： (一)、中央補助經費計477萬2,187元整，擬納入112年度【5M建築及設備計畫-5M6中央政府補助建築及設備-721補(協)助政府機關(構)】項下支應。 (二)、本府自籌計53萬243元整，擬納入112年度【5M建築及設備計畫-5M4教育局(處)其他設備-721補(協)助政府機關(構)】項下支應。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	570	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助稻香國小等3校「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	150	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助紅葉國小「112年度改善教學環境及設施設備-冷氣設備工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	225	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助三民國中（棒球隊訓練器材）及壽豐國中（舉重室冷氣設備），財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」（TE3048及TE3053）。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	183	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助光復國中「112年度改善教學環境及設施設備-冷氣安裝及電力改善」，財源為111年學校非留存賸餘數(TE3239)。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	99	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助佳民國小「112年度改善教學環境及設施設備-感恩樓牆面剝落修復工程」，財源為111年學校非留存賸餘數(TE3093)。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	138	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助本縣宜昌國小辦理「資優班設置智慧工程」(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	149	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明義國小「112年度改善教學環境及設施設備-數位鋼琴設備工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	98	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助瑞穗國中「112年度改善教學環境及設施設備-特教辦公室OA設備工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	557	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助銅蘭國小辦理「112年度改善教學環境及設施設備-校園圍牆及大門安全設施工程」，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。（TE2427）(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	141	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助富源國小「112年度改善教學環境及設施設備-周邊圍牆設施改善」，財源為111年學校非留存賸餘款。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	148	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助見晴國小「112年度改善教學環境及設施設備-發電機室及車棚浪板工程」，財源為111學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	60	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助國風國中「112年度改善教學環境及設施設備- 廣播系統主機板汰換等修繕工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	440	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助北昌國小等3校「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	140	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助水璉國小「112年度改善教學環境及設施設備-校園設施改工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	145	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明廉國小「112年度改善教學環境及設施設備-校園綠美化工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	53	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助見晴國小「112年度改善教學環境及設施設備-高壓清洗機設備採購」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	150	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助美崙國中「112年度改善教學環境及設施設備-活動中心、成賢館演講廳照明設施更新」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	858	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助經費85萬7,276元，為符支出用途，擬納入112年度地方教育發展基金「5M2營建及修建工程-721教育(局)營建及修建工程-補(協)助政府機關(構)」項下出帳，並辦理114年度補辦預算等作業。(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	287	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助太昌國小經費28萬6,768元，財源為「532國民小學教育計畫-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補(協)助政府機關(構)（補助國民中小學改善教學設備及修繕經費」（經常門）(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)
721補（協）助政府機關(構)	129	112	(地方教育發展基金-教育處) 為補助卓清國小「112年度改善教學環境設施設備-電腦設備採購」經費12萬8,860元，由111年度教育處非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科目出帳。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	290	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助中正國小「112年度改善教學環境及設施設備-輔導室多功能揭示牆設備採購」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)
721補（協）助政府機關(構)	714	112	(地方教育發展基金-教育處) 為辦理「112年花蓮國中小電腦教室資訊設備更新採購案」,所需經費71萬3,600元，擬由111年度教育處-非留存賸餘數項下支應；為符支出用途，擬改由112年教育處-5M4其他設備-教育局(處)其他設備-721補(協)助政府機關(構)出帳，並辦理補辦預算。(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	498	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助東里國小等6校「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.10.31府主帳字第1120217137A號函)
721補（協）助政府機關(構)	256	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助富北國中等5校「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.10.31府主帳字第1120217137A號函)
721補（協）助政府機關(構)	222	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助光復國中「112年度改善教學環境及設施設備經費-冷氣安裝及電力改善」（TE4113），財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。(112.10.31府主帳字第1120217137A號函)
721補（協）助政府機關(構)	1,789	112	(地方教育發展基金-教育處) 1、112年度本縣高寮國民小學兒童遊戲場改善檢驗設備經費計178萬8,778元整。 2、財源為111年度學校非留存賸餘數。" (112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	220	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助玉里國中「投影機設備」經費21萬9,695元，由111年度教育處非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科目出帳。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	500	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助中華國小「班級大尺寸觸控螢幕與智慧教學系統」經費100萬元，由111年度教育處非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科目出帳。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	903	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助北埔國小「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	160	112	(地方教育發展基金-教育處) 為本縣中華國小申請購置游泳池設備經費,經費來源擬由111年教育處非留存賸餘數項下支應，其中16萬元由112年教育處-5M4其他設備-教育局(處)其他設備-721補(協)助政府機關(構)項下出帳，並辦理補辦預算(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	515	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明禮國小「112年杜蘇芮颱風復建相關工程經費-採光罩更新」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	360	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助新城國中辦理「112年度改善教學環境及設施設備-活動中心隔音板改善工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE3209）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	738	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助西富國小等4校「112年改善教學環境及設施設備經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4785）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	5,993	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助光復國中辦理「112年度改善教學環境及設施設備－活動中心冷氣安裝計畫」，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。（TE2161）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	548	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助北林國小「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4278）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	112	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助新社國小改善飲用水設備經費11萬2,000元，由「體育及衛生教育計畫－衛生管理及獎補助－721補(協)助政府機關(構)－補助各國民中小學改善教室照明設備」項下支應，於「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	835	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助中正國小辦理「112年杜蘇芮颱風復建相關工程經費-活動中心防水改善工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4277）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	360	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助豐山國小「各教室智慧電視白板」經費36萬元，財源由111年度學校非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科目出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	343	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助南平中學等3校「112年改善教學環境及設施設備經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7005）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	150	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助國風國中申請「會議室設備改善工程」經費計14萬9,167元，由111年度學校非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，改由「5M4其他設備-教育(局)處其他設備-補(協)助政府機關(構)」科目項下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	256	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助卓清國小「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4278）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	186	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助林榮國小及嘉里國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE6850）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	119	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助港口國小「112年度改善教學環境及設施設備-駕駛式割草機設備工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE6850）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	274	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助德武國小及國風國中「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE5979）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	88	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助鑄強國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4541）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	278	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明義國小由「教育業務-教育業務-教育業務建築及設備-獎補助費-對特種基金之補助-追加預算數1,058萬1,000元」項下辦理補辦預算，並以「5M2營建及修建工程-5M200100教育處營建及修建工程- 721補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	112	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助大禹國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE3871）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	112	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明義國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7500）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	300	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助富里國中「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4278）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	298	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助吉安國小及鳳仁國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7311）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	147	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助太巴塱國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7311）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	149	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助中華國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7500）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	405	112	(地方教育發展基金-教育處) 本案所需經費40.5萬元整，擬動支第二預備金，另轉列資本門「教育業務-教育業務-教育業務建築及設備-獎補助費-對特種基金之補助」項下辦理超支併決算並補辦預算，並以「5M4其他設備-5M400100教育處其他設備-721補（協）助政府機關（構）」向下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	148	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助玉里國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE8328）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	297	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助古風國小及觀音國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE8328）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	431	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助忠孝國小、鑄強國小及新城國中「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE8476）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	797	112	(地方教育發展基金-教育處) 112年度教育部國民及學前教育署補助本縣辦理已達汰換年限之汰舊換新身心障礙學生交通車縣配合款追加經費，財源為112年度追加預算。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	6,148	112	(地方教育發展基金-教育處)112年度教育部國民及學前教育署補助本縣辦理已達汰換年限之汰舊換新身心障礙學生交通車中央款追加經費，財源為112年度追加預算。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	600	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助光復國中辦理「112年度改善教學環境及設施設備-學生活動中心門窗及燈光改善工程」，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關構」。（TE6929）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	2,500	112	(地方教育發展基金-教育處)112年度本縣明義國民小學附設幼兒園遊戲場拆除及新設工程追加經費計250萬元整。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	3,127	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助「化仁國中等2校辦理112學年度教優區補助新購交通車」，財源為111年學校非留存賸餘數。(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
721補（協）助政府機關(構)	2,322	113	(地方教育發展基金-教育處) 宜昌國小等4校辦理113年全國語文競賽教室修繕經費計232萬2,000元，擬由112年教育處留存賸餘款充作財源辦理超支併決算及補辦預算，為符支出用途，由「營建及修建工程—教育局(處)營建及修繕工程—補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	150	113	(地方教育發展基金-教育處) 吉安國小辦理113年全國語文競賽採購無線會議系統經費計15萬元，擬由112年教育處留存賸餘款充作財源辦理超支併決算及補辦預算，為符支出用途，由「其他設備—教育局(處)其他設備—補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	953	113	(地方教育發展基金-教育處) 為補助美崙國中等12校改善學校廚房設備經費95萬2,798元，由111年度教育處非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	3,243	113	(地方教育發展基金-教育處) 宜昌國中活動中心LED電視牆設置工程，所需經費324萬2688元，擬由112年教育處留存賸餘款充作財源辦理超支併決算及補辦預算，為符支出用途，由「其他設備—教育局(處)其他設備—補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	282	113	(地方教育發展基金-教育處) 中城國小等3校「113年0423地震災損」設備類經費(以112年度學校非留存賸餘款支應)。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	840	113	(地方教育發展基金-教育處) 中城國小等19校「113年0423地震災損」設備類經費(以112年度學校非留存賸餘款支應)。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	376	113	(地方教育發展基金-教育處) 本府補助鑄強國小英語教學專用教室及教具室整修工程經費，由112年教育處留存賸餘款支用。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	1,182	113	(地方教育發展基金-教育處) 為辦理縣立田徑場廣場壓克力地坪整修工程，財源為112年教育處非留存賸餘數。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	383	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助中原國小、瑞北國小及德武國小「113年度改善教學環境及設施設備-校園安全監視系統」，財源為532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補(協)助政府機關(構)控留。（TE7722）(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	648	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助本縣國風國中及志學國小「數位/資訊講桌等相關設備」經費計64萬7,429元，財源為111年度教育處非留存賸餘數；為符支出用途，改由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科項下出帳。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	2,720	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助鶴岡國小等5校「113年度改善教學環境及設施設備」，財源為「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關(構)	3,218	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助鶴岡國小等6校「113年度改善教學環境及設施設備」，財源為「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)

花蓮縣政府
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
2,366,322	資產合計	2,252,342	2,366,322	-113,980
2,366,322	資產	2,252,342	2,366,322	-113,980
2,366,319	流動資產	2,252,339	2,366,319	-113,980
1,900,669	現金	1,786,689	1,900,669	-113,980
1,900,669	銀行存款	1,786,689	1,900,669	-113,980
379,461	應收款項	379,461	379,461	0
0	應收收益	0	0	0
49	應收利息	49	49	0
379,411	其他應收款	379,411	379,411	0
86,189	預付款項	86,189	86,189	0
43,811	預付費用	43,811	43,811	0
42,378	其他預付款	42,378	42,378	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
2	其他資產	2	2	0
2	什項資產	2	2	0
2	存出保證金	2	2	0
0	暫付及待結轉帳項	0	0	0
1,349,452	負債	1,349,452	1,349,452	0
855,062	流動負債	855,062	855,062	0
811,251	應付款項	811,251	811,251	0
688,958	應付代收款	688,958	688,958	0
90,129	應付費用	90,129	90,129	0
32,164	應付工程款	32,164	32,164	0
43,811	預收款項	43,811	43,811	0
43,811	預收收入	43,811	43,811	0
494,389	其他負債	494,389	494,389	0
494,389	什項負債	494,389	494,389	0
137,016	存入保證金	137,016	137,016	0
0	應付保管款	0	0	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
357,374	暫收及待結轉帳項	357,374	357,374	0
1,016,870	基金餘額	902,890	1,016,870	-113,980
1,016,870	基金餘額	902,890	1,016,870	-113,980
1,016,870	基金餘額	902,890	1,016,870	-113,980
1,016,870	累積餘額	1,016,870	1,016,870	0
0	本期賸餘	-113,980	0	-113,980
2,366,322	負債及基金餘額合計	2,252,342	2,366,322	-113,980

信託代理與保證資產	161,774	信託代理與保證負債	161,774
保管有價證券	516	應付保管有價證券	516
保管品	401	應付保管品	401
保證品	160,856	應付保證品	160,856

花蓮縣政府

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	期末金額
			增		減		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									
土地	1,854,327								1,854,327
土地改良物	449,768	335,950						22,214	91,604
房屋及建築	6,288,733	3,074,062	89,758	(1)			增置	114,400	3,190,029
機械及設備	1,413,931	994,399	11,483	(1)			增置	173,239	257,776
交通及運輸設備	365,602	229,166	283	(1)			增置	25,489	111,230
雜項設備	1,391,432	1,039,324	1,569	(1)			增置	108,746	244,931
購建中固定資產									
電腦軟體	68,699				25,359	(11)	提列114年無形資產電腦軟體攤銷		43,340
權利									
遞耗資產									
其他									
	11,832,492	5,672,901	103,093		25,359			444,088	5,793,237

註：

中華民國114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）

（200）

花蓮縣政府編

花蓮縣政府教育處
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 14 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 15 頁至第 16 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 17 頁至第 17 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 18 頁至第 18 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 19 頁至第 90 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 91 頁至第 91 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 92 頁至第 93 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 94 頁至第 94 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 95 頁至第 97 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 98 頁至第 107 頁

(五)車輛明細表---------- 第 108 頁至第 108 頁

(六)補辦預算明細表---------- 第 109 頁至第 128 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 129 頁至第 129 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 130 頁至第 130 頁

花蓮縣政府教育處
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為本縣學校教育、家庭教育及社會教育之結合與衡平發展，推動終身教育，滿足縣民及社會需要，維護教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

（一）執行公立高級中等以下學校校舍耐震能力改善計畫、學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫、國民中小學老舊校舍整建、校舍防水隔熱改善、廁所整建、公安檢查及消防檢查申報、學校運動場地設施整修、充實體育器材設備、充實全民運動環境、學校兒童遊戲場改善、資訊設備與網路維運等，營造安全環境及改善教學環境。

（二）推動國中技藝教育學程協助學生適性發展。

（三）落實加強學生輔導相關事務，營造友善校園。

（四）各項學前就學補助及幼兒教育管理相關業務，特教輔導團工作。

（五）推動閱讀計畫、讀經會考、終身學習及童軍輔導業務。

（六）國民中小學免費營養午餐、國民中小學教科書免費及課後學習輔導措施。

三、組織概況：

依據「花蓮縣政府組織自治條例」及「花蓮縣政府員額配置表」規定，教育處編制 42 人，置處長 1 人、副處長 1 人、專員 3 人、督學 3 人、科長 6 人、營養師 2 人、科員 16 人、辦事員 8 人及工友 2 人，另約聘 25 人及約僱 6 人，並設 6 科，內部分層業務如下：

學務管理科：職掌中小學校長選聘、主任儲訓及教師遷調甄選介聘、學校員額編制、教師進修、新生入學與學籍管理、獎助學金、教務行政、學務行政及輔導活動行政等事項。

課程教學科：職掌教師專業發展、學習輔導、科學教育、英語教育、美感教育、推動閱讀計畫、本土教育及國教輔導團等有關課程與教學事項。

教育設施科：職掌公立學校設校計畫之擬定、地方教育發展基金之推動、私立學校立案管理、改善教學環境及設備、校產校務管理及校園安全維護等事項。

終身教育科：職掌補習教育、語文及藝術教育活動、交通安全教育、成人教育及終身學習、童軍教育、私立社教機構教育事務財團法人設立及輔導等事項。

體育保健科：職掌學校衛生保健、學生午餐及學校與社會體育運動等事項。

特殊及幼兒教育科：職掌特殊教育學生鑑定及安置輔導工作、專業團隊服務及整合社會資源、支援特殊教學服務及學前幼兒教育之教學輔導、學雜費補助、幼兒園立案招生、改善教學教施設備及基礎評鑑等事項。

花蓮縣政府教育處
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

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	2,180	各項考試報名收入等。
財產收入	656	利息收入。
政府撥入收入	3,973,696	縣庫撥補收入。
其他收入	3,901	以前年度支出縣負擔計畫執行結餘款。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	35,354	辦理高中優質化教育計畫及高中職學生獎助等業務。
國民教育計畫	883,653	一、辦理學生校外生活輔導工作、國中技藝教育學程、中輟學生追蹤輔導復學安置、學生教科書及國中學生獎助等業務。 二、辦理校園公共安全檢查計畫、改善學校教學環境設施、各校總務業務之推動、各校執行教育經費之督導考核。 三、辦理友善校園學生事務與輔導工作、英語教育、教師進修及研究、校長辦學績效與甄選、主任培訓及教師甄選業務、課後照顧、學生各項補助及獎助及其它教育業務。 四、辦理資訊教育、教育視導及精進教學計畫、本土教育計畫等業務。
學前教育計畫	855,079	辦理公私立幼兒園輔導計畫、各項

		學前就學補助、促進幼教發展等相關計畫。
特殊教育計畫	114,292	辦理特殊教育學生之鑑定安置與輔導、加強特殊教育服務品質及相關福利補助等業務。
社會教育計畫	81,160	辦理各項終身學習活動、成人教育、語文閱讀教育、教師節表揚活動、藝文活動、童軍教育及交通安全教育等業務。
體育及衛生教育計畫	754,331	辦理學校體育活動、社會體育活動、衛生保健工作、學生營養午餐、協助縣體育會辦理體育活動，以推廣全民體育。
一般行政管理計畫	498,726	一、教育處基本行政工作維持及業務推展。 二、公立學校教職員調降退休所得挹注退撫基金年改節省經費及退休金優惠存款貼補差息。
建築及設備計畫	856,925	改善學校教學環境及設施、老舊校舍整建計畫、資訊設備更新及中央計畫型補助各項資本支出計畫等。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源預算數 3,980,433 千元，較上年度預算數 3,575,659 千元，增加 404,774 千元，約 11.32%，主要係公庫撥補收入增加。

（二）本年度基金用途預算數 4,079,520 千元，較上年度預算數 3,559,318 千元，增加 520,202 千元，約 14.62%，主要係本年度計畫型補助款增加。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，預計基金短絀 99,087 千元，將移用以前年度基金餘額支應。

三、補辦預算事項（112.09.01~113.07.31）：115,341 千元，各計畫詳補辦預算明細表。

花蓮縣政府教育處
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	本計畫實施內容主要為高級中等學校適性學習社區教育資源均質化實施方案、高級中等學校學生學習扶助方案、高中職學生獎助、學校校園關懷動物生命教育試辦計畫、教育希望工程公費留美計畫、國際事務青年人才培訓計畫及中央各項委託補助業務。	一、111 學年度私立高中高職原住民學生獎學金，補助高中及高職各 15 名學生，總計 30 名學生，每名核發 3,000 元，須發獎學金計 9 萬元。 二、教育希望工程公費留美計畫:111 年度通過考試甄選之學生，於 112 年度 7-8 月間赴美留學，經費統一在 112 年度撥付，高中 9 位、國中 10 位，撥付經費為 2,313 萬 8,400 元整。 112 年度賡續辦理甄選，於 113 年度 7-8 月間赴美留學，經費統一於 113 年度撥付，國中組 10 名，高中組 6 名，撥付 2,082 萬 8,400 元整。 三、國際事務青年人才培訓計畫：112 年度錄取 3 位大學及研究生，於同年度暑期出國，撥付經費為 75 萬 4,200 元整。
國民教育計畫	一、國民中學教育計畫:辦理學生校外生活輔導工作、國中技藝教育學程、中輟學生輔導復學安置、學生教科書及國中學生獎助等業務。 二、國民小學教育計畫:辦理校園公共安全檢查計畫、改善學校教學環境設施	一、為提升國民中小學具專業知能之輔導教師人力，達成國民中小學輔導教師法定編制，111 學年度計編列國中專任輔導教師 32 名，國小專任輔導教師 21 名；國小兼任輔導教師 106 名。 二、推動智慧教育： (一) 智慧教育中心 112 年度辦理教師研習 41 場次，培訓教師計 1069 人次、師生營隊 3 場次，計 45 人次參與、到校服務 10 場次

		、辦理友善校園學生事務與輔導工作、英語教育、教師進修及研究、校長辦學績效與甄選、主任培訓及教師甄選業務、課後照顧、學校各項補助及獎助及其它教育業務。辦理資訊教育、教育視導及精進教學計畫、本土教育計畫等業務。	計 300 人次參加、機關(單位)及學校團體參訪 11 場次(參訪：宜昌國中 2 場、青發中心、越南大學生/老師、鑄強國小、秀林國小、慈科大、台北資訊輔導團、吉安社福館、銅蘭國小、救國團)。 (二) 第 3 期(109-112 年)綜合發展實施方案-112 年度智慧校園樂活城鄉計畫辦理 2024 科技、數位學習與藝術教育成果聯展勞務採購案、科技自造及運算思維教師融入增能研習 7 場培訓教師計 137 人次。 三、國小課後照顧計畫補助國小 100 校，111 學年度第 2 學期累計服務 9,528 位學童。申請學校於放學後開辦豐富課程，讓孩子能夠多元學習、家長能夠安心上班，提供家庭照顧支持力量，補助經費共計 504 萬 5,653 元整。 四、消防安全設備檢查於 112 年 3 月 31 日前完成各公立國民中小學及集中式宿舍消防設施之檢查，協助各校消防安全設備缺失改善，提供安全學習環境。
	學前教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理公私立幼兒園輔導計畫、2-6 歲幼兒就學補助政策、準公共幼兒園之政府協助家長支付費用等相關計畫、促進幼教發展等相關計畫。	一、112 年度辦理幼兒園教保研習共計 51 場 2,490 人次，實際出席 1,996 人次。 二、發放各項學前補助，鼓勵幼童接受學前教育。 (一)112 年度本縣 4 至 6 歲幼兒就讀公立幼兒園接受免費就學補助人數計 1,338 人次，撥付總計 265 萬 9,640 元整。 (二)112 年度教育部「2 至 6 歲公立幼兒園就學補助」補助經費計

		9,438 萬 2,174 元整，計 3,357 人次。 (三)112 年度準公共幼兒園 36 園，補助金額 2 億 8,477 萬 5,735 元整，計 3,403 人次。
特殊教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理特殊教育學生之鑑定安置與輔導、加強特殊教育服務品質及相關福利補助等業務。	一、本縣鑑輔會依身心障礙及資賦優異學生鑑定辦法之規定進行鑑定審議，落實鑑定安置工作，112 年度符合鑑定標準、通過鑑定之學生計 689 人，且皆進行適切安置。 二、聘用全職教師助理員 8 人至 5 校服務，補助 40 校進用鐘點教師助理員 27 人、特教學生助理人員 85 人，服務身障及情緒障礙類學生及聘請專任社工員 1 人、專任治療師 2 人、兼任鐘點治療師 35 人，提供專業團隊到校輔導之身心障礙學生共計 2,547 人次。 三、辦理各項推廣活動及專業知能研習，提升全縣教師特教知能，以營造友善融合的校園環境：112 年度辦理特教相關知能研習共計 125 場，計 4,492 人次。
社會教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理各項終身學習活動、成人教育、語文閱讀教育、教師節表揚活動、藝文活動、童軍教育及交通安全教育等業務。	一、教育部「112 年度訪視各直轄市及縣(市)政府執行樂齡學習政策」訪視獲特優等。 二、本縣社區大學 112 年度共開設 117 班次，參與人次共 1,506 人次。 三、112 年度教師節暨優良教師表揚大會，表揚資深優良教師 291 名，特殊優良教師 5 名，傑出代理教師 6 名，花蓮縣師鐸獎 1 名。 四、交通部核定補助 112 年院頒

		「道路交通秩序與交通安全改進方案」2 項計畫計 69 萬 8 千元。112 年度教育部交通安全教育訪視評鑑，本縣玉里國中及明里國小均榮獲甲等。
體育及衛生教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理學校體育活動、社會體育活動、衛生保健工作、學生營養午餐、協助縣體育會辦理體育活動，以推廣全民體育。	一、本縣於 112 年全國中等學校運動會榮獲 15 金 20 銀 18 銅總計 53 面獎牌，參加 112 年全國運動會獲 9 金 13 銀 16 銅總計 38 面獎牌，為本縣全運會歷年來最佳成績。 二、全縣國中小學生午餐免費政策：112 年度完成學校午餐廚房稽查計 28 家。本府每月召開菜單會議，以及實施「學校午餐滿意度調查」，隨時針對缺失進行改進。112 年度共計補助 2 萬 1,198 名國中小學生午餐餐費，補助經費計 2 億 10 萬餘元。 三、花蓮縣綜合發展實施方案-「在地運動績優人才培育暨輔導就業永續發展實施計畫」，協助本縣表現優異之運動選手成為專任教練，112 年度共計聘任 18 名本縣籍教練，協助本縣體育運動發展。
一般行政管理計畫	本計畫實施內容主要為教育處各科業務推動、縣屬學校教職員退休撫卹給付。	撥付員工薪資，安定員工生活，維持教育處基本運作。
建築及設備計畫	本計畫實施內容主要為改善學校教學環境及設施、老舊校舍整建計畫、資訊設備更新及中央計畫	一、教育部核定本縣一般性補助款指定辦理補強工程計鳳林國小等 5 校，112 年度核定補強工程設計監造經費計新臺幣 232 萬 8,000 元整(無縣配合款)，全數

		型補助各項資本支出計畫等。	業於 112 年底完成補強設計監造發包作業。 二、本縣爭取 112 年度教育部補助「高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫」計 23 所國中小 1 億 5,086 萬元補助，其中富里國中等 19 校已於 112 年 4 月底前完工，忠孝國小等 4 校業於 112 年底前完工。 三、112 年度充實改善幼兒園設施補助本縣 68 校國小附設幼兒園(含準公共)計 1,736 萬 2,730 元，以提供幼生適切安全之受教場域。 四、112 年度辦理改善校園無障礙環境經費計 1,532 萬 3,100 元，共補助 17 校 30 處無障礙設施，提供親師生更友善之校園環境。 五、第 3 期(109-112 年)綜合發展實施方案-112 年度智慧校園樂活城鄉計畫，辦理花蓮縣智慧校園-花蓮縣智慧校園智慧圖書管理系統及智慧保健管理系統建置案、智慧視覺畫大數據整合平台、花蓮縣閱讀讀經學習平台新增激勵系統。 六、辦理國中小電腦教室資訊設備更新案，建置 126 所學校計 135 間電腦教室 2,660 臺教學用電腦(含教師機)。 七、汰換/更新本縣計 12 鄉鎮市區 DOC 數位學習載具案採購計 240 臺行動載具、12 臺充電車。 八、校園網路架構改善案，分區及分年辦理改善全縣國中小校園

		基礎網路環境及架構。

二、上年度已過期間(113 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
高中及高職教育計畫	本計畫實施內容主要為高級中等學校適性學習社區教育資源均質化實施方案、高級中等學校學生學習扶助方案、高中職學生獎助、學校校園關懷動物生命教育試辦計畫、教育希望工程公費留美計畫、國際事務青年人才培訓計畫及中央各項委託補助業務。	一、112 學年度私立高中高職原住民學生獎學金，補助高中及高職各 15 名學生，總計 30 名學生，每名核發 3,000 元，頒發獎學金計 9 萬元。 二、教育希望工程公費留美計畫:112 年度通過三階段考試甄選之學生，於 112 年度 7-8 月間赴美留學，經費統一在 113 年度撥付，高中 6 位、國中 10 位，撥付經費為 2,082 萬 8,400 元整。 三、國際事務青年人才培訓計畫：113 年度錄取 3 位大學及研究生，預計於同年度暑期出國。
國民教育計畫	一、國民中學教育計畫:辦理學生校外生活輔導工作、國中技藝教育學程、中輟學生輔導復學安置、學生教科書及國中學生獎助等業務。 二、國民小學教育計畫:辦理校園公共安全檢查計畫、改善學校教學環境設施、辦理友善校園學生事務與輔導工作、英語教育、教師進修及研究、校長辦學績效與甄選、主任培訓及教師甄選業務、課後	一、為提升國民中小學具專業知能之輔導教師人力，達成國民中小學輔導教師法定編制，112 學年度計編列國中專任輔導教師 33 名，國小專任輔導教師 21 名；國中兼任輔導教師 0 名，國小兼任輔導教師 107 名。 二、推動智慧教育： (一) 智慧教育中心 113 年度上半年辦理教師研習 6 場次，計培訓教師計 75 人次、學生營隊 3 場次，計 46 人參與、到校服務 1 場次，計 130 人次參與、AI 自走車機器人大賽 205 隊參與、貓咪盃複賽共訓 3 場次，計培訓教師 5 人次、學生 48 人次。 (二) 辦理第 4 期(113-116 年)綜合發展實施方案-113 年花蓮

		照顧、學校各項補助及獎助及其它教育業務。辦理資訊教育、教育視導及精進教學計畫、本土教育計畫等業務。	縣智慧校園數位學習推動 3.0 計畫，辦理科技領域教師增能研習共26場次計培訓教師494人次、師生共學營隊/工作坊6場次計85人次參加。 三、國小課後照顧計畫補助國小100校，112學年度第2學期累計服務9,762位學童。申請學校於放學後開辦豐富課程，讓孩子能夠多元學習、家長能夠安心上班，提供家庭照顧支持力量。 四、消防安全設備檢查：本府業於113年3月31日前完成各公立國民中小學及集中式宿舍消防設施之檢查，協助各校消防安全設備缺失改善，落實消防安全設備檢修申報制度，提供安全學習環境。
	學前教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理公私立幼兒園輔導計畫、2-6歲幼兒就學補助政策、準公共幼兒園之政府協助家長支付費用等相關計畫、促進幼教發展等相關計畫。	一、落實「少子女化對策計畫」：建置準公共機制，就2-5歲幼兒部分，以「擴展平價教保服務」及「減輕家長負擔」兩大主軸，雙軌推動；113學年度第2學期補助本縣2至未滿5歲育兒津貼及5歲至入國民小學前就學補助，補助人數計18,771人次，總金額計1億855萬4,000元整。 二、辦理教育部「各項學前幼兒就學補助」，補助本縣公立幼兒園2-4歲幼兒免學費、5歲幼兒免學費，112學年度第2學期補助公私立幼兒園總計 134 園（含分班），補助7,589人次，補助金額為1億9,287萬2,068元整。 三、推動職場及部落互助教保服務中心： （一）輔導部落互助式教保服務

			中心成立光復鄉太巴塱部落並核定修繕工程改善、設施設備工程及結構補強工程費用共計 580 萬元。 （二）教育部國民及學前教育署推動各機關員工子女公共化教保服務。計畫總經費：112 學年度學費差額補助經費共計 2,987 萬元整。	
	特殊教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理特殊教育學生之鑑定安置與輔導、加強特殊教育服務品質及相關福利補助等業務。	一、落實特殊教育學生鑑定工作，提供學生支持性服務，以達成身心障礙學生學習無障礙之目標： (一)113 年度鑑定學生共 412 位；另進行國中 8 年級身心障礙學生重新評估共 211 位。 (二)辦理花蓮縣特殊教育區級心理評量教師培訓研習 4 場次，共培訓 28 位教師。 (三)召開 4 次重安置會議，協助特殊教育學生獲得適切之特教安置及專業服務。 二、112 學年度下學期提供 85 位學生 225 項教育輔助器材，其中含 88 項肢障類輔具、121 項聽障類輔具、8 項視障類輔具、5 項溝通類輔具、3 項資訊類輔具，其中含 113 年 4 月至 113 年 9 月新採購 1 項聽障類輔具、9 項肢障類輔具及 5 項溝通類輔具，合計委託中心採購溝通及學習輔具、教學評估、備品等經費計 70 萬 9,420 元整。 三、發展資賦優異教育補助： (一) 縣內 7 所國中、小辦理 112 學年度校本資優教育方案，計畫	

			經費共計29萬4,828元整。 (二)113年度區域性資優教育方案計4校7案，計畫經費共計60萬8,304元整。 (三)辦理113學年度國中以下教育階段資賦優異學生鑑定，通過國小一般智能計21人、通過國中學術性向數理類計24人、通過國中學術性向語文類計14人、提早入學0人。
	社會教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理各項終身學習活動、成人教育、語文閱讀教育、教師節表揚活動、藝文活動、童軍教育及交通安全教育等業務。	一、113年度樂齡學習中心計畫獲補助計新臺幣822萬2,043元，縣內設有13鄉鎮樂齡學習中心，以滿足55歲以上縣民就近學習、在地學習之需求，達成樂齡學習目標。 二、113年社區大學計畫，獲教育部補助計新臺幣145萬0,500元，民眾皆可報名，不限學歷、戶籍、免入學考試。 三、為培養孩子以趣味性引導誦讀經典啟蒙文學作品，推動讀經教育，補助花蓮縣讀經學會辦理讀經行動列車計畫，進入校園辦理學生讀經闖關活動及協助學校學校教職員工推動讀經教育策略之參考。
	體育及衛生教育計畫	本計畫實施內容主要為辦理學校體育活動、社會體育活動、衛生保健工作、學生營養午餐、協助縣體育會辦理體育活動，以推廣全民體育。	一、113年全國中等學校運動會本縣榮獲14金15銀22銅總計51面獎牌，較往年略有退步，將再加強選手訓練。 二、全縣國中小學生午餐免費政策：辦理學校午餐履約督導，並責成各校成立「午餐工作推行委員會」，加強食材驗收等午餐衛生管理之督導。成立「學校午餐稽

			查小組」並外聘專家委員共同查核學校午餐辦理情形。113 年上半年度完成學校午餐廚房稽查計 25 家。本府亦每月召開菜單會議，以及實施「學校午餐滿意度調查」，隨時針對缺失進行改進。113 年 1 至 6 月共計補助 2 萬 1,198 名國中小學生午餐餐費，補助經費計 1 億 4,357 萬餘元。 三、花蓮縣綜合發展實施方案-「在地運動績優人才培育暨輔導就業永續發展實施計畫」，協助本縣表現優異之運動選手成為專任教練，113 年度共計聘任 18 名本縣籍教練，協助本縣體育運動發展。
一般行政管理計畫	本計畫實施內容主要為教育處各科業務推動、縣屬學校教職員退休撫卹給付。	撥付員工薪資，安定員工生活，維持教育處基本運作。	
建築及設備計畫	本計畫實施內容主要為改善學校教學環境及設施、老舊校舍整建計畫、資訊設備更新及中央計畫型補助各項資本支出計畫等。	一、教育部核定本縣一般性補助款指定辦理補強工程計鳳林國小等 5 校，113 年度核定補強工程（含設計監造）經費計 3,982 萬元整(無縣配合款)，計鳳林國小等 4 校完工，餘秀林國中預計 113 年 11 月底前完工。 二、綜合發展實施方案-花蓮運動休閒園區建置計畫-獲核定 7,700 萬元(中央補助 6,930 萬元，縣自籌 770 萬元)，自 112 年 4 月初動土，至今(113)年 6 月 14 日啟用，提供在地民眾運動休閒空間。 三、113 年度充實改善幼兒園設施補助本縣 31 校國小附設兒	

		園計 763 萬 3,267 元;準公共計 946 萬 5,687 元(報署申請中)，以提供幼生適切安全之受教場域。 四、113 年度辦理改善校園無障礙環境經費計 1,004 萬 8,332 元,共補助 10 校 22 處無障礙設施,提供親師生更友善之校園環境。 五、辦理第 4 期(113-116 年)綜合發展實施方案-113 年度花蓮縣智慧校園數位學習推動 3.0 計畫內各子計畫設備建置案經費總計 7,866 萬 3,000 元整。

伍、其他：無。

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
3,880,103	基金來源	3,980,433	3,575,659	404,774
2,401	勞務收入	2,180	2,180	0
2,401	服務收入	2,180	2,180	0
8,380	財產收入	656	3,906	-3,250
0	租金收入	0	0	0
7,446	權利金收入	0	3,156	-3,156
746	利息收入	656	750	-94
187	其他財產收入	0	0	0
3,716,662	政府撥入收入	3,973,696	3,568,723	404,973
3,716,362	公庫撥款收入	3,973,696	3,568,723	404,973
300	政府其他撥入收入	0	0	0
152,660	其他收入	3,901	850	3,051
0	受贈收入	0	0	0
152,660	雜項收入	3,901	850	3,051
3,496,274	基金用途	4,079,520	3,559,318	520,202
25,984	高中及高職教育計畫	35,354	49,146	-13,792
25,984	高中教育	35,354	49,146	-13,792
745,638	國民教育計畫	883,653	838,560	45,093
85,686	國民中學教育	86,969	70,924	16,045
659,951	國民小學教育	796,684	767,636	29,048
691,461	學前教育計畫	855,079	721,301	133,778
691,461	學前教育	855,079	721,301	133,778
62,041	特殊教育計畫	114,292	68,825	45,467
62,041	特殊教育	114,292	68,825	45,467
69,943	社會教育計畫	81,160	64,974	16,186
69,943	社會教育	81,160	64,974	16,186
644,891	體育及衛生教育計畫	754,331	660,053	94,278
644,891	體育及衛生教育	754,331	660,053	94,278
499,376	一般行政管理計畫	498,726	486,672	12,054
499,376	行政管理及推展	498,726	486,672	12,054
756,941	建築及設備計畫	856,925	669,787	187,138
209,559	營建及修建工程	127,248	145,050	-17,802
951	交通及運輸設備	13,618	192	13,426
47,328	其他設備	91,700	71,087	20,613
3,831	無形資產	0	0	0
495,271	中央政府補助建築及設備經費	624,359	453,458	170,901

備註：

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
383,829	本期賸餘 (短絀－)	-99,087	16,341	-115,428
324,497	期初基金餘額	724,667	236,788	487,879
0	解繳公庫	0	0	0
708,326	期末基金餘額	625,580	253,129	372,451

備註：

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國114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)	-99,087	
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)	-99,087	
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)	-99,087	
期初現金及約當現金	894,949	
期末現金及約當現金	795,862	

註：

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金來源明細表

中 華 民 國 114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				2,180	
服務收入	年	1	2,000,000	2,000	每學年度辦理公立國民中小學教師聯合甄選及代理教師聯合甄選，販售簡章及報名費之收入(收支併列)
服務收入	年	1	180,000	180	辦理教保服務人員及廚工甄選報名費收入(收支併列)
財產收入				656	
利息收入	年	1	656,000	656	依據台灣省政府81.12.18府財三字第132447號函規定，各機關專戶存款項下之特種基金及保管款自82年2月1日起得按其財務調度需要，自行按活期存款或定期存款予以計息之利息收入。
政府撥入收入				3,973,696	
公庫撥款收入	年	1	3,973,696,000	3,973,696	計畫型補助收入2,302,225千元、縣負擔1,671,471千元〔含一般性專款專用(一般性指定項目)260,935千元、收支對列10,125千元、縣配合款275,901千元、縣負擔1,124,510千元(含統籌414,335千元)〕
其他收入				3,901	
雜項收入	年	1	3,901,000	3,901	以前年度計畫執行賸餘繳回等雜項收入
總　計：				3,980,433	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
25,984	52	**高中及高職教育計畫**	35,354	49,146	
25,984	521	**高中教育**	35,354	49,146	
459	52100101	**高級中學學務管理及獎補助**	1,170	1,267	
459	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,170	1,267	
459	72	**捐助、補助與獎助**	1,170	1,267	
0	721	補（協）助政府機關(構)	95	190	推展學務管理教育經費縣配合款(統-縣配合款)
66			580	580	補助體育高中教官離退聘用學創人員經費
0	726	獎助學員生給與	160	160	高中、高職清寒優秀學生獎學金
0			90	90	私立高中、高職原住民學生獎學金
0			240	240	大學校院清寒優秀學生獎學金
393			5	7	高中職以上學生助學貸款利息及特殊境遇婦女子女就讀高中職以上助學貸款利息
24,510	52100102	**高級中學課務管理及獎補助**	26,089	26,545	
147	2	**服務費用**	0	0	
67	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
67	241	印刷及裝訂費	0	0	
74	27	**一般服務費**	0	0	
74	277	代理(辦)費	0	0	
6	28	**專業服務費**	0	0	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
27	3	**材料及用品費**	0	0	
27	32	**用品消耗**	0	0	
27	326	食品	0	0	
24,336	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	26,089	26,545	
24,336	72	**捐助、補助與獎助**	26,089	26,545	
138	721	補（協）助政府機關(構)	22	22	補助辦理本土教育相關計畫經費
0			77	110	補助辦理課程與教學相關經費縣配合款(統-縣配合款)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	0	469	數位建設-高級中等學校智慧網路環境暨學術網路提升計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
0			0	109	2030雙語政策－提升高級中等學校學生英語及雙語相關推動計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
24,198	726	獎助學員生給與	25,990	25,835	教育希望工程公費留美計畫及國際傑出青年大使培訓計畫
1,015	52110000	**中央政府補助高級中學教育經費**	8,095	21,334	
1,014	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	8,095	21,334	
1,014	72	**捐助、補助與獎助**	8,095	21,334	
0	721	補（協）助政府機關(構)	494	2,043	補助公立高級中等學校編制外行政人力計畫
0			70	70	公立高中職導師費提高至3,000元
1,014			281	281	補助辦理高中職學生學習扶助方案
0			225	225	推動高級中等學校科學教育、學科能力競賽及科學班計畫等相關經費
0			525	525	推動十二年國民基本教育課程綱要
0			5,800	5,800	高級中等學校調整基本教學節數、推動新課綱課程及置課程諮詢教師新增鐘點費
0			15	15	辦理高級中等學校學生與國內大專院校外籍生交流等相關經費
0			200	200	提升高級中等學校學生英語文成效等相關經費
0			27	27	補助高級中等學校藝能班（學程）外聘教師鐘點費、開辦費及教學設備經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	148	148	辦理高級中等以下學校原住民族學生教學輔導精進經費
0			310	310	因應本土語文納入部定必修2學分，推動高級中等學校本土教育相關經費
0			0	720	高中職適性學習社區教育資源均質化實施方案
0			0	800	推動高級中等學校學生職場參觀與校外實習及提升實習實作能力等相關經費
0			0	120	推動原住民族技職教育經費
0			0	24	軍訓教官課稅配套經費
0			0	3,440	數位建設-高級中等學校智慧網路環境暨學術網路提升計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			0	800	2030雙語政策－提升高級中等學校學生英語及雙語相關推動計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			0	41	高級中等學校高三階段之112學年度原住民族語文6學分課程開課經費
0			0	5,745	依據偏遠地區學校教育發展條例辦理高級中等學校相關計畫
1	9	**其他**	0	0	
1	91	**其他支出**	0	0	
1	91Y	其他	0	0	
745,638	53	**國民教育計畫**	883,653	838,560	
85,686	531	**國民中學教育**	86,969	70,924	
29,362	53100102	**國民中學學務管理及獎補助**	35,769	27,320	
355	2	**服務費用**	0	0	
112	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
112	241	印刷及裝訂費	0	0	
215	27	**一般服務費**	0	0	
215	277	代理(辦)費	0	0	
28	28	**專業服務費**	0	0	
28	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
38	3	**材料及用品費**	100	100	
38	32	**用品消耗**	100	100	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
38	326	食品	0	0	
0	32Y	其他用品消耗	100	100	辦理學生校外生活輔導委員會巡邏車油料、稅捐、保險、維護費等
28,969	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	35,669	27,220	
28,969	72	**捐助、補助與獎助**	35,669	27,220	
13,781	721	補（協）助政府機關(構)	46	46	補助各國中辦理國小高關懷轉銜個案研討會
0			880	880	補助本縣中輟中心學校及各國民中學辦理中輟生追蹤輔導工作
0			3,772	3,751	推展學務管理教育經費縣配合款(統-縣配合款)
0			8,100	8,100	補助辦理國中技藝教育開辦費(統-一般性指定項目)
0			1,063	1,063	辦理國中教育會考、免試入學等經費
0			2,064	800	技藝教育(職業試探、生涯發展教育及技藝教育相關事項等)縣合配款(統-縣配合款)
2,539	723	捐助私校	3,366	3,366	補助辦理國中技藝教育開辦費(統-一般性指定項目)
12,649	726	獎助學員生給與	100	100	國中清寒優秀學生獎學金
0			11,984	7,494	補助本縣公立國民中學學生審定本教科書款
0			4,294	1,620	補助本縣公立國民中學學生藝能科教科書款
17,690	53100103	**國民中學課務管理及獎補助**	15,771	14,714	
28	2	**服務費用**	0	0	
28	27	**一般服務費**	0	0	
28	277	代理(辦)費	0	0	
17,663	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	15,771	14,714	
17,663	72	**捐助、補助與獎助**	15,771	14,714	
16,215	721	補（協）助政府機關(構)	11,553	11,553	補助各國民中小學辦理課後輔導經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	2,653	1,596	國民中學科技領域教學提升學習品質經費縣配合款(統-縣配合款)
1,448	723	捐助私校	1,565	1,565	補助私立國中小辦理課後輔導經費
38,634	53110000	**中央政府補助國民中學教育經費**	35,429	28,890	
1,151	2	**服務費用**	60	65	
4	22	**郵電費**	0	0	
4	221	郵費	0	0	
84	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
7	241	印刷及裝訂費	0	0	
77	245	業務宣導費	0	0	
1,063	27	**一般服務費**	60	65	
283	277	代理(辦)費	60	65	委託辦理推動鼓勵家長參與教育計畫
781	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
27	3	**材料及用品費**	120	120	
7	31	**使用材料費**	0	0	
7	312	燃料	0	0	
21	32	**用品消耗**	120	120	
2	321	辦公（事務）用品	0	0	
12	326	食品	0	0	
7	32Y	其他用品消耗	120	120	補助學生校外生活輔導會執行學生校外生活輔導工作
36,024	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	35,249	28,705	
36,024	72	**捐助、補助與獎助**	35,249	28,705	
0	721	補（協）助政府機關(構)	300	300	補助商借國內教師至海外臺灣學校服務計畫經費
0			1,294	1,294	推動高級中等學校多元入學、適性入學說明會、學生學習表現及成效蒐集相關補助等經費
0			4,745	50	補助增置公立國民中學教學人力
0			7,933	7,933	推動國民中學學生生涯發展教育計畫所需經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	280	280	補助辦理國中教育會考冷氣費用及辦理國中教育會考試務工作等相關經費所需經費
0			1,550	1,550	反毒活動
0			2,593	0	推動國民教育階段中輟生輔導及復學工作
0			7,499	8,655	教師課稅相關配套所需人事費用(學管科84,989(國中7,499、國小77,490))
35,152			1,800	1,800	充實生活科技領域教學設備
0			487	487	落實國中教學正常化及推動活化教學相關事項所需經費
0			1,382	1,078	推動數學、自然科學教育（含實驗設備）、自造教育、參加國際競賽及國際評比所需經費
0			2,244	2,892	科技教育推動總體計畫
0			3,142	0	本土語文(閩南語文、閩東語文、客語文及原住民族語文)及臺灣手語國中開課經費
0			0	2,386	學習區完全免試國中提升學習品質計畫
872	723	捐助私校	0	0	
1,432	9	**其他**	0	0	
1,432	91	**其他支出**	0	0	
1,432	91Y	其他	0	0	
659,951	532	**國民小學教育**	796,684	767,636	
68,023	53200101	**國民小學國教管理及獎補助**	79,545	77,425	
5,626	2	**服務費用**	2,940	2,649	
3	22	**郵電費**	0	0	
3	221	郵費	0	0	
64	23	**旅運費**	150	150	
64	231	國內旅費	150	150	參加各項國教會議公差旅費
412	24	**印刷裝訂與廣告費**	880	639	
412	241	印刷及裝訂費	230	79	資料、獎狀、感謝狀、獎牌、印刷、刻印、錄影等(含優先區計畫彙報、教育經費評鑑及捐資興學等)
0			400	430	地方教育發展基金附屬單位預算書印製及裝訂費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	245	業務宣導費	250	130	辦理各國民中小學總務暨其他國教業務研習、觀摩等活動、防災教育經費
101	25	**修理保養及保固費**	0	0	
100	254	其他建築修護費	0	0	
1	257	雜項設備修護費	0	0	
3,994	27	**一般服務費**	0	0	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
3,721	277	代理(辦)費	0	0	
272	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
1,053	28	**專業服務費**	1,910	1,860	
34	284	工程及管理諮詢服務費	0	0	
89	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	國教相關業務訪視、評鑑費、出席費等
0			150	0	辦理國中小教育優先區計畫執行成效考核(委員出席費及審查費、網站建置及維護費等費用)
93	286	委託調查研究費	0	0	
585	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	1,400	1,500	辦理國民中小學消防安全、建築物公共安全檢查簽證費及維護費
203	288	委託考選訓練費	260	260	本處及所屬學校採購專業人員參訓費暨教育訓練費
50	28A	電腦軟體服務費	0	0	
155	3	**材料及用品費**	41	31	
155	32	**用品消耗**	41	31	
81	321	辦公（事務）用品	10	5	辦理國教相關業務之會議用品
69	326	食品	31	26	辦理國教相關業務會議誤餐便當費
5	32Y	其他用品消耗	0	0	
1,524	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	1,950	1,950	
1,518	41	**地租及水租**	1,950	1,950	
1,512	411	一般土地租金	1,950	1,950	國民中小學租用台糖公司土地租金及相關業務費用
6	413	場地租金	0	0	
6	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
6	442	車租	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
60,718	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	74,614	72,795	
60,718	72	**捐助、補助與獎助**	74,614	72,795	
60,709	721	補（協）助政府機關(構)	180	180	補助學校辦理環境教育工作
0			150	220	補助航空噪音學校冷氣空調設備維護及修繕費
0			1,200	628	補助本縣學校預定地及歷年裁撤學校、分校、分班用地維護費
0			1,700	1,700	補助辦理教育活動場地維護費
0			6,600	5,900	補助國民中小學辦理消防安全、建築物公共安全室內裝修合格證明申請及改善維護費
0			21,108	29,031	補助國民中小學改善教學環境設備及修繕經費(統013)
0			7,281	11,479	補助辦理國民中小學設施整建與設備充實等計畫縣配合款（統-縣配合款）
0			20,470	20,501	補助國民中小學冷氣電費及維護費(統-一般性專款專用)
0			10,125	3,156	太陽光電系統學校回饋金(收支併列)
0			5,000	0	補助國民中小學校園高枝樹木修剪
0			500	0	補助本縣學校地震防護防災頭套
0			300	0	學校土地鑑界、分割、規費及其他相關費用
9	726	獎助學員生給與	0	0	
63,956	53200102	**國民小學學務管理及獎補助**	83,988	65,408	
1,999	1	**用人費用**	2,206	2,206	
1,486	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,522	1,522	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,486	121	聘用人員薪金	1,522	1,522	依據本府113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人薪資(薪等328)及薪資差額(按分攤比率編列)(統-縣配合款)
28	13	**加（夜）班費**	0	0	
28	131	延長工時加班費	0	0	
0	15	**獎金**	133	133	
0	152	年終獎金	133	133	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等328)年終獎金(統-縣配合款)
90	16	**退休及卹償金**	66	66	
90	161	職員退休及離職金	66	66	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等328)退休及離職金(統-縣配合款)
395	18	**福利費**	485	485	
183	181	分擔員工保險費	54	54	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等328)公付健保費(統-縣配合款)
0			95	95	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪資328)公付勞保費(統-縣配合款)
211	18Y	其他福利費	336	336	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員21人休假旅遊補助(縣負擔款)
21,130	2	**服務費用**	17,922	16,299	
1,824	21	**水電費**	1,600	1,600	
1,824	212	工作場所電費	1,600	1,600	教育網路中心中華國小機房電費
4,458	22	**郵電費**	2,884	2,884	
12	221	郵費	0	0	
4,446	224	數據通信費	2,884	2,884	教育網路中心-各國中小連線網路電信費用
692	23	**旅運費**	361	476	
0	231	國內旅費	40	40	教學督導、評鑑、參加會議、業務推展宣導等公差旅費
0			205	320	赴外縣市洽公出差旅費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
692	231	國內旅費	30	30	專業輔導人力（心理師、社工等）縣內外出差旅費
0			86	86	教育網路中心人員參加縣內外會議、公差旅費及教育訓練研習費
391	24	**印刷裝訂與廣告費**	144	144	
0	241	印刷及裝訂費	30	30	辦理畢業生、模範生獎狀印刷
0			20	20	認真推動校務有功人員獎狀之印製
0			80	80	採購獎狀、感謝狀及資料印刷、刻印、錄影等費用
247			14	14	教育網路中心業務用印刷、雜支等
144	245	業務宣導費	0	0	
311	25	**修理保養及保固費**	43	43	
59	252	一般房屋修護費	0	0	
22	254	其他建築修護費	0	0	
230	257	雜項設備修護費	43	43	教育網路中心設備維修、養護費
9,600	27	**一般服務費**	2,484	1,184	
8,168	277	代理(辦)費	0	0	
0	27D	計時與計件人員酬金	1,274	1,159	僱用學生輔導諮商中心約用人員2人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
1,432			25	25	學務管理科約用人員未休假加班費
0			1,185	0	花蓮縣智慧校園數位學習推動3.0計畫僱用約用人員6人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等(綜合發展實施方案-第四期)(統-縣配合款)
3,854	28	**專業服務費**	10,406	9,968	
1,190	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250	250	辦理召開教師申訴評議委員會經費
0			9	9	辦理召開強迫入學委員會經費
0			18	18	辦理召開教育審議委員會經費
0			8	8	訓輔工作訪視評鑑費
0			42	42	辦理召開性別平等委員會經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	360	360	辦理校長遴選、佈達作業事務費、評審費、出席費、講師費等
0			1,400	500	校長辦學績效評鑑費
0			43	43	教育網路中心業務教育訓練講師鐘點費
0			135	135	教育網路中心辦理校務資訊系統研習經費
68	289	試務甄選費	2,000	2,000	辦理各項考（甄）試、甄選、認證等作業費（統-收支併列）
0	28A	電腦軟體服務費	2,341	1,962	教育網路中心辦理國民中小學校務行政系統維護經費
0			800	800	教育網路中心辦理中介平台、單一帳號平台(openid)、向上集中機房維運、智慧網管外掛程式維護、網路監測系統維護費、教育處網站處務公告維運經費
2,534			3,000	3,841	教育網路中心辦理公務及校園使用平台等軟體授體(如威力導演、Right PDF、Canva排版設計軟體、短網址資訊服務等)經費
63	28Y	其他專業服務費	0	0	
1,811	3	**材料及用品費**	3,318	2,718	
0	31	**使用材料費**	100	100	
0	311	物料	100	100	辦理各項研習、教學研討及創意活動經費
1,811	32	**用品消耗**	3,218	2,618	
0	321	辦公（事務）用品	270	270	辦理主任甄試儲訓及教師介聘作業費
135			15	15	教育網路中心業務用文具紙張、碳粉等
541	326	食品	0	0	
331	328	醫療用品（非醫療院所使用）	400	0	自購流感疫苗
0	32Y	其他用品消耗	25	25	採購縣長致贈退休校長紀念品費用

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	32Y	其他用品消耗	100	100	本縣公立國民中、小學學生簿本設計費
803			100	100	特定人員清查篩檢快速尿篩試劑採購
0			183	183	辦理實驗教育審議、訪視等經費
0			300	300	採購優秀畢業生獎品費用
0			450	450	辦理高中職、國中小應屆畢業生縣長獎頒獎典禮相關費用
0			1,200	1,000	辦理全縣校長會議活動費
0			175	175	教育網路中心辦理教育訓練
133	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
57	41	**地租及水租**	0	0	
57	413	場地租金	0	0	
40	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
40	442	車租	0	0	
36	45	**雜項設備租金**	0	0	
36	451	雜項設備租金	0	0	
38,882	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	60,542	44,185	
37,496	72	**捐助、補助與獎助**	58,438	42,070	
15,256	721	補（協）助政府機關(構)	330	330	補助學校性別平等教育經費（含懷孕學生輔導費及調查人員費用）
0			101	101	補助辦理各項研習、教學研討及創意活動經費
0			10,521	13,178	推展學務管理教育經費縣配合款(統-縣配合款)
0			445	445	辦理友善校園研習、觀摩等經費
0			2,250	0	補助國民小學推動合理教師員額教師鐘點費
0			100	100	教育網路中心補助學校辦理國際奧林匹克機器人大賽花東區域選拔賽及世界機關王大賽
0			100	100	教育網路中心補助各校參加世界網際網路競賽作品翻譯費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	700	700	補助學校辦理全縣國中小網路競賽
0			2,257	2,164	辦理教育網路中心推廣相關業務縣配合款(統-縣配合款)
0			9,406	9,406	補助校園聯外電路(統-一般性指定項目)
0			300	300	智慧教育中心維運經費
0			2,000	0	推動智慧教育相關業務專案調用教師所需費用(減授課人員及代理實缺人員聘用費)
0			1,839	0	花蓮縣智慧校園數位學習推動3.0計畫經費縣配合款(綜合發展實施方案-第四期)(統-縣配合款)
0			0	743	學校代理教師、教保員及臨時人員健康檢查費
20	722	捐助國內團體	0	0	
0	726	獎助學員生給與	240	240	補助私立國中、小學中低、低收入戶子女就學費用
0			480	480	國中、小傷殘榮軍、軍人遺族子女就學優待金
0			200	200	國小清寒優秀學生獎學金
0			252	252	補助華大附小學生活動費及班級費
0			2,900	2,477	補助本縣公立國民中、小學學生簿本費
0			19,392	8,859	補助本縣公立國民小學學生審定本教科書款
0			4,207	1,781	補助本縣公立國民小學學生藝能科教科書款
22,220			286	160	補助本縣私立國民中小學學生審定本教科書款
0			132	54	補助本縣私立國民中小學學生藝能科教科書款
1,386	73	**分擔**	2,104	2,115	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	73Y	分擔其他費用	1,700	1,700	補助私立國民小學教職員退休撫恤基金及儲金之補貼(依據私立學校法64條規定辦理及學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例」第八條規定)
1,386			404	415	補助私立國民小學教職員公保健保基金、儲金之補貼(依據私立學校法64條規定辦理)(公保部分一般性專款專用404千元)
97,868	53200103	**國民小學課務管理及獎補助**	109,162	101,825	
8,279	2	**服務費用**	2,546	2,546	
1	22	**郵電費**	4	4	
1	221	郵費	4	4	寄送課程科相關業務郵資費
385	23	**旅運費**	469	469	
370	231	國內旅費	174	174	督學訪視、評鑑、視導、學校偶發事件調查、外縣市參加會議等旅費(督學室)
0			295	295	課程科參加各項課程教學縣內外會議、督導、訪視、業務推展宣導差旅費
15	235	貨物運費	0	0	
55	24	**印刷裝訂與廣告費**	152	152	
55	241	印刷及裝訂費	89	89	推動英語/雙語教學成果費用
0			63	63	課程科聘書、獎狀、感謝狀、資料印刷及刻印等費用
10	25	**修理保養及保固費**	21	21	
10	257	雜項設備修護費	8	8	督學室事務機器維修費
0			13	13	課程科(含國輔團)事務機器維修費
7,355	27	**一般服務費**	1,752	1,752	
7,351	277	代理(辦)費	0	0	辦理閱讀教育系列活動經費
0			1,152	1,152	建置本縣長期資料庫(診斷評量委託研究)
0			600	600	辦理全縣科展經費暨科學教育活動
4	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
474	28	**專業服務費**	148	148	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
145	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	推動英語教育相關訪視評鑑及出席費等
0			118	118	課程科相關業務訪視、評鑑費、出席費等
300	28A	電腦軟體服務費	0	0	
29	28Y	其他專業服務費	0	0	
343	3	**材料及用品費**	230	230	
0	31	**使用材料費**	200	200	
0	311	物料	198	198	辦理各項研習、教學研討、創意活動及課程與教學相關計畫經費
0			2	2	辦理地方教育統合視導縣負擔自行配合款
343	32	**用品消耗**	30	30	
34	321	辦公（事務）用品	10	10	課程科業務用文具紙張、碳粉等
0			10	10	推動本土語文輔導訪視
204	322	報章雜誌	0	0	
15	325	服裝	0	0	
83	326	食品	0	0	
7	32Y	其他用品消耗	10	10	課程科各項會議、會議茶水費暨誤餐費
184	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
166	41	**地租及水租**	0	0	
166	413	場地租金	0	0	
18	43	**機器租金**	0	0	
18	432	機械及設備租金	0	0	
22	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
22	66	**規費**	0	0	
22	66Y	其他規費	0	0	
89,040	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	106,386	99,049	
89,040	72	**捐助、補助與獎助**	106,386	99,049	
0	721	補（協）助政府機關(構)	4,560	4,360	外籍英語教師薪資(統-一般性專款專用)
0			2,500	500	補助辦理各項研習、教學研討、創意活動及課程與教學相關計畫經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	34,279	31,389	補助辦理課程與教學相關經費縣配合款(統-縣配合款)
84,888			15,812	15,812	補助辦理學生學習活動相關經費
0			1,548	1,548	補助辦理科學教育相關活動經費
0			2,040	2,040	補助辦理本土及新住民教育相關計畫經費
0			2,921	2,921	補助辦理閱讀、藝術與美感教育相關計畫經費
0			876	876	補助辦理英語教育相關計畫經費
0			4,000	4,000	補助課程發展中心專任輔導員人事費
0			1,600	1,600	補助辦理教師專業發展、精進教學及12年國教課綱相關計畫經費
0			280	280	補助參加全國科展、科學教育學校
0			2,600	2,600	補助辦理課程教學推動相關計畫經費(數位適性分組)
0			742	742	辦理生活英語社團補助計畫
0			9,040	14,128	2030雙語政策－建置國中小雙語化教育及國際學伴計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
0			798	1,014	校園5G示範教室與學習載具計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
0			50	50	全國中小學客家藝文競賽縣配合款(客家委員會補助款)(統-縣配合款)
0			601	0	鼓勵原住民學生多元智能發展補助計畫(原住民族委員會補助款)(統-縣配合款)
0			11,000	8,120	推動花蓮縣國民中小學雙語教學計畫

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	3,700	3,200	辦理花蓮縣所屬國民小學英語說話課實施計畫
0			1,370	0	辦理花蓮縣太平洋盃全國中小學網路小論文專題暨本土使命式行動研究競賽
0			2,200	0	辦理花蓮縣夢想起飛-第12屆青少年發明展
0			2,000	2,000	自籌聘用外籍英語教師(2人)
1,120	722	捐助國內團體	1,869	1,869	補助學術交流基金會辦理英語教學助理服務計畫經費
3,032	723	捐助私校	0	0	
430,105	53210000	**中央政府補助國民小學教育經費**	523,989	522,978	
12,448	1	**用人費用**	15,130	15,130	
9,382	12	**聘僱及兼職人員薪資**	11,425	11,425	
9,382	121	聘用人員薪金	11,425	0	依據本府113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員19人(薪點328_4人、薪點344_2人、薪點376_3人、薪點392_1人、薪點408_2人、薪點424_6人、薪點456_1人)(編列不足部分編於縣配合款)薪資
0			0	1,666	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員4人薪資(薪等328)1,665,629元(編列不足部分編於縣配合款)
0			0	1,115	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人薪資(薪等344)1,114,560元

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	121	聘用人員薪金	0	1,827	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員3人薪資(薪等376)1,827,360元
0			0	635	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人薪資(薪等392)635,040元
0			0	1,322	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人薪資(薪等408)1,321,920元
0			0	4,121	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員6人薪資(薪等424)4,121,280元
0			0	739	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人薪資(薪等456)738,720元
1,306	15	**獎金**	1,485	1,485	
0	152	年終獎金	1,485	0	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員19人(薪點328_4人、薪點344_2人、薪點376_3人、薪點392_1人、薪點408_2人、薪點424_6人、薪點456_1人)年終獎金
1,306			0	266	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員4人(薪等328)年終獎金265,680元
0			0	139	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等344)年終獎金139,320元

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	152	年終獎金	0	229	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員3人(薪等376)年終獎金228,420元
0			0	79	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等392)年終獎金79,380元
0			0	165	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等408)年終獎金165,240元
0			0	515	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員6人(薪等424)年終獎金515,160元
0			0	92	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等456)年終獎金92,340元
568	16	**退休及卹償金**	720	720	
568	161	職員退休及離職金	720	0	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員19人(薪點328_4人、薪點344_2人、薪點376_3人、薪點392_1人、薪點408_2人、薪點424_6人、薪點456_1人)退休及離職金
0			0	132	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員4人(薪等328)退休及離職金131,904元
0			0	69	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等344)退休及離職金69,408元
0			0	114	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員3人(薪等376)退休及離職金114,480元
0			0	38	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等392)退休及離職金38,160元
0			0	80	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等408)退休及離職金79,776元

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	161	職員退休及離職金	0	125	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員3人(薪等424)退休及離職金124,848元
0			0	119	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員3人(薪等424)公提離職儲金118,764元
0			0	43	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等456)公提離職儲金42,576元
1,192	18	**福利費**	1,500	1,500	
0	181	分擔員工保險費	908	0	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員19人(薪點328_4人、薪點344_2人、薪點376_3人、薪點392_1人、薪點408_2人、薪點424_6人、薪點456_1人)公付勞保費
0			592	0	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員19人(薪點328_4人、薪點344_2人、薪點376_3人、薪點392_1人、薪點408_2人、薪點424_6人、薪點456_1人)公付健保費
1,176			0	190	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員4人(薪等328)公付勞保費190,224元
0			0	107	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員4人(薪等328)公付健保費107,088元
0			0	95	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等344)公付勞保費95,256元
0			0	56	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等344)公付健保費56,328元
0			0	143	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員3人(薪等376)公付勞保費143,316元

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	181	分擔員工保險費	0	93	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員3人(薪等376)公付健保費92,916元
0			0	48	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等392)公付勞保費47,772元
0			0	31	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等392)公付健保費30,972元
0			0	96	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等408)公付勞保費95,688元
0			0	65	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員2人(薪等408)公付健保費64,752元
0			0	288	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員6人(薪等424)公付勞保費287,496元
0			0	203	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員6人(薪等424)公付健保費202,680元
0			0	48	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等456)公付勞保費48,096元
0			0	37	專業輔導人力計畫-約聘心理師、社工人員1人(薪等456)公付健保費37,284元
16	18Y	其他福利費	0	0	
17,977	2	**服務費用**	10,656	8,286	
11	22	**郵電費**	0	0	
1	221	郵費	0	0	
10	222	電話費	0	0	
240	23	**旅運費**	0	0	
240	231	國內旅費	0	0	
119	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
41	241	印刷及裝訂費	0	0	
78	242	廣告費	0	0	
52	25	**修理保養及保固費**	0	0	
52	257	雜項設備修護費	0	0	
8,727	27	**一般服務費**	10,656	8,286	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
279	277	代理(辦)費	0	0	
8,448	27D	計時與計件人員酬金	72	72	設置學生輔導諮商中心實施計畫主持人工作費
0			637	580	設置學生輔導諮商中心實施計畫僱用約用人員1人薪津(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
0			3,822	0	推動中小學數位學習精進方案、精進國中小教師教學專業與課程品質計畫約用人員6人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
0			96	96	推動中小學數位學習精進方案兼任計畫主持人工作費
0			1,274	1,160	縣市網路中心基礎維運計畫約用人員2人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
0			1,911	1,740	發展偏鄉教育相關計畫-偏遠地區學校及非山非市學校整合性計畫約用人員3人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
0			2,637	0	花蓮縣智慧校園數位學習推動3.0計畫約用人員6人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等(綜合發展實施方案-第四期)
0			207	0	花蓮縣智慧校園數位學習推動3.0計畫-子三專家學者諮詢、專案加給及工作費(綜合發展實施方案-第四期)
0			0	4,638	推動中小學數位學習精進方案、精進國中小教師教學專業與課程品質計畫約用人員酬金(8人薪點280，薪資3,486,336元、年終獎金435,792元、勞保費及職災金317,184元、健保費178,560元及勞退220,032元)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
8,829	28	**專業服務費**	0	0	
959	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
7,870	28A	電腦軟體服務費	0	0	
1,999	3	**材料及用品費**	130	130	
148	31	**使用材料費**	0	0	
148	315	設備零件	0	0	
1,851	32	**用品消耗**	130	130	
998	321	辦公（事務）用品	30	30	辦理地方教育統合視導
0			100	100	辦理十二年國民基本教育相關課程及精進國民中小學教學品質計畫獎勵金
3	325	服裝	0	0	
173	326	食品	0	0	
677	32Y	其他用品消耗	0	0	
89	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
24	41	**地租及水租**	0	0	
24	413	場地租金	0	0	
65	43	**機器租金**	0	0	
65	432	機械及設備租金	0	0	
389,269	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	498,073	499,432	
389,085	72	**捐助、補助與獎助**	498,073	499,432	
368,489	721	補（協）助政府機關(構)	1,000	0	校園安全維護與防制學生藥物濫用
0			200	200	補助推動實驗教育計畫
0			23,491	22,191	補助由國小每班1.65師至達成合理教師員額編制所需經費
0			200	200	推動原住民中輟生輔導各項工作及活動
0			575	455	學生事務與輔導優質發展計畫
0			1,056	2,113	補助設置國民中小學輔導教師之減授課節數鐘點費
0			15,871	2,302	補助學生輔導諮商中心運作經費
0			23	23	辦理學務業務
0			13,445	3,661	辦理性平、霸凌防治及正向管教業務所需人力及業務經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	650	2,700	辦理校事會議調查人才庫培訓及補助教師專業審查會運作經費
0			117	117	自願赴偏遠地區學校服務之校長及教師投保傷害保險之保險費
0			400	0	補助地方政府教師專業審查會運作要點
0			300	2,500	補助辦理教師諮商輔導支持服務
0			93,161	95,021	教師課稅相關配套所需人事費用(學管科84,989(國中7,499、國小77,490)、特幼科10,464、課程科4,136、終教科1,071)
0			8,168	8,168	補助辦理學校型態原住民族實驗教育計畫（原住民族委員會補助款）
0			4,630	4,000	鼓勵原住民學生發展多元智能補助計畫（原住民族委員會補助款）
0			699	599	推展以民族教育為特色之學校辦理本位課程補助計畫（原住民族委員會補助款）
0			1,879	2,159	推動客語生活學校補助計畫(客家委員會補助款)
0			300	160	客語生活學校督導訪視計畫(客家委員會補助款)
0			606	449	客語結合十二年國教校訂課程計畫(客家委員會補助款)
0			2,843	3,000	全國中小學客家藝文競賽(客家委員會補助款)
0			100	0	客語結合十二年國教校訂課程計畫獎勵金(客家委員會補助款)
0			270	283	強化智慧學習暨教學計畫-數位學習教師增能工作坊(前瞻基礎建設計畫)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	4,609	6,600	校園5G示範教室與學習載具計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			107	175	2030雙語政策－國際學伴計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			47,567	75,500	2030雙語國家政策－建置雙語化國家計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			7,448	7,272	推動各級學校及相關單位辦理美感與藝術教育相關措施
0			3,311	3,672	補助推動教師專業發展支持系統
0			25,106	26,742	1.「推動中小學數位學習精進方案」中小學實施計畫(1)數位內容及教學軟體(2)師培與支持系統(教師增能研習、代理代課費、數位學習推動辦公室專/兼任人力及運作費、行政管理費等)2.BYOD、THSD計畫3.雙語數位學伴計畫4.教育大數據相關計畫(課程21,913、教網3,193)
0			5,000	5,000	發展偏鄉教育相關計畫(含教學換宿計畫)
0			6,330	6,330	補助國民小學弱勢學生兒童課後照顧服務費用
0			53,509	53,509	補助辦理國中小學生學習扶助整體行政推動計畫、學校開班計畫、課中學習扶助增置代理教師計畫等學習扶助計畫所需經費
0			2,480	0	補助引進外籍英語教學人員或國際教育相關計畫所需經費
0			3,738	3,738	辦理國民中小學戶外教育所需經費
0			1,777	1,777	辦理海洋教育課程與教學事項所需經費
0			445	445	推動課程與教學相關事項(含金融教育、書法教育及安全教育等)所需經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	1,954	1,994	推動國中小閱讀計畫(含閱讀磐石學校獎勵金、增置閱讀推動教師)所需經費
0			4,496	4,496	辦理十二年國民基本教育相關課程及精進國民中小學教學品質計畫事項所需經費
0			439	439	補助強化英語教學與設備、推動多元英語師資與教師增能活動及提升學生學習與推動各項教學創新計畫所需經費
0			501	415	補助辦理教學卓越獎初選、初選獎金、獲教學卓越獎金團隊之獎金等所需經費
0			6,500	6,500	推動原住民族實驗教育、特色課程及課後輔導相關經費
0			19,531	19,531	辦理及推展國家語言整體發展方案-國中小教育階段所需經費(含本土語言及夏日樂學計畫)
0			1,898	3,012	補助設置原住民族教育資源中心
0			10,500	11,055	辦理原住民族語言教學、教材編印經費
0			116	116	推動國際交流及職場體驗經費
0			1,350	1,350	推動中小學國際教育中程計畫政策，辦理國際教育等相關經費
0			689	689	因應十二年國民基本教育課程綱要推動開設臺灣手語課程經費
0			1,820	0	教育部學產基金補助培訓具特殊專長弱勢學生計畫
0			28,255	26,645	國民中小學學生學習扶助計畫
0			756	748	本土語文指導員補助經費
0			4,730	6,378	國小原住民族語開課經費
0			3,239	3,210	補助實施戶外教育與海洋教育計畫
0			11,321	0	國小課後照顧計畫

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	1,854	0	鼓勵編撰原住民族教育教材/學習資源編輯補助計畫(類型二)（原住民族委員會補助款）
0			918	725	原住民學校校園環境及設施設備充實改善經費
0			1,100	1,100	補助辦理推動環境教育等相關計畫
0			1,400	4,637	1.「直轄市及縣(市)政府辦理防災教育計畫」暨「高級中等以下學校防災校園建置計畫」2.建構智慧化氣候友善校園先導型計畫
0			400	400	改善國民中小學校園環境、設施及充實教學設備
0			11,100	10,000	發展偏鄉教育相關計畫及推動教育優先區
0			14,000	14,000	發展原住民族國民中小學教育文化特色及充實設備器材(教育優先區)
0			1,570	1,570	發展偏鄉教育相關計畫經費(非山非市)
0			1,706	1,626	縣(市)教育網路中心基礎維運計畫
0			176	121	資訊科技融入教學相關競賽與活動
0			618	0	校園網路優化補助(AP)
0			7,800	7,346	數位機會中心設置、營運及督導經費及數位學伴計畫經費
0			230	212	人工智慧技術及應用人才培育計畫
0			500	500	數位學習深耕計畫
0			1,989	3,260	發展偏鄉教育相關計畫-偏遠地區學校及非山非市學校整合性計畫
0			19,334	0	花蓮縣智慧校園數位學習推動3.0計畫經費(綜合發展實施方案-第四期)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	0	1,347	辦理教科書審查及部編本教科書配套措施計畫所需經費
0			0	1,078	補助依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」提高國小教師員額編制至每班1.65師（含學生編班人數相關事項）所需經費
0			0	3,976	補助公立國民小學兼任及代課教師鐘點費調增差額
0			0	2,387	推動國民教育階段中輟生輔導及復學工作
0			0	1,271	設置民族教育中心（原住民族委員會補助款）
0			0	50	國小數位學習教材網路及教學設備補助實施計畫(客家委員會補助款)
0			0	550	強化智慧學習暨教學計畫(人才淬煉)(前瞻基礎建設計畫)
0			0	7,507	補助引進部分工時外籍英語教學助理所需經費
0			0	88	活化教學~分組合作學習的理念與實踐方案
0			0	2,524	藝術與美感深耕計畫
0			0	72	永續能源跨域應用人才培育計畫
0			0	1,574	112-113年5G新科技學習示範學校計畫
4,552	722	捐助國內團體	0	0	
10,663	723	捐助私校	0	0	
0	726	獎助學員生給與	2,500	2,500	補助花東地區國民中小學學生書籍費
0			772	772	補助國民中小學及幼兒園場所投保公共意外責任保險
5,381			600	600	補助國民中小學弱勢學生代收代辦費
34	73	**分擔**	0	0	
34	73Y	分擔其他費用	0	0	
150	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
150	743	獎勵費用	0	0	
8,323	9	**其他**	0	0	
8,323	91	**其他支出**	0	0	
8,323	91Y	其他	0	0	
691,461	54	**學前教育計畫**	855,079	721,301	
691,461	541	**學前教育**	855,079	721,301	
31,816	54100101	**幼兒教育管理及獎補助**	42,685	38,758	
2,282	2	**服務費用**	2,104	1,804	
3	22	**郵電費**	0	0	
3	221	郵費	0	0	
60	23	**旅運費**	137	137	
60	231	國內旅費	20	20	辦理公私立幼兒園基礎評鑑委員交通費
0			80	80	辦理幼兒教育業務國內旅費
0			10	10	辦理幼教相關會議委員交通費
0			27	27	辦理幼兒教育計畫經費縣配合款(統-縣配合款)
1,382	27	**一般服務費**	1,300	1,000	
1,382	277	代理(辦)費	200	200	辦理幼兒園園長專業訓練
0			1,100	800	辦理本縣兒童節活動經費
837	28	**專業服務費**	667	667	
214	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	84	84	公私立幼兒園基礎評鑑委員出席費
0			40	40	辦理幼教相關會議委員出席費
0			23	23	辦理幼兒教育計畫經費縣配合款(統-縣配合款)
0	289	試務甄選費	180	180	教保員及廚工甄選試務費(統-收支併列)
473			340	340	教保員及廚工甄試務費
150	28A	電腦軟體服務費	0	0	
160	3	**材料及用品費**	240	240	
160	32	**用品消耗**	240	240	
98	321	辦公（事務）用品	50	50	辦理幼教相關會議之文具及印刷費
0			130	130	辦理公私立幼兒園縣長獎及教保服務人員服務績優獎狀、獎品等
0			30	30	辦理公私立幼兒園基礎評鑑說明會及印刷評鑑報告

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	321	辦公（事務）用品	30	30	辦理幼兒教育計畫經費縣配合款(統-縣配合款)
38	326	食品	0	0	
25	328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
0	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
0	41	**地租及水租**	0	0	
0	413	場地租金	0	0	
29,373	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	40,341	36,714	
29,373	72	**捐助、補助與獎助**	40,341	36,714	
3,247	721	補（協）助政府機關(構)	46	46	幼兒園公共安全及未立案查察、教保服務人員研習、幼兒園輔導經費
0			2,000	2,000	增設幼兒園、改善並充實幼兒園建築物及設施維護費
0			11,595	5,968	辦理幼兒教育計畫經費縣配合款(統-縣配合款)
330	723	捐助私校	0	0	
25,797	726	獎助學員生給與	4,200	6,200	花蓮縣公立幼兒園免費就學補助計畫
0			22,500	22,500	辦理我國少子女化對策計畫縣配合款(統-縣配合款)
659,645	54110000	**中央政府補助幼兒教育經費**	812,394	682,543	
3,603	2	**服務費用**	3,535	2,654	
1,043	23	**旅運費**	350	335	
343	231	國內旅費	0	0	
0			250	250	國幼班巡迴輔導員旅費
0			100	85	補助專案計畫加置臨時人力差旅費
700	232	國外旅費	0	0	
52	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
52	241	印刷及裝訂費	0	0	
2,339	27	**一般服務費**	3,185	2,319	
178	277	代理(辦)費	0	0	
2,161	27D	計時與計件人員酬金	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	27D	計時與計件人員酬金	3,185	2,319	補助專案計畫加置臨時人力酬金約用人員5人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
169	28	**專業服務費**	0	0	
169	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
901	3	**材料及用品費**	800	300	
901	32	**用品消耗**	800	300	
0	321	辦公（事務）用品	800	250	國幼班業務費
882			0	50	幼兒園輔導相關計畫經費
20	326	食品	0	0	
7	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
7	41	**地租及水租**	0	0	
7	413	場地租金	0	0	
654,278	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	808,059	679,589	
654,278	72	**捐助、補助與獎助**	808,059	679,589	
30,180	721	補（協）助政府機關(構)	11,550	9,420	補助各鄉(鎮、市)立幼兒園改制人事經費
0			65,466	2,500	課後留園
0			5,500	5,500	增設公立幼兒園、改善並充實公立幼兒園建築物及設施設備
0			930	594	健全輔導團功能、加強教保資源中心
0			6,600	6,600	補助國幼班增置教師、教保員經費
0			2,000	2,000	教保服務人員研習、幼兒園輔導計畫等
0			1,246	2,600	國幼班巡迴輔導員經費
0			6,500	4,703	本土語言(含閩南語沉浸式)及在地文化融入幼兒園、親職教育
0			600	600	補助鄉鎮市公所辦理2至4歲育兒津貼及5歲就學補助行政作業費
0			22,881	18,378	沉浸式族語教學幼兒園補助計畫(原住民族委員會補助款)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
27,137	723	捐助私校	1,500	1,500	鼓勵私立幼兒園建立友善工作環境及改善教學環境設備
0			3,000	2,680	非營利幼兒園、社區(部落)互助教保服務中心
0			180	180	補助在職教保員進修幼兒園師資職前教育課程學分費
0			16,750	7,200	學前教育階段專業團隊專業人員及助理人員經費
0			0	30	補助私立幼兒園辦理5歲幼兒就學補助行政作業費
596,960	726	獎助學員生給與	50	50	補助國幼班幼兒交通費
0			61,581	47,000	非營利幼兒園就學補助
0			601,725	568,054	辦理我國少子女化對策計畫
856	9	**其他**	0	0	
856	91	**其他支出**	0	0	
856	91Y	其他	0	0	
62,041	55	**特殊教育計畫**	114,292	68,825	
62,041	551	**特殊教育**	114,292	68,825	
16,026	55100101	**特殊教育管理及獎補助**	25,347	19,678	
3,051	1	**用人費用**	3,310	3,180	
2,216	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,395	2,293	
2,216	122	約僱職員薪金	2,395	2,293	依據本府113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定約僱人員-助理教師5人(薪點290)薪資
297	15	**獎金**	365	337	
277	152	年終獎金	0	0	
0			305	277	約僱人員-助理教師5人(薪點290）年終獎金
20	15Y	其他獎金	60	60	表揚特殊優良教師獎金
138	16	**退休及卹償金**	145	145	
138	161	職員退休及離職金	0	0	
0			145	145	約僱人員-助理教師5人(薪點290）公提勞工退休準備金之提撥
400	18	**福利費**	405	405	
314	181	分擔員工保險費	325	0	約僱人員-助理教師5人(薪點290）健保費、勞保費及職災金
0			0	117	約僱人員-助理教師5人健保費117,180元(薪點290)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	181	分擔員工保險費	0	208	約僱人員-助理教師5人勞保費及職災金208,140元(薪點290)
86	18Y	其他福利費	80	80	約僱人員-助理教師5人國內休假旅遊補助
3,166	2	**服務費用**	3,478	3,536	
5	22	**郵電費**	0	0	
5	221	郵費	0	0	
304	23	**旅運費**	119	119	
304	231	國內旅費	119	119	縣內輔導各特教班、參加縣外各項特教公差旅費及特教輔導團工作計畫(輔導員交通差旅費)
13	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
13	241	印刷及裝訂費	0	0	
2,534	27	**一般服務費**	3,204	3,262	
2,156	277	代理(辦)費	690	690	辦理身心障礙學生育樂營活動經費
0			500	500	辦理特教嘉年華系列活動經費
0			414	414	編列特殊教育教材教法及評量方式研發經費
0			1,100	1,100	辦理特殊教育家長與學生支持性活動
0			500	500	辦理教育部補助地方政府特殊教育經費縣配合款(統-縣配合款)
0			0	58	113年度第1梯次採購新創產品及服務補助計畫-花蓮縣政府教育處學生情緒行為及能力現況評估與介入系統採購案縣配合款(統-縣配合款)
378	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
310	28	**專業服務費**	155	155	
310	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	155	155	特教輔導團工作計畫(講師及教授指導費、鐘點費)
35	3	**材料及用品費**	170	170	
35	32	**用品消耗**	170	170	
10	321	辦公（事務）用品	0	0	
25	326	食品	0	0	
0	32Y	其他用品消耗	14	14	辦理特教輔導團工作相關會議(誤餐、茶水、雜支等)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	32Y	其他用品消耗	91	91	辦理幼兒園發展遲緩幼兒篩檢費用
0			65	65	辦理教育部補助地方政府特殊教育經費縣配合款(統-縣配合款)
9,775	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	18,389	12,792	
9,775	72	**捐助、補助與獎助**	18,389	12,792	
8,820	721	補（協）助政府機關(構)	776	376	國民小學辦理兒童課後照顧服務身心障礙學生專班
0			50	50	補助本縣資賦優異資源班經費
0			500	500	補助特殊教育教師巡迴輔導交通費
0			2,202	2,202	補助學校僱用臨時教師助理員鐘點費
0			1,300	1,300	補助辦理本縣資賦優異學生營隊及相關輔導計畫
0			992	970	辦理身心障礙課後輔導專班本縣自籌款(統-縣配合款)
0			215	68	辦理身心障礙適應體育課程與教學活動及充實重點學校設備器材縣配合款(統-縣配合款)
0			6,287	4,514	辦理教育部補助地方政府特殊教育經費縣配合款(統-縣配合款)
0			154	70	國民中小學資優教育多元發展與人才基礎培育銜接經費縣配合款(統-縣配合款)
0			2,225	229	學前教育階段專業團隊專業人員及助理人員經費縣配合款(統-縣配合款)
0			426	331	補助改善高級中等以下學校無障礙環境相關設施經費縣配合款(統-縣配合款)
0			1,080	0	補助辦理各項特殊教育新興專案計畫之補助款縣配合款(統-縣配合款)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
209	722	捐助國內團體	120	120	補助臺灣兒童發展早期療育協會等社會福利團體辦理各項特殊教育活動經費
7	723	捐助私校	0	0	
739	726	獎助學員生給與	60	60	補助本縣特殊教育學生教育補助費(國中)
0			50	50	補助本縣特殊教育學生教育補助費(國小)
0			90	90	補助本縣特殊教育學生獎學金(國中)
0			100	100	補助本縣特殊教育學生獎學金(國小)
0			600	600	補助本縣特殊教育學生教育代金
0			350	350	補助視障用書暨學障有聲書
0			440	440	補助私立國中、小學身心障礙學生及身心障礙人士子女就學費用
0			311	311	辦理身心障礙學生就學交通費補助
0			61	61	辦理教育部補助地方政府特殊教育經費縣配合款(統-縣配合款)
46,014	55110000	**中央政府補助特殊教育經費**	88,945	49,147	
1,683	1	**用人費用**	2,903	2,743	
1,297	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,155	2,022	
1,297	121	聘用人員薪金	1,051	1,011	依據本府113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定約聘物理、職能、語言治療人員等2人(薪點312)薪資
0			525	0	依據本府113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定約聘社工人員1人(薪點312)薪資
0			579	0	依據本府113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定職能治療人員1人(薪點344)薪資

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	121	聘用人員薪金	0	480	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定約聘社工人員1人(薪等296)薪津479,520元
0			0	531	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定約聘職能治療人員1人(薪等328)薪津531,360元
98	15	**獎金**	262	250	
98	152	年終獎金	62	60	約聘社工人員1人(薪點312)年終獎金
0			131	0	約聘物理、職能、語言治療人員等2人(薪點312)年終獎金
0			69	0	約聘職能治療人員1人(薪點344)年終獎金
0			0	190	約聘物理、職能、語言治療人員等3人年終獎金189,540元
81	16	**退休及卹償金**	131	125	
81	161	職員退休及離職金	31	29	約聘社工人員1人(薪點312)公提勞退準備
0			63	63	約聘物理、職能、語言治療人員等2人(薪點312)公提勞退準備金
0			37	33	約聘職能治療人員1人(薪點344)公提勞退準備金
207	18	**福利費**	355	346	
188	181	分擔員工保險費	46	42	約聘社工人員1人(薪點312)公付勞保費及職災金
0			26	23	約聘社工人員1人(薪點312)公付健保費
0			91	91	約聘物理、職能、語言治療人員等2人(薪點312)公付勞保費及職災金
0			51	51	約聘物理、職能、語言治療人員等2人(薪點312)公付健保費
0			48	48	約聘職能治療人員1人(薪點344)公付勞保費及職災金
0			29	27	約聘職能治療人員1人(薪點344)公付健保費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	18Y	其他福利費	64	64	約聘社工、物理、約聘物理、職能、語言治療人員等4人國內休假旅遊補助
9,843	2	**服務費用**	11,801	8,774	
0	22	**郵電費**	0	0	
0	221	郵費	0	0	
340	23	**旅運費**	300	300	
340	231	國內旅費	300	300	辦理特殊教育行政差旅費
240	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
240	241	印刷及裝訂費	0	0	
8,967	27	**一般服務費**	10,901	7,874	
5,039	277	代理(辦)費	3,079	1,829	補助特殊教育資源中心相關經費及提供身心障礙學生相關支持服務經費
0			0	306	113年度第1梯次採購新創產品及服務補助計畫-花蓮縣政府教育處學生情緒行為及能力現況評估與介入系統採購案(經濟部中小企業處)
3,929	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
0			4,000	4,000	專業團隊專業人員鐘點費
0			3,822	0	特殊教育約用助理人員酬金「約用人員6人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等」
0			0	1,739	特殊教育約用助理人員酬金(3人280薪點，含薪資1,307,376元、年終獎金163,422元、勞保費及職災金118,944元、健保費66,960元及勞退82,512元)
296	28	**專業服務費**	600	600	
293	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	600	600	辦理加強縣市鑑輔會功能經費
3	288	委託考選訓練費	0	0	
248	3	**材料及用品費**	881	886	
248	32	**用品消耗**	881	886	
88	321	辦公（事務）用品	0	0	
0			350	350	辦理特殊教育行政業務費
160	326	食品	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	32Y	其他用品消耗	531	536	辦理教師、專業人員、家長特教專業知能研習
100	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
12	41	**地租及水租**	0	0	
12	413	場地租金	0	0	
31	43	**機器租金**	0	0	
31	432	機械及設備租金	0	0	
57	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
57	442	車租	0	0	
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
0	64	**消費與行為稅**	0	0	
0	645	印花稅	0	0	
33,926	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	73,360	36,744	
12	71	**會費**	0	0	
12	713	職業團體會費	0	0	
33,914	72	**捐助、補助與獎助**	73,360	36,744	
32,019	721	補（協）助政府機關(構)	552	552	教育部補助加強縣市鑑輔會功能經費
0			1,000	1,000	補助辦理特殊教育行政業務費
0			1,358	1,358	補助特殊教育教師巡迴輔導交通費
0			860	610	辦理身心障礙適應體育課程與教學活動及充實重點學校設備器材
0			415	415	補助辦理特殊教育政策推動及補助等相關經費
0			979	508	國民中小學資優教育多元發展與人才基礎培育銜接經費
0			1,160	535	因應身心障礙學生特殊需求，擴大提供特殊教育相關支持性服務經費
0			4,229	5,095	國民小學辦理兒童課後照顧服務身心障礙學生專班
0			16,115	8,497	補助僱用臨時教師助理員鐘點費
0			18,006	10,977	推動及補助幼兒園辦理早期療育相關工作經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	3,125	1,875	補助改善高級中等以下學校無障礙環境相關設施經費
0			2,820	2,570	補助精進特殊教育評估人員配套措施經費
0			12,792	1,542	推動資源班達合理師生比相關補助經費
0			514	514	補助特教班設施設備相關經費
0			8,739	0	補助辦理各項特殊教育新興專案計畫之補助款
98	722	捐助國內團體	0	0	
1,273	723	捐助私校	0	0	
525	726	獎助學員生給與	696	696	辦理身心障礙學童交通補助
214	9	**其他**	0	0	
214	91	**其他支出**	0	0	
214	91Y	其他	0	0	
69,943	56	**社會教育計畫**	81,160	64,974	
69,943	561	**社會教育**	81,160	64,974	
45,353	56100101	**社會教育管理及獎補助**	46,162	33,833	
2,590	1	**用人費用**	2,730	2,683	
443	12	**聘僱及兼職人員薪資**	479	443	
0	122	約僱職員薪金	479	0	113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定約僱人員1人(薪點290)薪資
443			0	443	依據本府112年9月11日府人任字第1120183538H號函核定約僱人員薪津(薪點280全年443,184元)
2,043	15	**獎金**	2,141	2,136	
57	152	年終獎金	61	56	約僱人員1人(薪點290)年終工作獎金
1,986	15Y	其他獎金	150	150	表揚特殊優良教師獎金
0			1,930	1,930	表揚特殊及資深優良教師之獎勵慰問金(服務滿10年計50人，每人4,000元，服務滿20年計200人，每人6,000元；服務滿30年計60人，每人8,000元；服務滿40年計5人，每人10,000元)
28	16	**退休及卹償金**	29	26	
28	161	職員退休及離職金	29	26	約僱人員1人(薪點290)公提離職儲金之提撥

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
76	18	**福利費**	81	78	
0	181	分擔員工保險費	65	0	約僱人員1人(薪點290)健保費、勞保費及職災金
60			0	40	約僱人員勞保保險及職災金補助39,648元
0			0	22	約僱人員健保保險補助22,320元
16	18Y	其他福利費	16	16	約僱人員1人休假旅遊補助
20,163	2	**服務費用**	9,475	7,358	
3	22	**郵電費**	0	0	
3	221	郵費	0	0	
141	23	**旅運費**	119	119	
138	231	國內旅費	45	45	至各校考評業務及輔導各補習班公差旅費
0			13	13	辦理服務屆滿40年教師、教育奉獻獎參加全國表揚費用
0			61	61	赴外縣市參加各項會議及研習等旅費
3	235	貨物運費	0	0	
553	24	**印刷裝訂與廣告費**	112	112	
263	241	印刷及裝訂費	0	0	
0			42	42	辦理讀經教育印刷等費用
8	242	廣告費	0	0	
282	245	業務宣導費	70	70	辦理教育志工各項活動費用
19,046	27	**一般服務費**	9,107	6,687	
18,171	277	代理(辦)費	725	725	社區大學辦理相關課程費用
0			193	193	辦理英語文競賽活動經費
0			92	92	辦理童軍各項訓練、活動及學校童軍團參加縣外各項童軍活動
0			52	52	辦理補習班及兒童課後照顧中心公共安全研習經費
0			92	92	辦理兒童節廠商優惠及玩具圖書館相關活動
0			383	383	辦理英語動態競賽相關經費
0			235	235	辦理樂齡學習工作計畫經費
0			260	260	辦理教育志工中心學校經費
0			400	400	辦理全國學生舞蹈比賽等經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	277	代理(辦)費	1,400	1,400	辦理花蓮縣音樂、鄉土歌謠、創意偶戲、美術、舞蹈等相關藝文競賽
0			703	555	辦理各項語文競賽
0			782	650	辦理各項語文競賽代表隊集訓計畫經費
0			273	73	辦理交通安全教育活動
0			2,100	800	辦理花蓮縣硬筆書法蘭亭大會經費
0			280	0	辦理美術比賽相關經費
0			300	0	辦理本土語文讀者劇場競賽
875	27D	計時與計件人員酬金	637	580	約用人員1人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
0			56	56	終教科約用人員未休假加班費
0			78	75	補習班管理輔導稽查人力縣配合款(統-縣配合款)
0			66	66	新住民子女教育行政人力縣配合款(統-縣配合款)
421	28	**專業服務費**	137	440	
299	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
0			38	38	花燈比賽、終身學習、推展社教有功人員審查費
0			35	35	花蓮縣婦女權益委員會教育文化分工小組委員出席費
72	289	試務甄選費	64	367	辦理國中小學力鑑定考試
50	28A	電腦軟體服務費	0	0	
416	3	**材料及用品費**	3,505	1,705	
416	32	**用品消耗**	3,505	1,705	
137	321	辦公（事務）用品	0	0	
0			9	9	辦理孝行模範、推行社教有功人員表揚、紀念品、獎牌等
264	326	食品	0	0	
16	32Y	其他用品消耗	3,496	1,696	辦理教師節表揚大會用紀念品、印刷、感謝狀、相框、宴請教師人員餐敘及表演等
94	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
94	41	**地租及水租**	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
94	413	場地租金	0	0	
22,089	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	30,452	22,087	
21,074	72	**捐助、補助與獎助**	29,437	21,336	
15,592	721	補（協）助政府機關(構)	73	73	補助學校辦理成人教育
0			639	639	補助歷年裁併學校社區文教活動經費(含中興分校、磯崎分校、大全分校、東富分校、富南分校、鳳信分校等六校合班併校社區文教活動費）
0			122	122	補助辦理終身教育、藝文社教活動、育樂營、兒童閱讀及音樂、舞蹈展演活動
0			2,804	2,804	補助本縣藝術才能班相關經費
0			100	100	補助高國中小學生作文比賽
0			300	300	辦理新住民語文輔導團及新住民子女教育相關業務
0			10,028	9,028	補助學校代表隊參加全國音樂、舞蹈、創意偶戲比賽及獲全國優等學校公開展演活動相關費用
0			2,534	744	補助本縣代表隊參加全國各項語文競賽
0			957	57	辦理讀經教育相關活動
0			7,517	4,757	推展終身教育相關業務縣配合款(統-縣配合款)
4,992	722	捐助國內團體	92	92	補助勝安宮辦理元宵節花燈費用
0			1,071	71	補助洄瀾詩社等民間團體辦理詩詞賞析等終身學習、社教活動經費
0			92	92	補助本縣女童軍會辦理女童軍節大會等補助款
0			692	692	補助本縣童軍會辦理童軍節大會等補助款
0			700	700	補助聯合報系花蓮分社辦理聯合盃作文比賽

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	722	捐助國內團體	165	165	補助教師合唱團、木笛團、舞蹈團訓練費用各5萬5,000元
0			1,551	900	補助本縣讀經學會辦理讀經相關活動
490	723	捐助私校	0	0	
1,016	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	1,015	751	
1,016	743	獎勵費用	60	46	獎勵參加全國語文競賽績優競賽員(依據花蓮縣獎勵參加全國語文競賽績優競賽員實施要點辦理)
0			955	705	音樂、舞蹈比賽績優團體獎勵金(依據花蓮縣全國學生音樂及舞蹈比賽績優團隊個人獎勵要點辦理)
24,591	56110000	**中央政府補助社會教育經費**	34,998	31,141	
1,589	2	**服務費用**	1,021	1,004	
4	23	**旅運費**	0	0	
4	231	國內旅費	0	0	
1,585	27	**一般服務費**	1,021	1,004	
801	277	代理(辦)費	0	0	
784	27D	計時與計件人員酬金	521	504	補習班管理輔導稽查人力僱用約用人員1人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
0			500	500	新住民子女教育行政人力僱用約用人員1人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
22,651	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	33,977	30,137	
22,651	72	**捐助、補助與獎助**	33,977	30,137	
22,381	721	補（協）助政府機關(構)	0	0	
0			712	900	提升新住民子女及少數族群教育實施計畫

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	40	40	補助直轄市及各縣市政府辦理全國學生美術比賽初賽相關費用
0			4,074	2,850	1.社區大學年度補助經費、獎勵辦理績效良好之社區大學、獎勵地方政府辦理社區大學業務、補助地方政府結合所轄社區大學辦理公共參與議題及相關計畫等。2.推展社區教育、社區多功能學習中心、學習型城市等。
0			8,866	8,200	1.教育部補助各直轄市及縣(市)政府申辦樂齡學習中心實施計畫。2.辦理樂齡大學計畫。3.高齡自主學習團體年度補助經費
0			10,358	8,678	1.辦理各項家庭教育服務(含進用家庭教育專業及社會工作相關專業人員、行政助理、親子共學母語、串聯社區鄰里及友善職場家庭教育等方案)2.辦理新住民教育輔導活動
0			780	646	1.補助辦理成人基本教育研習班、補習班及兒童課後照顧中心公共安全輔導相關業務、社會童軍教育，補助地方政府政府增置短期補習班管理輔導稽查人力，推展終身教育功能。2.補助原住民族、身心障礙者、低收入戶、新住民、未完成國民義務教育且年滿55歲者參與非正規教育認證課程及補助終身學習機構開設終身學習課程予前開適用對象。
0			4,670	4,670	補助國民小學弱勢學生兒童課後照顧(含夜光天使)服務費用
0			1,829	1,449	補助高級中等以下藝術才能(資賦優異)班相關經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	1,620	1,620	培訓新住民語文師資及推動新住民語文課程經費
0			48	34	協助各級學校推動全民國防教育多元教學活動
0			60	55	全民防衛動員準備工作推展
0			920	0	辦理交通安全業務所需相關經費
0			0	698	辦理道路交通秩序與交通安全改進方案(交通部補助款)
0			0	99	112年度教育部補助地方政府辦理藝術才能班(含資賦優異)班計畫
0			0	198	112年道路交通秩序與交通安全改進方案之「加強交通安全教育」工作計畫
270	722	捐助國內團體	0	0	
350	9	**其他**	0	0	
350	91	**其他支出**	0	0	
350	91Y	其他	0	0	
644,891	57	**體育及衛生教育計畫**	754,331	660,053	
644,891	571	**體育及衛生教育**	754,331	660,053	
6	2	**服務費用**	0	0	
0	22	**郵電費**	0	0	
0	221	郵費	0	0	
1	23	**旅運費**	0	0	
1	231	國內旅費	0	0	
5	28	**專業服務費**	0	0	
5	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
-6	3	**材料及用品費**	0	0	
-6	32	**用品消耗**	0	0	
1	326	食品	0	0	
-8	32Y	其他用品消耗	0	0	
156,765	57100101	**體育管理及獎補助**	179,717	118,406	
9,281	2	**服務費用**	508	508	
7	22	**郵電費**	0	0	
7	221	郵費	0	0	
624	23	**旅運費**	416	416	
624	231	國內旅費	32	32	督導縣內各項體育活動公差旅費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	231	國內旅費	286	286	辦理全國性運動會報名、註冊、抽籤、領隊會議及比賽期間隊本部職員公差旅費
0			98	98	參加全國性體育會議及活動公差旅費
380	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
380	241	印刷及裝訂費	0	0	
11	25	**修理保養及保固費**	0	0	
11	257	雜項設備修護費	0	0	
318	26	**保險費**	0	0	
318	26Y	其他保險費	0	0	
7,425	27	**一般服務費**	92	92	
4,951	277	代理(辦)費	0	0	
70	279	外包費	0	0	
2,403	27D	計時與計件人員酬金	42	42	體健科約用人員未休假加班費
0			50	50	辦理各項體育活動聘用臨時人力計時與計件酬金
518	28	**專業服務費**	0	0	
127	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
391	28Y	其他專業服務費	0	0	
5,874	3	**材料及用品費**	3,430	6,680	
5,874	32	**用品消耗**	3,430	6,680	
3,945	325	服裝	3,250	6,500	本縣代表隊對外參賽隊職員暨縣內大型運動會工作人員運動服
715	326	食品	0	0	
0	32Y	其他用品消耗	120	120	業務用雜費
1,213			45	45	全國性運動會聖火傳遞費用
0			15	15	全國性運動會茶水及雜支等費用
811	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
90	41	**地租及水租**	0	0	
90	413	場地租金	0	0	
164	43	**機器租金**	0	0	
164	432	機械及設備租金	0	0	
557	45	**雜項設備租金**	0	0	
557	451	雜項設備租金	0	0	
2	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
2	66	**規費**	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	661	行政規費與強制費	0	0	
1	66Y	其他規費	0	0	
140,797	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	175,779	111,218	
98,524	72	**捐助、補助與獎助**	138,279	93,718	
43,111	721	補（協）助政府機關(構)	2,695	2,695	補助本縣國民中小學辦理水域安全業務基本需求(統-一般性指定項目)
0			3,000	3,000	補助本縣國民中小學辦理推動游泳教學業務
0			1,300	0	辦理花蓮縣學校游泳池救生員聘用計畫
0			2,800	2,800	補助本縣國民中小學體育班經費
0			1,000	1,000	補助本縣各級學校聘任運動教練鐘點費
0			2,390	1,200	補助全國中等學校運動會本縣代表隊參賽經費
0			5,000	5,000	辦理全縣暨社區全民聯合運動會
0			200	200	辦理本縣國民中小學運動聯賽及選拔賽
0			7,500	7,500	補助本縣國民中小學辦理村里校聯合運動會
0			2,500	2,500	補助本縣各級學校運動選手培訓經費
0			5,500	5,500	補助本縣各級學校運動代表隊對外參賽經費
0			400	400	辦理教育盃球類競賽(桌球、羽球、籃球、網球)及對外參賽經費補助
0			1,000	1,000	補助本縣國民中小學辦理山野教育相關計畫經費
0			8,840	5,040	補助本縣國民小學辦理遊戲場檢驗修繕經費
0			150	0	補助辦理健康促進活動經費
0			5,713	5,825	基層訓練站縣配合款(統-縣配合款)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	6,591	7,092	培育學校體育運動人才縣配合款(統-縣配合款)
0			2,250	889	補助學校運動團隊訓練及參賽等經費縣配合款(統-縣配合款)
0			1,854	989	補助學校增聘運動教練等經費縣配合款(統-縣配合款)
0			1,822	2,596	強化原住民族學校運動人才訓練、改善原住民族地區學校運動場地及充實體育相關設備、辦理運動教練聘任及原住民族學生體育訓練與活動縣配合款(統-縣配合款)
0			300	0	辦理運動場館設施公共安全查核等相關業務縣配合款(統-縣配合款)
0			33	53	主辦國際運動競賽及其他國際體育交流活動縣配合款(統-縣配合款)
0			4	18	補助辦理地方運動場館導入運動科技創新服務計畫縣配合款(統-縣配合款)
0			56	62	推動發展地方特色運動觀光遊程縣配合款(統-縣配合款)
0			150	150	結合公營或民間資源研擬運動產業相關發展策略縣配合款(統-縣配合款)
0			1,751	0	辦理大型國際體育運動交流活動計畫縣配合款(統-縣配合款)
0			87	0	補助學生參與體育活動或觀賞運動賽事縣配合款(統-縣配合款)
0			2,078	0	在地運動績優人才培育暨輔導就業永續發展實施方案縣配合款(綜合發展實施方案)(統-縣配合款)
0	722	捐助國內團體	2,500	1,500	補助各體育團體辦理全國性運動會本縣代表隊參賽經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	722	捐助國內團體	2,300	1,300	補助各體育團體辦理全國性運動會本縣代表隊選手培訓經費
54,748			100	100	補助各體育團體辦理本縣參加全國賽會各項代表隊選手選拔經費
0			4,800	4,800	補助各體育團體辦理本縣縣長盃各項體育競賽
0			800	800	補助本縣體育會辦理年度體育活動行政經費
0			500	500	補助各體育團體等辦理學生寒暑假育樂營經費
0			2,200	2,200	補助各體育團體辦理本縣樂活盃各項體育活動經費
0			5,000	5,000	補助各體育團體等辦理全國性及國際性體育活動經費
0			500	500	補助各體育團體辦理本縣各項裁判教練講習經費
0			3,000	3,000	補助本縣社會女子足球隊推展足球計畫經費
0			2,000	2,000	補助本縣體育會各單項參加全國體育競賽經費
0			38,614	11,464	補助本縣體育會等各民間團體辦理各項體育活動經費
0			2,500	2,500	補助辦理本縣各學術體育團體端午龍舟競賽經費
0			2,506	2,545	運動i臺灣計畫-補助各體育團體辦理本縣全民運動推展計畫縣配合款(統-縣配合款)
0			3,995	0	補助各體育團體辦理大型國際體育運動交流活動計畫縣配合款(統-縣配合款)
665	723	捐助私校	0	0	
27,640	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	29,000	9,000	
27,640	743	獎勵費用	0	0	
0			29,000	9,000	依據本縣體育獎金設置辦法規定核撥各項體育競賽績優獎勵金
14,634	75	**競賽及交流活動費**	8,500	8,500	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
33	751	技能競賽	0	0	
14,600	752	交流活動費	8,500	8,500	辦理中華職棒例行賽費用
353,700	57100201	**衛生管理及獎補助**	400,598	404,606	
8,482	2	**服務費用**	3,633	3,340	
2	22	**郵電費**	0	0	
2	221	郵費	0	0	
80	23	**旅運費**	177	177	
80	231	國內旅費	67	67	辦理學校衛生等會議公差旅費及研習費用
0			110	110	辦理學校午餐業務公差旅費
26	24	**印刷裝訂與廣告費**	258	258	
26	241	印刷及裝訂費	258	258	辦理學校午餐業務及學校午餐餐飲衛生講習費用
8,170	27	**一般服務費**	3,198	2,905	
7,927	277	代理(辦)費	3,198	2,905	辦理本縣各公私立學生一、四、七年級健康檢查（統-一般性指定項目）
243	27D	計時與計件人員酬金	0	0	
205	28	**專業服務費**	0	0	
152	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
3	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	
50	28A	電腦軟體服務費	0	0	
123	3	**材料及用品費**	212	212	
123	32	**用品消耗**	212	212	
9	326	食品	0	0	
95	328	醫療用品（非醫療院所使用）	200	200	驅除兒童頭蝨用藥、去頭蝨梳子
19	32Y	其他用品消耗	12	12	衛生保健及學校午餐業務用雜費
10	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	0	0	
10	41	**地租及水租**	0	0	
10	413	場地租金	0	0	
345,085	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	396,753	401,054	
345,085	72	**捐助、補助與獎助**	396,753	401,054	
11,814	721	補（協）助政府機關(構)	1,225	605	辦理學校健康中心耗材費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	400	400	辦理衛生保健相關研習
0			100	100	辦理學校衛生健康促進計畫相關業務及研習
0			1,200	1,200	補助學校午餐廚房器具增購修繕(統-一般性專款專用)
0			10,000	10,000	補助學校午餐廚房器具修繕等相關經費
0			3,000	3,100	補助各國民中小學改善教室照明設備
0			5,053	5,000	推動偏鄉學校中央廚房計畫(統-一般性專款專用)
0			30	30	補助辦理學校校護相關研習
0			307	115	促進學校學生健康計畫縣配合款(統-縣配合款)
0			98	211	充實國民中小學午餐人力實施計畫縣配合款(統-縣配合款)
27	722	捐助國內團體	0	0	
243,269	726	獎助學員生給與	56,587	54,859	補助貧困學生午餐費(統-一般性專款專用)
0			83,480	86,600	補助國中學生午餐費
0			125,220	130,200	補助國小學生午餐費
0			4,800	4,220	辦理本縣國民中小學學生團體平安保險一般生代辦費免收費用
0			1,051	1,132	補助國民中小學及幼兒園學生投保團體保險之保險費縣配合款(統-縣配合款)
89,975	72Y	其他捐助、補助與獎助	50,520	51,680	推動學校午餐採用國產可溯源食材費用(統-一般性專款專用)
0			44,204	51,602	推動偏鄉學校中央廚房計畫(統-一般性專款專用)
0			9,478	0	推動學校採用國產可溯源乳品計畫(統-一般性專款專用)
134,425	57110000	**中央政府補助體育教學及活動經費**	174,016	137,041	
1,131	2	**服務費用**	1,274	2,894	
3	23	**旅運費**	0	0	
3	231	國內旅費	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,038	27	**一般服務費**	1,274	2,894	
363	277	代理(辦)費	0	0	
0	27D	計時與計件人員酬金	1,274	659	運動i臺灣計畫-辦理本縣全民運動推展計畫訪視費及行政人員經費(運動發展基金)
675			0	2,235	臨時人員酬金(食安五環績效獎勵金)
90	28	**專業服務費**	0	0	
90	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
126,810	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	172,742	134,147	
126,810	72	**捐助、補助與獎助**	172,742	134,147	
0	721	補（協）助政府機關(構)	18,698	0	在地運動績優人才培育暨輔導就業永續發展實施方案(綜合發展實施方案)(總經費83,104千元，分4年辦理，113年至116年每年編列中央款18,698千元、縣配合款2,078千元)
90,117			22,850	23,300	輔導基層訓練站培訓優秀運動選手(運動發展基金)
0			480	480	辦理區域性聯賽或對抗賽(運動發展基金)
0			2,300	2,300	運動教練及選手生涯照顧輔導(運動發展基金)
0			3,000	2,000	輔導體育高中大學校院等體育專業院校發展特色運動(運動發展基金)
0			9,000	8,000	補助學校運動團隊訓練及參賽等經費（運動發展基金）
0			15,000	8,000	補助學校增聘運動教練等經費（運動發展基金）
0			450	500	推動發展地方特色運動觀光遊程(運動發展基金)
0			150	150	結合公營或民間資源研擬運動產業相關發展策略(運動發展基金)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	3,200	0	辦理大型國際體育運動交流活動計畫(運動發展基金)
0			700	0	補助學生參與體育活動或觀賞運動賽事(運動發展基金)
0			652	652	學校健康促進計畫
0			32,000	32,100	推動體育班經營管理與課程教學、推動學校體育運動專業發展、辦理運動競賽與學校體育活動、整備學校運動場地設備器材、促進棒球、籃球、足球等各項球類發展
0			300	300	舉辦國際體育交流活動
0			23,000	21,000	強化原住民族學校運動人才訓練、改善原住民族地區學校運動場地及充實體育相關設備、辦理運動教練聘任及原住民族學生體育訓練與活動
0			225	490	充實國民中小學午餐人力實施計畫
0			31	145	補助辦理地方運動場館導入運動科技創新服務計畫
0			3,914	3,803	提供多元生理用品推動方案及措施
0			588	0	辦理運動場館設施公共安全查核等相關業務
0			1,400	1,440	推動食米學園計畫及推行食農教育計畫
0			0	400	補助高中以下學校辦理食農教育推廣計畫
25,319	722	捐助國內團體	19,004	19,931	運動i臺灣計畫-補助各體育團體辦理本縣全民運動推展計畫(運動發展基金)
0			7,300	0	補助各體育團體辦理大型國際體育運動交流活動計畫(運動發展基金)
3,188	723	捐助私校	0	0	
8,186	726	獎助學員生給與	8,500	9,156	補助國民中小學及幼兒園學生投保團體保險之保險費
6,484	9	**其他**	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
6,484	91	**其他支出**	0	0	
6,484	91Y	其他	0	0	
499,376	5L	**一般行政管理計畫**	498,726	486,672	
499,376	5L1	**行政管理及推展**	498,726	486,672	
43,491	5L100100	**人員維持費**	45,231	48,176	
43,491	1	**用人費用**	45,231	48,176	
23,133	11	**正式員額薪資**	25,362	27,289	
22,321	113	職員薪金	24,518	26,477	本處40人職員全年薪津待遇(含一般性補助款專款專用-營養師2,559千元)
812	114	工員工資	844	812	本處工友2人全年薪津待遇
7,489	12	**聘僱及兼職人員薪資**	6,523	7,220	
1,217	122	約僱職員薪金	0	0	
6,272	124	兼職人員酬金	3,350	3,700	各國民中小學教師兼代課鐘點費
0			3,173	3,520	各國民中小學輔導教師減授兼代課鐘點費
981	13	**加（夜）班費**	1,001	876	
981	131	延長工時加班費	200	200	本處業務加班費
0	134	未休假加班費	801	676	本處職員及工友不休假加班費
5,152	15	**獎金**	5,358	5,585	
2,085	151	考績獎金	2,169	2,309	本處職員及工友考績獎金
3,067	152	年終獎金	3,189	3,276	本處職員及工友年終工作獎金
3,992	16	**退休及卹償金**	4,152	4,262	
2,447	161	職員退休及離職金	2,522	2,106	本處職員公提退撫金
0	162	工員退休及離職金	50	50	本處工友公提退撫金
1,545			1,580	2,106	學校技工、工友勞工退休準備金
2,745	18	**福利費**	2,835	2,944	
2,221	181	分擔員工保險費	1,546	1,558	本處職員健保費
0			41	41	本處工友健保費
0			655	757	本處職員公保費
0			68	68	本處工友勞保費及職災金
524	18Y	其他福利費	525	520	本處職員及工友休假旅遊補助
11,183	5L100200	**基本行政工作維持**	39,160	19,826	
10,159	2	**服務費用**	37,970	18,636	
1,150	21	**水電費**	2,150	2,150	
1,150	212	工作場所電費	2,150	2,150	本處分攤棒球場辦公室電費
484	22	**郵電費**	650	650	
11	221	郵費	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
473	222	電話費	650	650	本處業務聯繫用郵資、電話、數據機通訊等費用
16	23	**旅運費**	30	30	
16	231	國內旅費	30	30	本處員工縣內外洽公或參加會議公差旅費及參加教育訓練研習費用
2,102	24	**印刷裝訂與廣告費**	27,062	9,062	
33	241	印刷及裝訂費	62	62	業務所需製版、印刷、複製及裝訂費
2,069	245	業務宣導費	27,000	9,000	辦理各項教育宣導、活動看板懸掛及教育業務交流論壇工作等
338	25	**修理保養及保固費**	318	267	
148	252	一般房屋修護費	40	40	本處辦公廳舍等修理維護費
8	255	機械及設備修護費	52	52	本處電梯、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
55	256	交通及運輸設備修護費	153	102	詳車輛明細表，本處公務車輛養護費153,000元
128	257	雜項設備修護費	73	73	本處辦公機具保養維護費
20	26	**保險費**	7	7	
20	264	交通及運輸設備保險費	7	7	詳車輛明細表，本處公務車輛乘客保險費(車體險)7,449元
5,951	27	**一般服務費**	7,658	6,375	
435	279	外包費	650	460	本處勞力替代方案(廁所整理外包及其他清潔事項)
0	27D	計時與計件人員酬金	6,833	0	僱用約用人員11人(薪點280_10人、基本工資1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等
0			0	1,740	推動落實地方教育發展基金運作及教育處綜合性業務-約用人員酬金(280薪點3人，含薪資1,307,376元、年終獎金163,422元、勞保費及職災金118,944元、健保費66,960元及勞退82,512元)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
5,516	27D	計時與計件人員酬金	0	580	僱用約用人員1人薪津(薪點280，薪資435,792元、年終獎金54,474元、勞保費及職災金39,648元、健保費22,320元及勞退27,504元)
0			0	580	僱用約用人員1人薪津(薪點280，薪資435,792元、年終獎金54,474元、勞保費及職災金39,648元、健保費22,320元及勞退27,504元)
0			0	580	僱用約用人員1人薪津(薪點280，薪資435,792元、年終獎金54,474元、勞保費及職災金39,648元、健保費22,320元及勞退27,504元)
0			0	1,160	約用人員酬金(280薪點2人，含薪資871,584元、年終獎金108,948元、勞保費及職災金79,296元、健保費44,640元及勞退55,008元)
0			0	1,160	約用人員酬金(280薪點2人，含薪資871,584元、年終獎金108,948元、勞保費及職災金79,296元、健保費44,640元及勞退55,008元)
0			175	115	教育處約用人員未休假加班費
97	28	**專業服務費**	95	95	
97	28Y	其他專業服務費	95	95	本處辦公室電子保全服務費
562	3	**材料及用品費**	1,044	1,044	
179	31	**使用材料費**	217	217	
40	311	物料	62	62	本處辦公用各項非消耗用物品
140	312	燃料	155	155	詳車輛明細表，本處公務車車輛汽油費155,124元
382	32	**用品消耗**	827	827	
345	321	辦公（事務）用品	764	764	本處公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用
14	322	報章雜誌	33	33	本處業務所需圖書、報章雜誌等購置費用

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
23	323	農業與園藝用品及環境美化費	15	15	本處環境整潔及美化、清潔用具等費用
0	32Y	其他用品消耗	15	15	辦理列管會議及招待外賓誤餐、茶水、雜支等費用
373	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	56	56	
373	45	**雜項設備租金**	56	56	
373	451	雜項設備租金	56	56	本處事務機器租用等租金
89	6	**稅捐及規費(強制費)**	90	90	
56	64	**消費與行為稅**	56	56	
56	646	使用牌照稅	56	56	詳車輛明細表，本處公務車輛牌照稅56,020元
33	66	**規費**	34	34	
3	661	行政規費與強制費	3	3	詳車輛明細表，本處公務車輛檢驗費2,850元
31	663	汽車燃料使用費	31	31	詳車輛明細表，本處公務車輛燃料使用費30,540元
444,702	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	414,335	418,670	
337,381	1	**用人費用**	325,271	311,349	
337,194	16	**退休及卹償金**	325,071	311,149	
334,393	161	職員退休及離職金	316,071	304,140	公立學校教職員調降退休所得挹注退撫基金年改節省經費
2,801	162	工員退休及離職金	9,000	7,009	補提列技工、工友適用舊制勞工退休準備金差額
187	18	**福利費**	200	200	
187	18Y	其他福利費	200	200	公教遺族子女就學優待金
107,321	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	89,064	107,321	
107,321	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	89,064	107,321	
107,321	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,064	107,321	退休金優惠存款貼補差息
756,941	5M	**建築及設備計畫**	856,925	669,787	
209,559	5M2	**營建及修建工程**	127,248	145,050	
209,559	5M200100	**教育局(處)營建及修建工程**	127,248	145,050	
250	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**	43,505	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
250	51	**購建固定資產**	43,505	0	
250	513	擴充改良房屋建築及設備	43,505	0	第四期(113-116年)綜合發展實施方案-花蓮縣樂活運動館計畫縣配合款(花東基金)(總經費301,143千元:中央151,342千元、縣配合149,282千元、自償款519千元，分4年辦理，採一次發包分年編列預算，113年編列縣配合6,074千元，114年續編中央45,403千元、縣配合43,505千元)(統-縣配合款)
209,310	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	83,743	145,050	
209,310	72	**捐助、補助與獎助**	83,743	145,050	
0	721	補（協）助政府機關(構)	20,000	30,000	各國民中小學改善教學環境及設施計畫(統013)
0			4,000	0	補助國民中小學辦理校舍防水隔熱工程經費
209,310			8,081	12,592	補助辦理國民中小學設施整建與設備充實等計畫縣配合款（統-縣配合款）
0			12,000	7,000	補助各國民中小學運動場館修繕經費
0			6,698	13,486	教育部補助學校運動場地設施整修及充實體育器材設備縣配合款(統-縣配合款)
0			2,336	0	強化原住民族學校運動人才訓練、改善原住民族地區學校運動場地及充實體育相關設備縣配合款(統-縣配合款)
0			186	978	補助辦理運動場館設施簡易修繕及規劃設計等相關作業縣配合款(統-縣配合款)
0			6,268	1,563	優化全民運動與賽會環境計畫縣配合款(統-縣配合款)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	7,350	0	第四期(113-116年)綜合發展實施方案-花蓮縣立體育館屋頂防水薄膜及周邊鋼板更新計畫縣配合款(花東基金)(總經費97,500千元:中央87,750千元、縣配合9,750千元，分2年辦理，因期程延後並配合花東基金請撥要件滾動檢討。113年編列縣配合2,400千元，114年續編中央87,750千元、縣配合7,350千元)(統-縣配合款)
0			7,317	0	113年期中修整建運動場地經費縣配合款(總經費86,500千元:中央76,047千元、縣配合10,453千元，分2年辦理，113年編列中央22,814千元、縣配合3,136千元，114年續編中央53,233千元、縣配合7,317千元)(統-縣配合款)
0			6,750	0	112-114年度補助直轄市及縣市政府整建學校草地運動場計畫縣配合款(114年度)(總經費33,750千元:中央27,000千元、縣配合6,750千元，114年編列中央27,000千元、縣配合6,750千元)(統-縣配合款)
0			2,757	2,267	補助改善校園無障礙環境經費縣配合款(統-縣配合款)
0			0	66,542	改善國民中小學校園環境(其中北濱國小南側校舍拆除重建工程案55,170千元，分4年辦理，110年編列2,500千元，111年編列17,640千元，112年編列15,313千元，113年續編19,717千元)(統-一般性指定項目)
0			0	1,250	校園社區化改造計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	0	8,789	充實全民運動環境計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
0			0	583	補助北昌國小新建幼兒園園舍興建工程經費縣配合款(統-縣配合款)(調整後總經費116,397千元：108年代收代付12,080千元，111年中央9,250千元、縣配1,036千元，112年中央78,173千元、縣配10,038千元，113年續編中央5,237千元、縣配583千元)
951	5M3	**交通及運輸設備**	13,618	192	
951	5M300100	**教育局(處)交通及運輸設備**	13,618	192	
951	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13,618	192	
951	72	**捐助、補助與獎助**	13,618	192	
951	721	補（協）助政府機關(構)	192	192	補助汰舊換新身心障礙學生上下學交通車經費(統-縣配合款)
0			9,120	0	教育優先區補助五-交通車汰舊換新核定補助不足之自籌款
0			4,306	0	教育優先區補助五-交通車汰舊換新之縣配合款(統-縣配合款)
47,328	5M4	**其他設備**	91,700	71,087	
47,328	5M400100	**教育局(處)其他設備**	91,700	71,087	
1,151	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**	8,500	11,000	
1,151	51	**購建固定資產**	8,500	11,000	
598	514	購置機械及設備	1,000	1,000	資訊設備與網路維運-機房之學校雲端網路服務儲存設備(統-一般性指定項目)，分年辦理(四年期辦理，共4,000千元)：112年編列1,000千元、113年續編1,000千元、114年續編1,000千元、115年續編1,000千元

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	514	購置機械及設備	7,500	10,000	花蓮縣國中小學校園網路架構更新計畫，分年辦理(3年期辦理，共2,500千元)：113年編列10,000千元、114年編列7,500千元、115年續編7,500千元
553	516	購置雜項設備	0	0	
46,177	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	83,200	60,087	
46,177	72	**捐助、補助與獎助**	83,200	60,087	
46,124	721	補（協）助政府機關(構)	368	368	辦理國中教育會考、免試入學等經費
0			49	397	推展學務管理教育經費縣配合款(統-縣配合款)
0			2,000	2,000	課程與教學相關計畫經費
0			2,928	4,038	補助辦理課程教學相關經費縣配合款(統-縣配合款)
0			286	275	2030雙語政策－建置國中小雙語化教育計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
0			15,335	0	改善國民中小學校園環境(冷氣設備汰換)(統-一般性指定項目)
0			8,000	10,000	各國民中小學改善教學環境及設施計畫(統013)
0			6,558	3,772	補助辦理國民中小學設施整建與設備充實等計畫縣配合款（統-縣配合款）
0			3,000	3,000	補助本縣國民教育階段藝術才能班維修(護)、設備經費
0			942	642	推展終身教育相關業務經費縣配合款(統-縣配合款)
0			3,000	1,000	補助各國民中小學運動場館修繕經費
0			602	602	補助購置學校衛生設備
0			2,000	2,000	補助各國民中小學改善飲用水設施
0			2,800	2,800	補助學校午餐廚房器具增購修繕(統-一般性專款專用)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	39	58	補助國民中小學充實學校健康中心設備縣配合款 (統-縣配合款)
0			248	83	補助國中小廚房整建、修繕及改善設施設備縣配合款 (統-縣配合款)
0			9	42	補助辦理地方運動場館導入運動科技創新服務計畫縣配合款(統-縣配合款)
0			700	700	補助本縣身心障礙班級經費
0			109	109	補助本縣資賦優異資源班經費
0			1,000	1,000	補助身心障礙學生教育輔具採購及汰換經費
0			3,000	3,000	辦理幼兒園增班增額改善教學設施設備及遊戲場修繕經費
0			715	510	辦理教育部補助地方政府身心障礙教育經費縣配合款(統-縣配合款)
0			213	89	辦理身心障礙適應體育課程與教學活動及充實重點學校設備器材縣配合款(統-縣配合款)
0			25	24	國民中小學資優教育多元發展與人才基礎培育銜接經費縣配合款(統-縣配合款)
0			62	62	辦理學前特殊教育及早期療育相關工作經費縣配合款(統-縣配合款)
0			176	0	補助辦理各項特殊教育新興專案計畫之補助款縣配合款(統-縣配合款)
0			1,036	989	辦理少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助相關經費縣配合款(統-縣配合款)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	20,000	20,000	資訊設備與網路維運-採購學校電腦教室資訊設備(統-一般性指定項目)分年辦理(四年期補助，共80,000千元)：112年編列20,000千元、113年編列20,000千元、114年編列20,000千元、115年續編20,000千元
0			656	646	辦理教育網路中心推廣相關業務縣配合款(統-縣配合款)
0			3,118	0	花蓮縣智慧校園數位學習推動3.0計畫縣配合款(綜合發展實施方案-第四期)(統-縣配合款)113~116年總經費259,733千元：中央228,568千元、地方31,165千元，分4年：113年中央93,441千元、縣配合12,742千元，114年中央45,042千元、縣配合6,142千元
0			3,000	0	補助各校教學場域建置整合式黑(白)板所需經費
0			1,000	0	補助各校改善資訊教學設備所需經費
0			0	294	校園5G示範教室與學習載具計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
0			0	1,079	高級中等學校智慧網路環境暨學術網路提升計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
0			0	34	強化智慧學習暨教學計畫(人才淬煉)縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)
0			0	82	2030雙語政策－提升高級中等學校學生英語及雙語相關推動計畫縣配合款(前瞻基礎建設計畫)(統-縣配合款)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國114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
53	723	捐助私校	226	392	推動學前教育業務及促進幼教發展等相關經費縣配合款(統-縣配合款)
3,831	5M5	**無形資產**	0	0	
3,831	5M500100	**教育局(處)無形資產**	0	0	
3,831	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	
3,831	52	**購置無形資產**	0	0	
3,831	521	購置電腦軟體	0	0	
495,271	5M6	**中央政府補助建築及設備經費**	624,359	453,458	
495,271	5M610000	**中央政府補助建築及設備經費**	624,359	453,458	
8,524	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**	45,473	70	
4,154	51	**購建固定資產**	45,473	70	
0	513	擴充改良房屋建築及設備	45,403	0	第四期(113-116年)綜合發展實施方案-花蓮縣樂活運動館計畫(花東基金)(總經費301,143千元:中央151,342千元、縣配合149,282千元、自償款519千元，分4年辦理，採一次發包分年編列預算，113年編列縣配合6,074千元，114年續編中央45,403千元、縣配合43,505千元)
3,013	514	購置機械及設備	70	70	辦理十二年國民基本教育相關課程及精進國民中小學教學品質計畫獎勵金
365	515	購置交通及運輸設備	0	0	
775	516	購置雜項設備	0	0	
4,370	52	**購置無形資產**	0	0	
4,370	521	購置電腦軟體	0	0	
486,184	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	578,886	453,388	
486,184	72	**捐助、補助與獎助**	578,886	453,388	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
476,039	721	補（協）助政府機關(構)	100	100	推動學校型態實驗教育計畫
0			1,712	975	推動國民中學學生生涯發展教育計畫所需經費
0			400	400	補助高中職適性學習社區教育資源均質化實施方案
0			6	6	研發國中教育會考試題、國中教育會考之冷氣費用及辦理國中教育會考試務工作等相關經費所需經費
0			1,332	1,332	補助辦理學校型態原住民族實驗教育計畫(原住民族委員會補助款)
0			780	700	鼓勵原住民學生發展多元智能補助計畫(原住民族委員會補助款)
0			99	170	推展以民族教育為特色之學校辦理本位課程補助計畫(原住民族委員會補助款)
0			300	2,000	推動客語生活學校教學硬體設備補助計畫(客家委員會)
0			1,006	2,158	校園5G示範教室與學習載具計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			375	7,912	高級中等學校智慧網路環境暨學術網路提升計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			124	0	強化智慧學習暨教學計畫-數位學習教師增能工作坊
0			1,202	1,100	2030雙語政策－建置國中小雙語化教育計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			118	600	2030雙語政策－提升高級中等學校學生英語及雙語相關推動計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			322	315	推動各級學校及相關單位辦理美感與藝術教育相關措施
0			850	850	補助偏鄉學校藝文設施相關經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	447	510	補助推動教師專業發展支持系統
0			15	15	推動高級中等學校科學教育、學科能力競賽及科學班計畫等相關經費
0			1,200	1,200	充實生活科技領域教學設備
0			57	67	辦理國民中小學戶外教育所需經費
0			161	161	辦理海洋教育課程與教學事項所需經費
0			139	139	辦理十二年國民基本教育相關課程及精進國民中小學教學品質計畫事項所需經費
0			24	24	補助強化英語教學與設備、推動多元英語師資與教師增能活動及提升學生學習與推動各項教學創新計畫所需經費
0			201	201	推動課程與教學相關事項(含金融教育、書法教育及安全教育等)所需經費
0			1,150	850	推動原住民實驗教育、特色課程及課後輔導相關經費
0			4	4	補助高級中等學校藝能班（學程）外聘教師鐘點費、開辦費及教學設備經費
0			15	15	辦理高級中等以下學校原住民族學生教學輔導精進經費
0			146	100	推動數學、自然科學教育（含實驗設備）、自造教育、參加國際競賽及國際評比所需經費
0			10,513	3,823	補助國中小圖書館(室)藏書量
0			1,092	623	科技教育推動總體計畫
0			25	0	補助實施戶外教育與海洋教育計畫
0			264	0	補助原住民族教育資源中心經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	450	1,714	1.「直轄市及縣(市)政府辦理防災教育計畫」暨「高級中等以下學校防災校園建置計畫」2.建構智慧化氣候友善校園先導型計畫
0			2,000	2,550	補助改善直轄市及縣(市)立高級中等學校工程及設備經費
0			5,894	6,350	依據偏遠地區學校教育發展條例辦理高級中等學校相關計畫(設施科2,615、終教科3,279)
0			8,000	8,000	改善國民中小學校園環境、設施及充實教學設備
0			1,020	1,020	公立國民中小學老舊廁所整修工程
0			3,000	3,000	改善偏鄉國民中小學師生宿舍
0			10,000	10,000	發展偏鄉教育相關計畫及推動教育優先區
0			5,000	5,000	發展原住民族國民中小學教育文化特色及充實設備器材(教育優先區)
0			971	971	原住民學校校園環境及設施設備充實改善經費
0			52,071	52,071	發展偏鄉教育相關計畫經費(非山非市)
0			534	534	補助地方政府執行強化校園安全防護工作
0			53,647	69,555	公立國民中小學老舊廁所整修工程經費（含規劃設計費）(特別統籌)
0			3,642	0	公立中小學校園環境安全改善工程(特別統籌)
0			25,191	0	公立中小學校園環境安全改善工程（第二梯次）(特別統籌)
0			18,604	0	113年0403地震公共設施復建-學校工程(L1)(特別統籌)
0			6,033	0	113年0423震災公共設施復建-學校工程(L1)(特別統籌)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	1,226	1,226	改善與充實高級中等以下學校藝術才能(資賦優異)班教學設備及修繕經費
0			350	200	1.社區大學年度補助經費、獎勵辦理績效良好之社區大學、獎勵地方政府辦理社區大學業務、補助地方政府結合所轄社區大學辦理公共參與議題及相關計畫等。2.推展社區教育、社區多功能學習中心、學習型城市等。
0			40	14	1.辦理各項家庭教育服務(含進用家庭教育專業及社會工作相關專業人員、行政助理、親子共學母語、串聯社區鄰里及友善職場家庭教育等方案)2.辦理新住民教育輔導活動
0			1,040	400	1.教育部補助各直轄市及縣(市)政府申辦樂齡學習中心實施計畫。2.辦理樂齡大學計畫。3.高齡自主學習團體年度補助經費
0			17,000	17,000	強化原住民族學校運動人才訓練、改善原住民族地區學校運動場地及充實體育相關設備、辦理運動教練聘任及原住民族學生體育訓練與活動
0			19,200	18,500	改善基層運動訓練場館及強化場館維護與經營管理訓練環境改善事項(運動發展基金)
0			3,500	2,500	大專校院體育重點學校改善運動訓練場館及強化場館維護與經營管理訓練環境改善事項(運動發展基金)
0			472	472	補助國民中小學充實學校健康中心設備
0			1,408	472	補助國中小廚房整建、修繕及改善設施設備

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	34,000	58,900	整備學校運動場地設備器材
0			1,300	3,912	補助辦理運動場館設施簡易修繕及規劃設計等相關作業
0			25,073	6,250	優化全民運動與賽會環境計畫
0			71	339	補助辦理地方運動場館導入運動科技創新服務計畫
0			12,530	0	公立中小學校園環境安全改善計畫－改善校園運動環境安全(特別統籌)
0			87,750	0	第四期(113-116年)綜合發展實施方案-花蓮縣立體育館屋頂防水薄膜及周邊鋼板更新計畫(花東基金)(總經費97,500千元:中央87,750千元、縣配合9,750千元，分2年辦理，因期程延後並配合花東基金請撥要件滾動檢討。113年編列縣配合2,400千元，114年續編中央87,750千元、縣配合7,350千元)
0			53,233	0	113年期中修整建運動場地經費(總經費86,500千元:中央76,047千元、縣配合10,453千元，分2年辦理，113年編列中央22,814千元、縣配合3,136千元，114年續編中央53,233千元、縣配合7,317千元)
0			27,000	0	112-114年度補助直轄市及縣市政府整建學校草地運動場計畫(114年度)(總經費33,750千元:中央27,000千元、縣配合6,750千元，114年編列中央27,000千元、縣配合6,750千元)
0			498	498	辦理學前特殊教育及早期療育相關工作經費
0			1,012	1,012	補助加強特教資源中心資本門經費
0			2,175	1,550	補助汰舊換新身心障礙學生上下學交通車經費

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	15,625	12,848	補助改善校園無障礙環境經費
0			108	108	改善與充實高級中等學校及特殊教育學校特教資源、設施設備及其他急迫性特殊教育經費
0			159	159	國民中小學資優教育多元發展與人才基礎培育銜接經費
0			850	800	辦理身心障礙適應體育課程與教學活動及充實重點學校設備器材
0			771	771	補助精進特殊教育評估人員配套措施經費
0			771	771	推動資源班達合理師生比相關補助經費
0			2,507	1,474	補助特教班設施設備相關經費
0			1,424	0	補助辦理各項特殊教育新興專案計畫之補助款
0			820	3,440	辦理少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助相關經費
0			5,546	3,835	推動學前教育業務及促進幼教發展等相關經費
0			750	750	推動幼童車屆齡車輛新購與汰換
0			1,500	3,000	推動沉浸式族語教學幼兒園補助計畫(原住民族委員會補助款)
0			1,000	704	縣(市)教育網路中心基礎維運計畫
0			2,487	0	校園網路優化補助(AP)
0			250	474	數位機會中心設置、營運及督導經費及數位學伴計畫經費
0			46	30	人工智慧技術及應用人才培育計畫
0			100	100	數位學習深耕計畫

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	721	補（協）助政府機關(構)	22,864	0	花蓮縣智慧校園數位學習推動3.0計畫經費(綜合發展實施方案-第四期)113~116年總經費259,733千元：中央228,568千元、地方31,165千元，分4年：113年中央93,441千元、縣配合12,742千元，114年中央45,042千元、縣配合6,142千元
0			0	250	強化智慧學習暨教學計畫(人才淬煉)(前瞻基礎建設計畫)
0			0	10,715	偏遠地區學校及非山非市學校（原住民學校）設施設備計畫
0			0	36,193	0918地震公共設施災後復建工程(核定165,020千元，分3年辦理，111年災害準備金18,827千元、112年追加110,000千元、113年續編36,193千元)
0			0	1,018	辦理藝術才能（含資賦優異）班計畫
0			0	5,000	校園社區化改造計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			0	35,157	充實全民運動環境計畫(前瞻基礎建設計畫)
0			0	18,116	辦理高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫(特別統籌)
0			0	5,237	補助北昌國小新建幼兒園園舍興建工程經費(調整後總經費116,397千元：108年代收代付12,080千元，111年中央9,250千元、縣配1,036千元，112年中央78,173千元、縣配10,038千元，113年續編中央5,237千元、縣配583千元)
0			0	7,689	補強中小學無線網路基地臺(AP)
0			0	5	永續能源跨域應用人才培育計畫
33	722	捐助國內團體	0	0	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
10,112	723	捐助私校	9,000	2,400	辦理少子女化對策計畫及學前幼兒就學補助相關經費
0			3,194	1,984	推動學前教育業務及促進幼教發展等相關經費
564	9	**其他**	0	0	
564	91	**其他支出**	0	0	
564	91Y	其他	0	0	
3,496,274		總計	4,079,520	3,559,318	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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
高中及高職教育計畫				35,354	
高中教育				35,354	
國民教育計畫				883,653	
國民中學教育				86,969	
國民小學教育				796,684	
學前教育計畫				855,079	
學前教育				855,079	
特殊教育計畫				114,292	
特殊教育				114,292	
社會教育計畫				81,160	
社會教育				81,160	
體育及衛生教育計畫				754,331	
體育及衛生教育				754,331	
一般行政管理計畫				498,726	
行政管理及推展				498,726	
建築及設備計畫				856,925	
營建及修建工程				127,248	
交通及運輸設備				13,618	
其他設備				91,700	
中央政府補助建築及設備經費				624,359	
合計				4,079,520	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				4,079,520	
高中及高職教育計畫				35,354	
國民教育計畫				883,653	
學前教育計畫				855,079	
特殊教育計畫				114,292	
社會教育計畫				81,160	
體育及衛生教育計畫				754,331	
一般行政管理計畫				498,726	
建築及設備計畫				856,925	
上年度預算數				3,559,318	
高中及高職教育計畫				49,146	
國民教育計畫				838,560	
學前教育計畫				721,301	
特殊教育計畫				68,825	
社會教育計畫				64,974	
體育及衛生教育計畫				660,053	
一般行政管理計畫				486,672	
建築及設備計畫				669,787	
前年度決算數				3,497,877	
高中及高職教育計畫				25,984	
國民教育計畫				745,638	
學前教育計畫				691,461	
特殊教育計畫				62,041	
社會教育計畫				69,943	
體育及衛生教育計畫				646,493	
一般行政管理計畫				499,376	
建築及設備計畫				756,941	
111年度決算數				4,106,555	
高中及高職教育計畫				24,718	
國民教育計畫				681,974	
學前教育計畫				632,427	
特殊教育計畫				60,473	
社會教育計畫				65,157	
體育及衛生教育計畫				695,918	
一般行政管理計畫				403,749	
建築及設備計畫				1,542,139	
110年度決算數				3,546,872	
高中及高職教育計畫				10,319	
國民教育計畫				576,734	
學前教育計畫				500,295	
特殊教育計畫				54,916	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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
社會教育計畫				50,630	
體育及衛生教育計畫				556,238	
一般行政管理計畫				466,462	
建築及設備計畫				1,331,279	

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 114 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	73	0	73	
職員	40	0	40	
聘用人員	25	0	25	
約僱人員	6	0	6	
工友	2	0	2	
總　　計	73	0	73	

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：依據本府113年8月28日府人任字第1130167475H號書函核定約聘人員25名、約僱人員6名。

編制外之進用人力如下：

1.部分工時兼任及工作費等7人，預算數4,425千元。

2.身心障礙人員1人，預算數463千元。

3.約用人員46人，預算數29,491千元。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣地方教育
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	25,362	17,976	1,001		5,435	2,169	2,140	330,314
國民教育計畫		12,947			1,618			786
聘僱人員		12,947			1,618			786
特殊教育計畫		4,550			567		60	276
正式人員							60	
聘僱人員		4,550			567			276
社會教育計畫		479			61		2,080	29
正式人員							2,080	
聘僱人員		479			61			29
一般行政管理計畫	25,362		1,001		3,189	2,169		329,223
正式人員	25,362		1,001		3,189	2,169		4,152
兼任人員								
其他人員								325,071

編制外之進用人力如下：
1.部分工時兼任及工作費等7人，預算數4,425千元。
2.身心障礙人員1人，預算數463千元。
3.約用人員46人，預算數29,491千元。

發展基金-教育處

發展基金

彙計表

114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		4,640			1,221		390,258	6,523	396,781
		1,649			336		17,336		17,336
		1,649			336		17,336		17,336
		616			144		6,213		6,213
							60		60
		616			144		6,153		6,153
		65			16		2,730		2,730
							2,080		2,080
		65			16		650		650
		2,310			725		363,979	6,523	370,502
		2,310			525		38,708		38,708
								6,523	6,523
					200		325,271		325,271

花蓮縣地方教育

地方教育

各 項 費

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
402,643	385,467	用人費用	396,781	0	17,336	0	6,213
23,133	27,289	正式員額薪資	25,362	0	0	0	0
22,321	26,477	職員薪金	24,518	0	0	0	0
812	812	工員工資	844	0	0	0	0
22,314	24,925	聘僱及兼職人員薪資	24,499	0	12,947	0	4,550
12,166	14,969	聘用人員薪金	15,102	0	12,947	0	2,155
3,876	2,736	約僱職員薪金	2,874	0	0	0	2,395
6,272	7,220	兼職人員酬金	6,523	0	0	0	0
1,009	876	加（夜）班費	1,001	0	0	0	0
1,009	200	延長工時加班費	200	0	0	0	0
	676	未休假加班費	801	0	0	0	0
8,895	9,926	獎金	9,744	0	1,618	0	627
2,085	2,309	考績獎金	2,169	0	0	0	0
4,804	5,477	年終獎金	5,435	0	1,618	0	567
2,006	2,140	其他獎金	2,140	0	0	0	60
342,089	316,493	退休及卹償金	330,314	0	786	0	276
337,743	307,328	職員退休及離職金	319,684	0	786	0	276
4,346	9,165	工員退休及離職金	10,630	0	0	0	0
5,204	5,958	福利費	5,861	0	1,985	0	760
4,143	4,742	分擔員工保險費	4,640	0	1,649	0	616
1,060	1,216	其他福利費	1,221	0	336	0	144
124,400	80,353	服務費用	108,923	0	34,124	5,639	15,279
2,974	3,750	水電費	3,750	0	1,600	0	0
2,974	3,750	工作場所電費	3,750	0	1,600	0	0
4,982	3,538	郵電費	3,538	0	2,888	0	0
52	4	郵費	4	0	4	0	0
484	650	電話費	650	0	0	0	0

發展基金-教育處

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度				預	算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
2,730	0	370,502	0					
0	0	25,362	0					
0	0	24,518	0					
0	0	844	0					
479	0	6,523	0					
0	0	0	0					
479	0	0	0					
0	0	6,523	0					
0	0	1,001	0					
0	0	200	0					
0	0	801	0					
2,141	0	5,358	0					
0	0	2,169	0					
61	0	3,189	0					
2,080	0	0	0					
29	0	329,223	0					
29	0	318,593	0					
0	0	10,630	0					
81	0	3,035	0					
65	0	2,310	0					
16	0	725	0					
10,496	5,415	37,970	0					
0	0	2,150	0					
0	0	2,150	0					
0	0	650	0					
0	0	0	0					
0	0	650	0					

花蓮縣地方教育
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
4,446	2,884	數據通信費	2,884	0	2,884	0	0
3,995	2,728	旅運費	2,628	0	980	487	419
3,277	2,728	國內旅費	2,628	0	980	487	419
700		國外旅費	0	0	0	0	0
18		貨物運費	0	0	0	0	0
4,606	10,367	印刷裝訂與廣告費	28,608	0	1,176	0	0
1,948	1,167	印刷及裝訂費	1,288	0	926	0	0
86		廣告費	0	0	0	0	0
2,572	9,200	業務宣導費	27,320	0	250	0	0
822	331	修理保養及保固費	382	0	64	0	0
207	40	一般房屋修護費	40	0	0	0	0
122		其他建築修護費	0	0	0	0	0
8	52	機械及設備修護費	52	0	0	0	0
55	102	交通及運輸設備修護費	153	0	0	0	0
430	137	雜項設備修護費	137	0	64	0	0
338	7	保險費	7	0	0	0	0
20	7	交通及運輸設備保險費	7	0	0	0	0
318		其他保險費	0	0	0	0	0
89,492	45,699	一般服務費	55,892	0	14,952	4,485	14,105
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	0
61,086	17,029	代理(辦)費	20,863	0	1,812	1,300	6,283
505	460	外包費	650	0	0	0	0
27,901	28,210	計時與計件人員酬金	34,379	0	13,140	3,185	7,822
17,190	13,933	專業服務費	14,118	0	12,464	667	755
34		工程及管理諮詢服務費	0	0	0	0	0
4,074	2,588	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,638	0	2,663	147	755
93		委託調查研究費	0	0	0	0	0

發展基金-教育處

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度					預		算	數
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	0					
119	593	30	0					
119	593	30	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
112	258	27,062	0					
42	258	62	0					
0	0	0	0					
70	0	27,000	0					
0	0	318	0					
0	0	40	0					
0	0	0	0					
0	0	52	0					
0	0	153	0					
0	0	73	0					
0	0	7	0					
0	0	7	0					
0	0	0	0					
10,128	4,564	7,658	0					
0	0	0	0					
8,270	3,198	0	0					
0	0	650	0					
1,858	1,366	7,008	0					
137	0	95	0					
0	0	0	0					
73	0	0	0					
0	0	0	0					

花蓮縣地方教育
地方教育
各 項 費
中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
588	1,500	委託檢驗(定)試驗認證費	1,400	0	1,400	0	0
207	260	委託考選訓練費	260	0	260	0	0
613	2,887	試務甄選費	2,584	0	2,000	520	0
11,003	6,603	電腦軟體服務費	6,141	0	6,141	0	0
580	95	其他專業服務費	95	0	0	0	0
12,713	14,566	材料及用品費	14,221	0	3,939	1,040	1,051
334	517	使用材料費	517	0	300	0	0
40	362	物料	362	0	300	0	0
146	155	燃料	155	0	0	0	0
148		設備零件	0	0	0	0	0
12,379	14,049	用品消耗	13,704	0	3,639	1,040	1,051
2,808	2,103	辦公（事務）用品	2,608	0	445	1,040	350
218	33	報章雜誌	33	0	0	0	0
23	15	農業與園藝用品及環境美化費	15	0	0	0	0
3,963	6,500	服裝	3,250	0	0	0	0
2,176	26	食品	31	0	31	0	0
451	200	醫療用品（非醫療院所使用）	600	0	400	0	0
2,739	5,172	其他用品消耗	7,167	0	2,763	0	701
3,326	2,006	租金、償債、利息及相關手續費	2,006	0	1,950	0	0
1,979	1,950	地租及水租	1,950	0	1,950	0	0
1,512	1,950	一般土地租金	1,950	0	1,950	0	0
467		場地租金	0	0	0	0	0
278		機器租金	0	0	0	0	0
278		機械及設備租金	0	0	0	0	0
103		交通及運輸設備租金	0	0	0	0	0
103		車租	0	0	0	0	0
967	56	雜項設備租金	56	0	0	0	0

發展基金-教育處

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度				預	算		數	
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
64	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	95	0					
3,505	3,642	1,044	0					
0	0	217	0					
0	0	62	0					
0	0	155	0					
0	0	0	0					
3,505	3,642	827	0					
9	0	764	0					
0	0	33	0					
0	0	15	0					
0	3,250	0	0					
0	0	0	0					
0	200	0	0					
3,496	192	15	0					
0	0	56	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	56	0					

各 項 費

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
967	56	雜項設備租金	56	0	0	0	0
13,755	11,070	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	97,478	0	0	0	0
5,554	11,070	購建固定資產	97,478	0	0	0	0
250		擴充改良房屋建築及設備	88,908	0	0	0	0
3,612	11,070	購置機械及設備	8,570	0	0	0	0
365		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	0
1,328		購置雜項設備	0	0	0	0	0
8,201		購置無形資產	0	0	0	0	0
8,201		購置電腦軟體	0	0	0	0	0
113	90	稅捐及規費(強制費)	90	0	0	0	0
56	56	消費與行為稅	56	0	0	0	0
		印花稅	0	0	0	0	0
56	56	使用牌照稅	56	0	0	0	0
57	34	規費	34	0	0	0	0
4	3	行政規費與強制費	3	0	0	0	0
31	31	汽車燃料使用費	31	0	0	0	0
23		其他規費	0	0	0	0	0
2,921,100	3,065,766	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	3,460,021	35,354	826,304	848,400	91,749
12		會費	0	0	0	0	0
12		職業團體會費	0	0	0	0	0
2,768,909	2,938,079	捐助、補助與獎助	3,330,338	35,354	824,200	848,400	91,749
1,585,414	1,764,009	補（協）助政府機關 (構)	2,036,108	8,869	769,061	136,914	88,871
91,386	62,841	捐助國內團體	103,971	0	1,869	0	120
61,809	21,297	捐助私校	38,781	0	4,931	21,430	0
940,325	986,650	獎助學員生給與	1,047,276	26,485	48,339	690,056	2,758
89,975	103,282	其他捐助、補助與獎助	104,202	0	0	0	0
1,420	2,115	分擔	2,104	0	2,104	0	0

發展基金-教育處

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度			預		算		數
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
0	0	56	0				
0	0	0	97,478				
0	0	0	97,478				
0	0	0	88,908				
0	0	0	8,570				
0	0	0	0				
0	0	0	0				
0	0	0	0				
0	0	0	0				
0	0	90	0				
0	0	56	0				
0	0	0	0				
0	0	56	0				
0	0	34	0				
0	0	3	0				
0	0	31	0				
0	0	0	0				
64,429	745,274	89,064	759,447				
0	0	0	0				
0	0	0	0				
63,414	707,774	0	759,447				
59,051	226,315	0	747,027				
4,363	97,619	0	0				
0	0	0	12,420				
0	279,638	0	0				
0	104,202	0	0				
0	0	0	0				

花蓮縣地方教育

地方教育

各 項 費

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年				
			合計	高中及高職教育計畫	國民教育計畫	學前教育計畫	特殊教育計畫
1,420	2,115	分擔其他費用	2,104	0	2,104	0	0
136,126	117,072	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	119,079	0	0	0	0
28,805	9,751	獎勵費用	30,015	0	0	0	0
107,321	107,321	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,064	0	0	0	0
14,634	8,500	競賽及交流活動費	8,500	0	0	0	0
33		技能競賽	0	0	0	0	0
14,600	8,500	交流活動費	8,500	0	0	0	0
18,224		其他	0	0	0	0	0
18,224		其他支出	0	0	0	0	0
18,224		其他	0	0	0	0	0
3,496,274	3,559,318	合計	4,079,520	35,354	883,653	855,079	114,292

發展基金-教育處

發展基金

用 彙 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

度					預		算	數
社會教育計畫	體育及衛生教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫					
0	0	0	0					
1,015	29,000	89,064	0					
1,015	29,000	0	0					
0	0	89,064	0					
0	8,500	0	0					
0	0	0	0					
0	8,500	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
0	0	0	0					
81,160	754,331	498,726	856,925					

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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	5 輛				404,983	56,020	30,540			155,124	153,000	10,299
一般行政管理計畫	5 輛				404,983	56,020	30,540			155,124	153,000	10,299
行政管理及推展	5 輛				404,983	56,020	30,540			155,124	153,000	10,299
基本行政工作維持	5 輛				404,983	56,020	30,540			155,124	153,000	10,299
	小客車	0712TP	200806	1798	12,670	7,120	4,800	0		0	0	750
	小客車	ASC2380	201703	2198	123,051	11,230	6,180	1,668	31	51,708	51,000	2,933
	小客車	U80241	200201	2461	23,160	15,210	7,200	0		0	0	750
	小客車	ASB7332	201612	2359	123,051	11,230	6,180	1,668	31	51,708	51,000	2,933
	小客車	ASC2381	201703	2198	123,051	11,230	6,180	1,668	31	51,708	51,000	2,933

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114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	115,341 115,341		
513擴充改良房屋建築及設備	250	112	(地方教育發展基金-教育處) 為辦理「花蓮縣樂活運動館計畫」委託設計監造技術服務案經費24萬9,750元，由教育處111年非留存剩餘款項下支應，於「5M2營建及修建工程－教育(局)處營建及修建工程-513擴充改良房屋建築及設備」項下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
513擴充改良房屋建築及設備	5,574	113	(地方教育發展基金-教育處) 花蓮縣樂活運動館新建計畫分年編列經費，113年度經費557.4萬元整，由「5M建築及設備計畫－5M2營建及修建工程－513擴充改良房屋建築及設備」項下出帳。(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
514購置機械及設備	47	112	(地方教育發展基金-教育處) 購置本處教育設施科個人電腦主機2台，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-287委託檢驗（定）試驗認證費」。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
514購置機械及設備	157	112	(地方教育發展基金-教育處) 1.為辦理本縣國中小新生分發入學電腦化作業需要，並預估未來5年各校學生人數，購置所需電腦軟硬體設備(含伺服器、軟體及防火牆)。 2.經費來源：111年教育處非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
516購置雜項設備	27	112	(地方教育發展基金-教育處) 購置本處教育設施科自動式咖啡機1台，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-287委託檢驗（定）試驗認證費」。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	5,566	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助瑞穗國中辦理「112年度改善教學環境及設施設備－演藝廳冷氣等設施改善工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	1,561	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助崙山國小等3校「112年海葵颱風復建相關工程經費」（TE4278），財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	91	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助卓溪國小「112年海葵颱風復建相關工程經費」（TE4278），財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	150	112	(地方教育發展基金-教育處) 交通部鐵道局東部工程處辦理「花東地區鐵路雙軌電氣化計畫」花蓮縣光復鄉路段工程(坐落光復鄉大和段47地號)，就轄內大進國小大富分校校地上改良物核定補助補償費用，納入附屬單位預算，辦理超支併決算及補辦預算。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	4,949	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助大榮、忠孝、玉里國小等3校「112年度兒童遊戲場改檢驗設備」經費計494萬8,251元整，財源為111年度學校非留存賸餘數(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	38,350	112	(地方教育發展基金-教育處) 一、本案「高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫」該部核定補助經費計3,835萬元，其經費來源為中央特別統籌分配稅額支應，本府列於112年辦理。 二、教育部補助經費3,835萬元，為符支出用途，擬納入112年度地方教育發展基金「5M6中央政府補助建築及設備-中央政府補助建築及設備-補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	4,773	112	(地方教育發展基金-教育處) 一、依據教育部國民及學前教育署112年2月17日臺教國署幼字第1120009230號函核定追加補助辦理光復鄉太巴塱部落互助教保服務中心業務設立許可計畫，核定總經費(資本門)計580萬4,798元整分2期撥付辦理，中央補助90%計522萬4,318元整，本府自籌10%計58萬480元整，本府列於112年辦理。(追加預算) 二、旨案依發包金額調整後核定經費計530萬2,430元整，國教署補助90%經費477萬2,187元整，餘10%經費計53萬243元整由本府自籌，為符支出用途，說明如下： (一)、中央補助經費計477萬2,187元整，擬納入112年度【5M建築及設備計畫-5M6中央政府補助建築及設備-721補(協)助政府機關(構)】項下支應。 (二)、本府自籌計53萬243元整，擬納入112年度【5M建築及設備計畫-5M4教育局(處)其他設備-721補(協)助政府機關(構)】項下支應。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	531	112	(地方教育發展基金-教育處) 一、依據教育部國民及學前教育署112年2月17日臺教國署幼字第1120009230號函核定追加補助辦理光復鄉太巴塱部落互助教保服務中心業務設立許可計畫，核定總經費(資本門)計580萬4,798元整分2期撥付辦理，中央補助90%計522萬4,318元整，本府自籌10%計58萬480元整，本府列於112年辦理。(追加預算) 二、旨案依發包金額調整後核定經費計530萬2,430元整，國教署補助90%經費477萬2,187元整，餘10%經費計53萬243元整由本府自籌，為符支出用途，說明如下： (一)、中央補助經費計477萬2,187元整，擬納入112年度【5M建築及設備計畫-5M6中央政府補助建築及設備-721補(協)助政府機關(構)】項下支應。 (二)、本府自籌計53萬243元整，擬納入112年度【5M建築及設備計畫-5M4教育局(處)其他設備-721補(協)助政府機關(構)】項下支應。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	570	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助稻香國小等3校「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	150	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助紅葉國小「112年度改善教學環境及設施設備-冷氣設備工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	225	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助三民國中（棒球隊訓練器材）及壽豐國中（舉重室冷氣設備），財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」（TE3048及TE3053）。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	183	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助光復國中「112年度改善教學環境及設施設備-冷氣安裝及電力改善」，財源為111年學校非留存賸餘數(TE3239)。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	99	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助佳民國小「112年度改善教學環境及設施設備-感恩樓牆面剝落修復工程」，財源為111年學校非留存賸餘數(TE3093)。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	138	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助本縣宜昌國小辦理「資優班設置智慧工程」(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	149	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明義國小「112年度改善教學環境及設施設備-數位鋼琴設備工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	98	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助瑞穗國中「112年度改善教學環境及設施設備-特教辦公室OA設備工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	557	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助銅蘭國小辦理「112年度改善教學環境及設施設備-校園圍牆及大門安全設施工程」，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。（TE2427）(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	141	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助富源國小「112年度改善教學環境及設施設備-周邊圍牆設施改善」，財源為111年學校非留存賸餘款。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	148	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助見晴國小「112年度改善教學環境及設施設備-發電機室及車棚浪板工程」，財源為111學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	60	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助國風國中「112年度改善教學環境及設施設備- 廣播系統主機板汰換等修繕工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	440	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助北昌國小等3校「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	140	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助水璉國小「112年度改善教學環境及設施設備-校園設施改工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	145	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明廉國小「112年度改善教學環境及設施設備-校園綠美化工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	53	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助見晴國小「112年度改善教學環境及設施設備-高壓清洗機設備採購」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	150	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助美崙國中「112年度改善教學環境及設施設備-活動中心、成賢館演講廳照明設施更新」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)
721補（協）助政府機關(構)	858	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助經費85萬7,276元，為符支出用途，擬納入112年度地方教育發展基金「5M2營建及修建工程-721教育(局)營建及修建工程-補(協)助政府機關(構)」項下出帳，並辦理114年度補辦預算等作業。(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	287	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助太昌國小經費28萬6,768元，財源為「532國民小學教育計畫-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補(協)助政府機關(構)（補助國民中小學改善教學設備及修繕經費」（經常門）(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	129	112	(地方教育發展基金-教育處) 為補助卓清國小「112年度改善教學環境設施設備-電腦設備採購」經費12萬8,860元，由111年度教育處非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科目出帳。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	290	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助中正國小「112年度改善教學環境及設施設備-輔導室多功能揭示牆設備採購」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	714	112	(地方教育發展基金-教育處) 為辦理「112年花蓮國中小電腦教室資訊設備更新採購案」,所需經費71萬3,600元，擬由111年度教育處-非留存賸餘數項下支應；為符支出用途，擬改由112年教育處-5M4其他設備-教育局(處)其他設備-721補(協)助政府機關(構)出帳，並辦理補辦預算。(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	498	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助東里國小等6校「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.10.31府主帳字第1120217137A號函)
721補（協）助政府機關(構)	256	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助富北國中等5校「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.10.31府主帳字第1120217137A號函)
721補（協）助政府機關(構)	222	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助光復國中「112年度改善教學環境及設施設備經費-冷氣安裝及電力改善」（TE4113），財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。(112.10.31府主帳字第1120217137A號函)
721補（協）助政府機關(構)	1,789	112	(地方教育發展基金-教育處) 1、112年度本縣高寮國民小學兒童遊戲場改善檢驗設備經費計178萬8,778元整。 2、財源為111年度學校非留存賸餘數。" (112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	220	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助玉里國中「投影機設備」經費21萬9,695元，由111年度教育處非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科目出帳。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	500	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助中華國小「班級大尺寸觸控螢幕與智慧教學系統」經費100萬元，由111年度教育處非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科目出帳。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	903	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助北埔國小「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	160	112	(地方教育發展基金-教育處) 為本縣中華國小申請購置游泳池設備經費,經費來源擬由111年教育處非留存賸餘數項下支應，其中16萬元由112年教育處-5M4其他設備-教育局(處)其他設備-721補(協)助政府機關(構)項下出帳，並辦理補辦預算(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	515	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明禮國小「112年杜蘇芮颱風復建相關工程經費-採光罩更新」，財源為111年學校非留存賸餘數。(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	360	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助新城國中辦理「112年度改善教學環境及設施設備-活動中心隔音板改善工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE3209）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	738	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助西富國小等4校「112年改善教學環境及設施設備經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4785）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	5,993	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助光復國中辦理「112年度改善教學環境及設施設備－活動中心冷氣安裝計畫」，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。（TE2161）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	548	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助北林國小「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4278）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	112	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助新社國小改善飲用水設備經費11萬2,000元，由「體育及衛生教育計畫－衛生管理及獎補助－721補(協)助政府機關(構)－補助各國民中小學改善教室照明設備」項下支應，於「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	835	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助中正國小辦理「112年杜蘇芮颱風復建相關工程經費-活動中心防水改善工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4277）(112.12.4府主帳字第1120240095A號函)
721補（協）助政府機關(構)	360	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助豐山國小「各教室智慧電視白板」經費36萬元，財源由111年度學校非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科目出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	343	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助南平中學等3校「112年改善教學環境及設施設備經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7005）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	150	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助國風國中申請「會議室設備改善工程」經費計14萬9,167元，由111年度學校非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，改由「5M4其他設備-教育(局)處其他設備-補(協)助政府機關(構)」科目項下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	256	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助卓清國小「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4278）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	186	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助林榮國小及嘉里國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE6850）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	119	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助港口國小「112年度改善教學環境及設施設備-駕駛式割草機設備工程」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE6850）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	274	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助德武國小及國風國中「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE5979）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	88	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助鑄強國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4541）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	278	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明義國小由「教育業務-教育業務-教育業務建築及設備-獎補助費-對特種基金之補助-追加預算數1,058萬1,000元」項下辦理補辦預算，並以「5M2營建及修建工程-5M200100教育處營建及修建工程- 721補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	112	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助大禹國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE3871）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	112	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助明義國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7500）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	300	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助富里國中「112年海葵颱風復建相關工程經費」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE4278）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	298	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助吉安國小及鳳仁國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7311）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	147	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助太巴塱國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7311）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	149	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助中華國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE7500）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	405	112	(地方教育發展基金-教育處) 本案所需經費40.5萬元整，擬動支第二預備金，另轉列資本門「教育業務-教育業務-教育業務建築及設備-獎補助費-對特種基金之補助」項下辦理超支併決算並補辦預算，並以「5M4其他設備-5M400100教育處其他設備-721補（協）助政府機關（構）」向下出帳。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	148	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助玉里國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE8328）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	297	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助古風國小及觀音國小「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE8328）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	431	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助忠孝國小、鑄強國小及新城國中「112年度改善教學環境及設施設備」，財源為111年學校非留存賸餘數。（TE8476）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	797	112	(地方教育發展基金-教育處) 112年度教育部國民及學前教育署補助本縣辦理已達汰換年限之汰舊換新身心障礙學生交通車縣配合款追加經費，財源為112年度追加預算。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關(構)	6,148	112	(地方教育發展基金-教育處) 112年度教育部國民及學前教育署補助本縣辦理已達汰換年限之汰舊換新身心障礙學生交通車中央款追加經費，財源為112年度追加預算。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	600	112	(地方教育發展基金-教育處) 補助光復國中辦理「112年度改善教學環境及設施設備-學生活動中心門窗及燈光改善工程」，財源為教育處112年度地方教育發展基金「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關構」。（TE6929）(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	2,500	112	(地方教育發展基金-教育處) 112年度本縣明義國民小學附設幼兒園遊戲場拆除及新設工程追加經費計250萬元整。(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
721補（協）助政府機關(構)	3,127	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助「化仁國中等2校辦理112學年度教優區補助新購交通車」，財源為111年學校非留存賸餘數。(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
721補（協）助政府機關(構)	2,322	113	(地方教育發展基金-教育處) 宜昌國小等4校辦理113年全國語文競賽教室修繕經費計232萬2,000元，擬由112年教育處留存賸餘款充作財源辦理超支併決算及補辦預算，為符支出用途，由「營建及修建工程—教育局(處)營建及修繕工程—補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	150	113	(地方教育發展基金-教育處) 吉安國小辦理113年全國語文競賽採購無線會議系統經費計15萬元，擬由112年教育處留存賸餘款充作財源辦理超支併決算及補辦預算，為符支出用途，由「其他設備—教育局(處)其他設備—補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	953	113	(地方教育發展基金-教育處) 為補助美崙國中等12校改善學校廚房設備經費95萬2,798元，由111年度教育處非留存賸餘數項下支應，為符支出用途，由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.5.24府主基字第1130101334A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	3,243	113	(地方教育發展基金-教育處) 宜昌國中活動中心LED電視牆設置工程，所需經費324萬2688元，擬由112年教育處留存賸餘款充作財源辦理超支併決算及補辦預算，為符支出用途，由「其他設備—教育局(處)其他設備—補(協)助政府機關(構)」項下出帳。(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	282	113	(地方教育發展基金-教育處) 中城國小等3校「113年0423地震災損」設備類經費(以112年度學校非留存賸餘款支應)。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	840	113	(地方教育發展基金-教育處) 中城國小等19校「113年0423地震災損」設備類經費(以112年度學校非留存賸餘款支應)。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	376	113	(地方教育發展基金-教育處) 本府補助鑄強國小英語教學專用教室及教具室整修工程經費，由112年教育處留存賸餘款支用。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	1,182	113	(地方教育發展基金-教育處) 為辦理縣立田徑場廣場壓克力地坪整修工程，財源為112年教育處非留存賸餘數。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	383	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助中原國小、瑞北國小及德武國小「113年度改善教學環境及設施設備-校園安全監視系統」，財源為532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補(協)助政府機關(構)控留。（TE7722）(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	648	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助本縣國風國中及志學國小「數位/資訊講桌等相關設備」經費計64萬7,429元，財源為111年度教育處非留存賸餘數；為符支出用途，改由「5M4其他設備－教育(局)處其他設備－補(協)助政府機關(構)」科項下出帳。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
721補（協）助政府機關 (構)	2,720	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助鶴岡國小等5校「113年度改善教學環境及設施設備」，財源為「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)
721補（協）助政府機關 (構)	3,218	113	(地方教育發展基金-教育處) 補助鶴岡國小等6校「113年度改善教學環境及設施設備」，財源為「532國民小學教育-53200101國民小學國教管理及獎補助-721補（協）助政府機關（構）」。(113.7.30府主基字第1130147647A號函)

花蓮縣地方教育發展基金-教育處
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
1,308,940	資產合計	1,226,194	1,325,281	-99,087
1,308,940	資產	1,226,194	1,325,281	-99,087
1,308,940	流動資產	1,226,194	1,325,281	-99,087
878,608	現金	795,862	894,949	-99,087
878,608	銀行存款	795,862	894,949	-99,087
379,411	應收款項	379,411	379,411	0
0	應收利息	0	0	0
379,411	其他應收款	379,411	379,411	0
50,920	預付款項	50,920	50,920	0
43,807	預付費用	43,807	43,807	0
7,113	其他預付款	7,113	7,113	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	存出保證金	0	0	0
0	暫付及待結轉帳項	0	0	0
600,614	負債	600,614	600,614	0
164,527	流動負債	164,527	164,527	0
120,720	應付款項	120,720	120,720	0
28,056	應付代收款	28,056	28,056	0
60,499	應付費用	60,499	60,499	0
32,164	應付工程款	32,164	32,164	0
43,807	預收款項	43,807	43,807	0
43,807	預收收入	43,807	43,807	0
436,087	其他負債	436,087	436,087	0
436,087	什項負債	436,087	436,087	0
78,715	存入保證金	78,715	78,715	0
357,372	暫收及待結轉帳項	357,372	357,372	0
708,326	基金餘額	625,580	724,667	-99,087
708,326	基金餘額	625,580	724,667	-99,087
708,326	基金餘額	625,580	724,667	-99,087
708,326	累積餘額	724,667	724,667	0
0	本期賸餘	-99,087	0	-99,087
1,308,940	負債及基金餘額合計	1,226,194	1,325,281	-99,087

信託代理與保證資產	156,489	信託代理與保證負債	156,489
保證品	156,489	應付保證品	156,489

花蓮縣地方教育發展基金-教育處

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	2,732								2,732
土地改良物									
房屋及建築	4,293		88,908	(1)			係花蓮縣樂活運動館計畫		93,201
機械及設備	89,708		8,570	(1)			主係校園網路架構更新工程	11,085	87,194
交通及運輸設備	7,982							1,054	6,928
雜項設備	6,570							212	6,358
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	68,608				25,349	(11)	提列114年度無形資產電腦軟體攤銷		43,259
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	179,894		97,478		25,349			12,350	239,672

註：

中華民國114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）

（800）

花蓮縣立體育高級中等學校編

花蓮縣立體育高級中等學校
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 11 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 12 頁至第 12 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 13 頁至第 13 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 14 頁至第 14 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 15 頁至第 17 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 18 頁至第 21 頁

(五)車輛明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

(六)補辦預算明細表---------- 第 23 頁至第 23 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 24 頁至第 24 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 25 頁至第 25 頁

花蓮縣立體育高級中等學校
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為充實國民教育及高中教育，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：

1.建構本縣運動資賦優異學生的升學管道，系統化培養運動人才。

2.提供原住民學生適性發展運動潛能及升學機會。

3.推廣本縣體育活動，提昇運動競技水準。

三、組織概況：

依據「花蓮縣立高級中學組織規程準則」、「花蓮縣立體育高級中學組織規程」及「花蓮縣立高級中學員額設置基準」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、總務處、研究發展處、學生事務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 34 人，置校長 1 人、教師 22 人（兼任行政 10 人、專任運動教練 3 人）、職員 10 人(含護理師 1 人、住宿生管理員 2 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。

貳、業務計畫：

一、基金來源　　單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1,280	學生寄宿費、宿舍自助洗衣機管理維護及販賣機收入、專戶存款利息收入
政府撥入收入	58,244	庫款撥補收入
教學收入	2,000	學雜費收入

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	16,324	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 6 班(普通班 6 班)，學生 122 人。
一般行政管理計畫	46,606	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	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。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 61,524 千元較上年度預算數 62,280 千元，減少 756 千元，約 1.21%，主要係因政府撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途 62,950 千元較上年度預算數 63,528 千元，減少 578 千元，

約 0.91%，主要係因職員退休及離職金減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 1,426 千元，將移用以前年度基金餘額 1,426 千元(含留存數 1,426 千元、非留存數 0 千元)支應。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 502 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 15,450,314 元較預算數 17,032,000 元，減少 1,581,686 元，約 9.29%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 43,541,685 元較預算數 43,950,000 元，減少 408,315 元，約 0.93%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 1,139,077 元較預算數 201,000 元，增加 938,077 元，約 466.70%。主要係因：補辦預算 764,000 汰換公務車等。

二、上年度已過期間(113 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
高中及高職教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	實際數 4,974,535 元較分配預算數 8,326,000 元，減少 3,351,465 元，約 40.25%，主要係因：就讀獎學金及部分計畫執行中，將加強執行。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 24,990,904 元較分配預算數 37,563,000 元，減少 12,572,096 元，約 33.47%，主要係因：用人費用實際支付數依標準申算，實際發生數較預估數少。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 30,200 元較分配預算數 128,000 元，減少 97,800 元，約 76.41%主要係因：部分計畫尚執行中。

伍、其他：無。

花蓮縣體育高中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
59,170	基金來源	61,524	62,280	-756
1,131	勞務收入	0	0	0
1,045	服務收入	0	0	0
87	其他勞務收入	0	0	0
81	財產收入	1,280	1,366	-86
14	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	1,250	1,356	-106
66	利息收入	30	10	20
56,240	政府撥入收入	58,244	58,808	-564
56,240	公庫撥款收入	58,244	58,808	-564
1,672	教學收入	2,000	2,106	-106
1,672	學雜費收入	2,000	2,106	-106
45	其他收入	0	0	0
45	雜項收入	0	0	0
60,131	基金用途	62,950	63,528	-578
15,450	高中及高職教育計畫	16,324	16,538	-214
15,450	高中教育	16,324	16,538	-214
43,542	一般行政管理計畫	46,606	46,852	-246
43,542	行政管理及推展	46,606	46,852	-246
1,139	建築及設備計畫	20	138	-118
0	營建及修建工程	0	0	0
763	交通及運輸設備	0	0	0
376	其他設備	20	138	-118
0	無形資產	0	0	0
-962	本期賸餘 (短絀－)	-1,426	-1,248	-178
9,405	期初基金餘額	7,195	8,517	-1,322
0	解繳公庫	0	0	0
8,443	期末基金餘額	5,769	7,269	-1,500

備註：

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-1,426	
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)	-1,426	
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)	-1,426	
期初現金及約當現金	17,316	
期末現金及約當現金	15,890	

註：

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				1,280	
租金收入	年	1	1,250,000	1,250	體中學生寄宿費收入、學生宿舍自助洗衣機管理維護及販賣機收入(收支對列)
利息收入	年	1	30,000	30	專戶存款利息收入
政府撥入收入				58,244	
公庫撥款收入	年	1	58,244,000	58,244	庫款撥補收入
教學收入				2,000	
學雜費收入	年	1	2,000,000	2,000	學雜費收入
總　計：				61,524	

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
15,450	52	**高中及高職教育計畫**	16,324	16,538	
15,450	521	**高中教育**	16,324	16,538	
15,450	52120000	**各校經常門分支計畫**	16,324	16,538	
3,787	2	**服務費用**	4,678	4,488	
1,302	21	**水電費**	1,501	1,462	
360	212	工作場所電費	250	250	辦公廳舍等電費。
0			150	40	水上基地電費(移用以前年度賸餘可留存數)。
353	213	宿舍電費	450	432	學生宿舍電費(收支對列)。
515	214	工作場所水費	421	421	辦公廳舍等水費。
0			30	120	水上基地水費(移用以前年度賸餘可留存數)。
75	215	宿舍水費	200	199	學生宿舍水費(收支對列)。
82	22	**郵電費**	120	120	
17	221	郵費	20	20	辦公用郵票費(各)。
65	222	電話費	100	100	辦公用電話費(各)。
99	23	**旅運費**	160	160	
98	231	國內旅費	80	80	教學行政人員參加會議、研習等旅費(各)。
0			20	20	行政人員縣內外各項會議旅費(各)。
0			10	10	性平業務人員參加會議、研習等旅費(各)。
0	235	貨物運費	50	50	公務運輸快遞等費用(各)。
1	23Y	其他旅運費	0	0	
79	24	**印刷裝訂與廣告費**	111	111	
60	241	印刷及裝訂費	13	13	公務用表報、帳冊、公文封之印刷等(各)。
0			65	65	公務用表報、文件等製版、印刷、裝訂等(各)。
19	245	業務宣導費	33	33	招生業務宣傳品及其他等費用(各)。
966	25	**修理保養及保固費**	1,439	1,244	
109	252	一般房屋修護費	100	100	校園、校舍水電等設備之檢修維護(各)。
0			300	395	學生宿舍維修(收支對列)。
230	253	宿舍修護費	0	0	
421	255	機械及設備修護費	33	33	電梯維護及檢驗費。
0			250	270	飲用水及各項設備檢驗養護費(收支對列)。

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	255	機械及設備修護費	146	146	運動設施電腦硬體及各項機械設施之修理及維護費(各)。
1	256	交通及運輸設備修護費	1	1	詳車輛明細表公務機車修護費(配合預算編列至千元減列700元)。
0			9	9	詳車輛明細表公務汽車修護費(配合預算編列至千元增列500元)(移用以前年度賸餘可留存數)。
206	257	雜項設備修護費	200	200	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維修費(各)。
0			400	90	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維修費(移用以前年度賸餘可留存數)。
2	26	**保險費**	14	14	
2	264	交通及運輸設備保險費	1	1	詳車輛明細表機車(HX5297)保險費(配合預算編列至千元增列289元)。
0			3	3	詳車輛明細表公務汽車保險費(配合預算編列至千元增列85元)(移用以前年度賸餘可留存數)。
0	26Y	其他保險費	10	10	避免參與特定業務或活動之學生及教練受傷而投保之平安、意外及醫療之保險費(各)。
66	27	**一般服務費**	102	170	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
0	27D	計時與計件人員酬金	0	68	專人值勤費。
66	27F	體育活動費	102	102	員工文康聯誼活動費。
1,157	28	**專業服務費**	1,198	1,174	
852	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	898	898	聘用專長教練指導鐘點費(各)。
0			130	130	專題演講、社團活動、專家諮詢及推動性別平等教育等鐘點費(各)。
28	28A	電腦軟體服務費	50	50	資訊軟硬體養護費、校務行政系統維護費(各)。
277	28Y	其他專業服務費	120	96	電子保全服務費。

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
33	29	**公共關係費**	33	33	
33	291	公共關係費	33	33	因公招待、饋贈等。
737	3	**材料及用品費**	1,301	1,311	
118	31	**使用材料費**	476	476	
65	311	物料	374	374	設備運轉、維護、試作、訓練或競賽所耗用之物料等(各)。
53	312	燃料	10	10	詳車輛明細表機車(HX5297)汽油費(配合預算編列至千元增列328元)。
0			52	52	詳車輛明細表公務汽車汽油費(配合預算編列至千元增列292元)(移用以前年度賸餘可留存數)。
0	313	油脂	30	30	機械及運輸設備耗用油脂(各)。
0	315	設備零件	10	10	各項設備零件(各)。
619	32	**用品消耗**	825	835	
544	321	辦公（事務）用品	190	190	公務及教學用所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等費用。
0			500	500	公務及教學用所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等費用(各)。
0			50	60	文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等費用(收支對列)。
40	322	報章雜誌	50	50	業務所需訂閱各種雜誌、書報刊等(各)。
27	326	食品	25	25	會議等誤餐費(各)。
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	體育衛生、醫療等材料費(各)。
8	32Y	其他用品消耗	0	0	
1,183	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	95	95	
148	42	**房租**	0	0	
148	421	一般房屋租金	0	0	
19	43	**機器租金**	22	22	
19	432	機械及設備租金	22	22	AED等設備租金(各)。
863	44	**交通及運輸設備租金**	8	8	
863	442	車租	8	8	車輛租金(各)。

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
153	45	**雜項設備租金**	65	65	
153	451	雜項設備租金	65	65	影印機租金(各)。
23	6	**稅捐及規費(強制費)**	20	20	
14	64	**消費與行為稅**	12	12	
14	646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表公務汽車使用牌照稅(配合預算編列至千元增列770元)(移用以前年度賸餘可留存數)。
9	66	**規費**	8	8	
8	663	汽車燃料使用費	1	1	詳車輛明細表公務機車燃料使用費(配合預算編列至千元增列400元)。
0			7	7	詳車輛明細表公務汽車燃料使用費(配合預算編列至千元增列820元)(移用以前年度賸餘可留存數)。
2	66Y	其他規費	0	0	
8,921	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	10,172	10,566	
1	71	**會費**	7	7	
1	712	學術團體會費	6	6	參加各類競賽專業組織等常年會費等(各)。
0			1	1	參加護理師公會常年會費等(各)。
7,193	72	**捐助、補助與獎助**	8,503	8,897	
0	722	捐助國內團體	0	0	
6,661	726	獎助學員生給與	300	300	學生學業績優獎學金及貧困績優學生工讀費(各)。
0			1,136	797	寒暑假伙食費。(移用以前年度賸餘可留存數763千元)
0			2,255	2,668	原住民助學金。
0			3,430	3,762	就讀獎學金。
0			832	820	膳食加菜金。
532	72Y	其他捐助、補助與獎助	550	550	學生營養費(各)。
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休（職）人員三節慰問金。
1,714	75	**競賽及交流活動費**	1,650	1,650	

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,714	751	技能競賽	1,650	1,650	體育交流活動經費。選手、裁判、工作人員等教學專長培訓、移地訓練於選拔及競賽期間之交通、膳宿及臨時費等相關費用(各)。
800	9	**其他**	58	58	
800	91	**其他支出**	58	58	
800	91Y	其他	18	18	辦理社會教育活動。
0			40	40	課外教學活動費用(各)。
43,542	5L	**一般行政管理計畫**	46,606	46,852	
43,542	5L1	**行政管理及推展**	46,606	46,852	
41,059	5L100100	**人員維持費**	44,413	41,724	
41,059	1	**用人費用**	44,413	41,724	
27,181	11	**正式員額薪資**	29,465	27,726	
26,775	113	職員薪金	29,032	27,320	教職員全年度薪資。
406	114	工員工資	433	406	工友1人全年度薪津。
872	12	**聘僱及兼職人員薪資**	916	916	
872	124	兼職人員酬金	0	0	兼任(或代理)會計兼職費。
0			916	916	兼代課鐘點費(兼)。
611	13	**加（夜）班費**	792	670	
611	131	延長工時加班費	0	0	員工值勤費。
0	134	未休假加班費	792	670	不休假加班費。
6,453	15	**獎金**	7,123	6,637	
3,119	151	考績獎金	3,494	3,219	教職員工考績獎金。
3,334	152	年終獎金	3,629	3,418	教職員工年終工作獎金。
2,863	16	**退休及卹償金**	3,088	2,903	
2,863	161	職員退休及離職金	2,149	2,045	教員退撫基金。
0			815	738	職員退撫基金。
0	162	工員退休及離職金	124	120	代理教師等勞工退休金。
3,081	18	**福利費**	3,029	2,872	
2,638	181	分擔員工保險費	1,681	1,593	教職員公付健保費。
0			774	726	教職員公付公保費。
0			177	176	工友代理教師公付勞保費。
23	183	傷病醫藥費	58	54	公教人員健康檢查費。
420	18Y	其他福利費	339	323	全校教職員工之休假補助。
2,257	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	2,004	5,020	
2,257	1	**用人費用**	2,004	5,020	
2,257	16	**退休及卹償金**	2,004	5,020	
2,103	161	職員退休及離職金	0	0	(兼)領月退休人員年終慰問金。

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	161	職員退休及離職金	2,004	5,020	退休人員月退(兼)含首次退休金。
154	163	卹償金	0	0	
226	5L100302	**教職員各項補助**	189	108	
226	1	**用人費用**	189	108	
226	18	**福利費**	189	108	
226	18Y	其他福利費	189	108	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
1,139	5M	**建築及設備計畫**	20	138	
763	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
763	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	
763	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	
763	51	**購建固定資產**	0	0	
763	515	購置交通及運輸設備	0	0	新設宿舍電子圍籬(收支對列)。
376	5M4	**其他設備**	20	138	
376	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	20	138	
376	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	138	
376	51	**購建固定資產**	20	138	
356	514	購置機械及設備	0	0	裝置校園安全管理監視系統(各)。
0			0	118	購置保健室冷氣機1台、總務處IC卡加值機1台、汰換會計室行政用電腦(含螢幕)1台、汰換人事室碎紙機1台(移用以前年度賸餘可留存數)。
20	516	購置雜項設備	0	0	舉重場地除濕機等設備(移用以前年度賸餘可留存數)。
0			20	20	購置圖書室圖書等(各)。
60,131		總　　計	62,950	63,528	

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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
高中及高職教育計畫				16,324	
高中教育				16,324	
一般行政管理計畫				46,606	
行政管理及推展				46,606	
建築及設備計畫				20	
其他設備				20	
合計				62,950	

花蓮縣體育高中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				62,950	
高中及高職教育計畫				16,324	
一般行政管理計畫				46,606	
建築及設備計畫				20	
上年度預算數				63,528	
高中及高職教育計畫				16,538	
一般行政管理計畫				46,852	
建築及設備計畫				138	
前年度決算數				60,131	
高中及高職教育計畫				15,450	
一般行政管理計畫				43,542	
建築及設備計畫				1,139	
111年度決算數				59,090	
高中及高職教育計畫				15,520	
一般行政管理計畫				43,068	
建築及設備計畫				502	
110年度決算數				55,177	
高中及高職教育計畫				14,187	
一般行政管理計畫				40,971	
建築及設備計畫				19	

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 114 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	34	0	34	
職員	33	0	33	
工友	1	0	1	
總　　計	34	0	34	

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	29,465		792		3,629	3,494		5,092
一般行政管理計畫	29,465		792		3,629	3,494		5,092
正式人員	29,465		792		3,629	3,494		3,088
兼任人員								
其他人員								2,004

體育高中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		2,632	58		528		45,690	916	46,606
		2,632	58		528		45,690	916	46,606
		2,632	58		528		43,686		43,686
								916	916
							2,004		2,004

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	高中及高職教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
43,542	46,852	用人費用	46,606	0	46,606	0	
27,181	27,726	正式員額薪資	29,465	0	29,465	0	
26,775	27,320	職員薪金	29,032	0	29,032	0	
406	406	工員工資	433	0	433	0	
872	916	聘僱及兼職人員薪資	916	0	916	0	
872	916	兼職人員酬金	916	0	916	0	
611	670	加（夜）班費	792	0	792	0	
611		延長工時加班費	0	0	0	0	
	670	未休假加班費	792	0	792	0	
6,453	6,637	獎金	7,123	0	7,123	0	
3,119	3,219	考績獎金	3,494	0	3,494	0	
3,334	3,418	年終獎金	3,629	0	3,629	0	
5,120	7,923	退休及卹償金	5,092	0	5,092	0	
4,966	7,803	職員退休及離職金	4,968	0	4,968	0	
	120	工員退休及離職金	124	0	124	0	
154		卹償金	0	0	0	0	
3,307	2,980	福利費	3,218	0	3,218	0	
2,638	2,495	分擔員工保險費	2,632	0	2,632	0	
23	54	傷病醫藥費	58	0	58	0	
647	431	其他福利費	528	0	528	0	
3,787	4,488	服務費用	4,678	4,678	0	0	
1,302	1,462	水電費	1,501	1,501	0	0	
360	290	工作場所電費	400	400	0	0	
353	432	宿舍電費	450	450	0	0	
515	541	工作場所水費	451	451	0	0	
75	199	宿舍水費	200	200	0	0	
82	120	郵電費	120	120	0	0	
17	20	郵費	20	20	0	0	
65	100	電話費	100	100	0	0	
99	160	旅運費	160	160	0	0	

備註：公共關係費33千元。

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	高中及高職教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
98	110	國內旅費	110	110	0	0	
	50	貨物運費	50	50	0	0	
1		其他旅運費	0	0	0	0	
79	111	印刷裝訂與廣告費	111	111	0	0	
60	78	印刷及裝訂費	78	78	0	0	
19	33	業務宣導費	33	33	0	0	
966	1,244	修理保養及保固費	1,439	1,439	0	0	
109	495	一般房屋修護費	400	400	0	0	
230		宿舍修護費	0	0	0	0	
421	449	機械及設備修護費	429	429	0	0	
1	10	交通及運輸設備修護費	10	10	0	0	
206	290	雜項設備修護費	600	600	0	0	
2	14	保險費	14	14	0	0	
2	4	交通及運輸設備保險費	4	4	0	0	
	10	其他保險費	10	10	0	0	
66	170	一般服務費	102	102	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
	68	計時與計件人員酬金	0	0	0	0	
66	102	體育活動費	102	102	0	0	
1,157	1,174	專業服務費	1,198	1,198	0	0	
852	1,028	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,028	1,028	0	0	
28	50	電腦軟體服務費	50	50	0	0	
277	96	其他專業服務費	120	120	0	0	
33	33	公共關係費	33	33	0	0	
33	33	公共關係費	33	33	0	0	
737	1,311	材料及用品費	1,301	1,301	0	0	

備註：公共關係費33千元。

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	高中及高職教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
118	476	使用材料費	476	476	0	0	
65	374	物料	374	374	0	0	
53	62	燃料	62	62	0	0	
	30	油脂	30	30	0	0	
	10	設備零件	10	10	0	0	
619	835	用品消耗	825	825	0	0	
544	750	辦公（事務）用品	740	740	0	0	
40	50	報章雜誌	50	50	0	0	
27	25	食品	25	25	0	0	
	10	醫療用品（非醫療院所使用）	10	10	0	0	
8		其他用品消耗	0	0	0	0	
1,183	95	租金、償債、利息及相關手續費	95	95	0	0	
148		房租	0	0	0	0	
148		一般房屋租金	0	0	0	0	
19	22	機器租金	22	22	0	0	
19	22	機械及設備租金	22	22	0	0	
863	8	交通及運輸設備租金	8	8	0	0	
863	8	車租	8	8	0	0	
153	65	雜項設備租金	65	65	0	0	
153	65	雜項設備租金	65	65	0	0	
1,139	138	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	
1,139	138	購建固定資產	20	0	0	20	
356	118	購置機械及設備	0	0	0	0	
763		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
20	20	購置雜項設備	20	0	0	20	
23	20	稅捐及規費(強制費)	20	20	0	0	

備註：公共關係費33千元。

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	高中及高職教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
14	12	消費與行為稅	12	12	0	0	
14	12	使用牌照稅	12	12	0	0	
9	8	規費	8	8	0	0	
8	8	汽車燃料使用費	8	8	0	0	
2		其他規費	0	0	0	0	
8,921	10,566	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,172	10,172	0	0	
1	7	會費	7	7	0	0	
1	7	學術團體會費	7	7	0	0	
7,193	8,897	捐助、補助與獎助	8,503	8,503	0	0	
		捐助國內團體	0	0	0	0	
6,661	8,347	獎助學員生給與	7,953	7,953	0	0	
532	550	其他捐助、補助與獎助	550	550	0	0	
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0	
1,714	1,650	競賽及交流活動費	1,650	1,650	0	0	
1,714	1,650	技能競賽	1,650	1,650	0	0	
800	58	其他	58	58	0	0	
800	58	其他支出	58	58	0	0	
800	58	其他	58	58	0	0	
60,131	63,528	合計	62,950	16,324	46,606	20	

備註：公共關係費33千元。

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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				93,216	11,230	6,780			61,380	10,200	3,626
高中及高職教育計畫	2 輛				93,216	11,230	6,780			61,380	10,200	3,626
高中教育	2 輛				93,216	11,230	6,780			61,380	10,200	3,626
各校經常門分支計畫	2 輛				93,216	11,230	6,780			61,380	10,200	3,626
	機車	HX-5297	200107	149	12,683	0	600	312	31	9,672	1,700	711
	小型客貨兩用車	BTS-1173	202407	2378	80,533	11,230	6,180	1,668	31	51,708	8,500	2,915

花蓮縣體育高中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114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	502		
建築及設備計畫	502		
514購置機械及設備	45	112	(體育高中) 購置水訓中心會議室投影設備(經費來源:本校歷年基金累計留存賸餘款)(112.10.2府主帳字第1120198636A號函)
514購置機械及設備	172	113	(體育高中) 汰換電腦7台【經費來源：本校歷年基金累計留存賸餘款】(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
514購置機械及設備	172	113	(體育高中) 購置及汰換投影機7台【經費來源：本校歷年基金累計留存賸餘款】(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
514購置機械及設備	80	113	(體育高中) 購置數位多功能講桌【經費來源：本校歷年基金累計留存賸餘款】(113.6.25府主基字第1130123308A號函)
516購置雜項設備	33	113	(體育高中) 購置校長室實木桌椅【經費來源：本校歷年基金累計留存賸餘款】(113.6.25府主基字第1130123308A號函)

花蓮縣體育高中

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
22,653	資產合計	19,979	21,405	-1,426
22,653	資產	19,979	21,405	-1,426
22,652	流動資產	19,978	21,404	-1,426
18,564	現金	15,890	17,316	-1,426
18,564	銀行存款	15,890	17,316	-1,426
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
4,089	預付款項	4,089	4,089	0
4,089	其他預付款	4,089	4,089	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	存出保證金	0	0	0
14,210	負債	14,210	14,210	0
13,868	流動負債	13,868	13,868	0
13,868	應付款項	13,868	13,868	0
11,176	應付代收款	11,176	11,176	0
2,692	應付費用	2,692	2,692	0
341	其他負債	341	341	0
341	什項負債	341	341	0
341	存入保證金	341	341	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
8,443	基金餘額	5,769	7,195	-1,426
8,443	基金餘額	5,769	7,195	-1,426
8,443	基金餘額	5,769	7,195	-1,426
8,443	累積餘額	7,195	7,195	0
0	本期賸餘	-1,426	0	-1,426
22,653	負債及基金餘額合計	19,979	21,405	-1,426

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

花蓮縣體育高中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	106,609	14,405						1,942	90,261
機械及設備	14,039	11,989						1,078	971
交通及運輸設備	11,219	7,040						1,090	3,089
雜項設備	44,348	36,288	20	(1)			購置圖書館藏書	3,202	4,878
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	176,214	69,723	20					7,312	99,200

註：

中華民國114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）

（310）

花蓮縣立美崙國民中學編

花蓮縣立美崙國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 10 頁
四、預算附表
(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁
五、預算參考表
(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 12 頁至第 12 頁
(二)員工人數彙計表---------- 第 13 頁至第 13 頁
(三)用人費用彙計表---------- 第 14 頁至第 15 頁
(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 19 頁
(五)車輛明細表---------- 第 20 頁至第 20 頁
六、附錄
(一)預計平衡表---------- 第 21 頁至第 21 頁
(二)資本資產明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

花蓮縣立美崙國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 50 人，置校長 1 人、教師 38 人（兼任行政 10 人）、職員 8 人、護理師 1 人、營養師 1 人、技工 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	6	各項考試報名收入等。
財產收入	480	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	104,473	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	2,663	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 15 班（普通班 10 班、特教班 2 班-集中式 1 班，資源班 1 班、體育班 3 班），學生 274 人。
一般行政管理計畫	102,296	為支應教職員人事費。（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：

花蓮縣立美崙國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 104,959 千元較上年度預算數 104,594 千元，增加 365 千元，約 0.35%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 104,959 千元較上年度預算數 104,594 千元，增加 365 千元，約 0.35%，主要係因服務費用及場租收支對列增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 3,843 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(112)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 5,663,750 元較預算數 2,290,000 元，增加 3,373,750 元，約 147.33%，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。	決算數 97,622,332 元較預算數 103,905,000 元，減少 6,282,668 元，約 6.05%。

二、上年度已過期間(113 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 2,671,925 元較分配預算數 1,224,000 元，增加 1,447,925 元，約 118.29%，主要係因: 依據 113 年 5 月 24 日府主基字第 1130100526A 號函，繳回教育處 112 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 55,769,835 元較分配預算數 82,023,000 元，減少 26,253,165 元，約 32.01%，主要係因: 用人費用實際支付數係依標準伸算支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣美崙國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
101,836	基金來源	104,959	104,594	365
200	勞務收入	6	6	0
200	服務收入	6	6	0
78	財產收入	480	394	86
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	400	350	50
78	利息收入	80	44	36
101,528	政府撥入收入	104,473	104,194	279
101,528	公庫撥款收入	104,473	104,194	279
30	其他收入	0	0	0
30	雜項收入	0	0	0
103,286	基金用途	104,959	104,594	365
5,664	國民教育計畫	2,663	2,385	278
5,664	國民中學教育	2,663	2,385	278
97,622	一般行政管理計畫	102,296	102,209	87
97,622	行政管理及推展	102,296	102,209	87
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
-1,450	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
5,293	期初基金餘額	3,843	5,293	-1,450
0	解繳公庫	0	0	0
3,843	期末基金餘額	3,843	5,293	-1,450

備註：

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	12,112	
期末現金及約當現金	12,112	

註：

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				6	
服務收入	年	1	6,000	6	教師甄試報名費收入。(收支對列)
財產收入				480	
租金收入	年	1	400,000	400	教室場地、活動中心、網球場及足球場場地設施使用費收入。(收支對列)
利息收入	年	1	80,000	80	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				104,473	
公庫撥款收入	年	1	104,473,000	104,473	1.教育部補助導師費168千元。 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元。 3.教育部補助專任輔導教師704千元。 4.縣庫撥款收入103,553千元。(含縣配合補助專任輔導教師96千元)。
總　計：				104,959	

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
5,664	53	**國民教育計畫**	2,663	2,385	
5,664	531	**國民中學教育**	2,663	2,385	
5,664	53120000	**各校經常門分支計畫**	2,663	2,385	
1,502	2	**服務費用**	2,045	1,739	
561	21	**水電費**	938	587	
354	212	工作場所電費	528	339	電費。
0			200	200	電費。(收支對列)
207	214	工作場所水費	210	48	水費。
72	22	**郵電費**	90	90	
10	221	郵費	15	15	郵費。
60	222	電話費	75	75	電話費。
2	224	數據通信費	0	0	
163	23	**旅運費**	77	77	
163	231	國內旅費	10	10	各項會議、活動旅費。(各)
0			65	65	露營活動、畢業旅行隨隊教師旅費。(各)
0	235	貨物運費	2	2	教學、各項活動競賽等器材運輸費。(各)
5	24	**印刷裝訂與廣告費**	29	29	
5	241	印刷及裝訂費	24	24	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費。(各)
0	245	業務宣導費	5	5	性別平等教育防治宣導。(各)
154	25	**修理保養及保固費**	255	303	
5	251	土地改良物修護費	0	0	
0	252	一般房屋修護費	60	60	教室、辦公廳舍等修理維護費。(收支對列)
0			45	51	校舍、校園綠美化及水電維護費。
5	253	宿舍修護費	0	0	
4	254	其他建築修護費	0	0	
65	255	機械及設備修護費	66	66	電梯維護及檢驗費。
0			60	60	電腦硬體、運動設施及其他機械設施之維護修繕。(收支對列)
23	256	交通及運輸設備修護費	9	51	車輛養護費(PAB-871)
52	257	雜項設備修護費	15	15	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(各)
17	26	**保險費**	23	23	

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
17	264	交通及運輸設備保險費	21	21	車輛保險費(含乘客險)(PAB-871)
0	26Y	其他保險費	2	2	學生參加各類活動競賽之保險費。(各)
366	27	**一般服務費**	458	454	
254	27D	計時與計件人員酬金	228	212	校車(PAB-871)司機薪資。(含勞健保及勞退金)
0			80	80	校園安全環境清潔維護人員經費。(含勞健保及勞退金)
112	27F	體育活動費	150	162	教職員工文康休閒活動(50人)。
124	28	**專業服務費**	137	137	
15	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費等。(各)
32	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	17	17	校園飲水機及電梯檢測(查)費等。
0	288	委託考選訓練費	10	10	各項訓練研習旅費。(各)
0	289	試務甄選費	6	6	教師甄試報名費。(收支對列)
6	28A	電腦軟體服務費	15	15	教務處校務系統及各處室電腦維護費。(各)
72	28Y	其他專業服務費	84	84	電子保全服務費。
40	29	**公共關係費**	38	39	
40	291	公共關係費	38	39	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
318	3	**材料及用品費**	328	393	
67	31	**使用材料費**	88	117	
39	311	物料	20	50	設備運轉、維護、試作、訓練或競賽所耗用之物料等。(各)
23	312	燃料	62	61	校車油料費。(PAB-871)
0			6	6	割草機油料費。
5	315	設備零件	0	0	
251	32	**用品消耗**	240	276	
169	321	辦公（事務）用品	24	24	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。
0			30	30	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。(收支對列)

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	321	辦公（事務）用品	36	65	教學所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。(各)
8	322	報章雜誌	32	32	圖書室報章雜誌、期刊等費用。
15	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境整潔及美化、清潔用具等費用。(各)
11	324	化學藥劑與實驗用品	27	27	實驗室各項器材費。(各)
7	326	食品	0	0	
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	保健室醫療用品費。(各)
31	32Y	其他用品消耗	27	31	班級費。
0			12	15	各類特殊教育班級教材編輯費。
0			20	20	畢業典禮活動費。(各)
108	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	180	130	
8	44	**交通及運輸設備租金**	50	0	
8	443	電信設備租金	50	0	監視錄影系統設備租用等租金。(收支對列)
100	45	**雜項設備租金**	130	130	
100	451	雜項設備租金	130	130	各處室影印機租金。(各)
14	6	**稅捐及規費(強制費)**	14	14	
6	64	**消費與行為稅**	6	6	
6	646	使用牌照稅	6	6	校車使用牌照稅。(PAB-871)
8	66	**規費**	8	8	
1	661	行政規費與強制費	1	1	校車車輛檢驗費。(PAB-871)
7	663	汽車燃料使用費	7	7	校車燃料使用費。(PAB-871)
56	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	44	56	
6	71	**會費**	5	5	
2	712	學術團體會費	1	1	參加童子軍活動會費、縣教育會費。(各)
4	713	職業團體會費	4	4	護士及營養師公會年費。(各)
34	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	24	36	
34	744	慰問、照護及濟助金	24	36	退休退職人員三節慰問金。(4人)
15	75	**競賽及交流活動費**	15	15	

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	751	技能競賽	15	15	選手、裁判、工作人員等於選拔及競賽期間之交通、膳宿等相關費用。(各)
3,665	9	**其他**	52	53	
3,665	91	**其他支出**	52	53	
3,665	91Y	其他	28	29	辦理社會教育活動費。
0			24	24	特教班經費。
97,622	5L	**一般行政管理計畫**	102,296	102,209	
97,622	5L1	**行政管理及推展**	102,296	102,209	
71,391	5L100100	**人員維持費**	75,669	75,373	
71,391	1	**用人費用**	75,669	75,373	
48,072	11	**正式員額薪資**	50,439	50,582	
47,636	113	職員薪金	7,076	7,632	職員10人全年薪津。
0			42,898	40,877	校長1人、教師38人(含專任輔導教師1人)全年薪津。
0			0	1,636	專任輔導教師2人薪津。(計畫型補助款)(88%)
437	114	工員工資	465	437	技工1人全年度薪津。
263	12	**聘僱及兼職人員薪資**	624	635	
10	122	約僱職員薪金	0	0	
254	124	兼職人員酬金	624	635	兼代課鐘點費。
932	13	**加（夜）班費**	1,207	1,040	
932	131	延長工時加班費	0	0	人事、主計人員業務需要加班費。
0	134	未休假加班費	1,207	1,040	教職員工未休假加班費
11,865	15	**獎金**	12,841	12,568	
5,960	151	考績獎金	6,698	6,359	全校教職員工考績獎金。
5,906	152	年終獎金	6,143	6,209	全校教職員工年終工作獎金。
5,252	16	**退休及卹償金**	5,563	5,572	
5,252	161	職員退休及離職金	4,781	4,706	教育人員退休金之提撥。
0			782	866	公務人員退休金之提撥。
5,007	18	**福利費**	4,995	4,976	
4,551	181	分擔員工保險費	1,451	1,424	全校教職員工公保保險補助。
0			2,912	2,920	全校教職員工健保保險補助。
0			135	179	技工、代理教師勞保保險補助。
41	183	傷病醫藥費	99	90	員工健康檢查費(22人)。
415	18Y	其他福利費	398	363	全校教職員工休假旅遊補助。
25,593	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	26,060	26,221	
25,593	1	**用人費用**	26,060	26,221	

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
25,593	16	**退休及卹償金**	26,060	26,221	
24,011	161	職員退休及離職金	24,650	24,551	月退休金。
0			0	43	(兼)領月退休人員年終慰問金。
1,582	163	卹償金	1,410	1,627	遺屬年金。
639	5L100302	**教職員各項補助**	567	615	
639	1	**用人費用**	567	615	
639	18	**福利費**	567	615	
639	18Y	其他福利費	567	615	教職人員子女教育補助費。
103,286		總　　計	104,959	104,594	

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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				2,663	
國民中學教育				2,663	
一般行政管理計畫				102,296	
行政管理及推展				102,296	
合計				104,959	

花蓮縣美崙國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				104,959	
國民教育計畫				2,663	
一般行政管理計畫				102,296	
上年度預算數				104,594	
國民教育計畫				2,385	
一般行政管理計畫				102,209	
前年度決算數				103,286	
國民教育計畫				5,664	
一般行政管理計畫				97,622	
111年度決算數				104,105	
國民教育計畫				4,852	
一般行政管理計畫				99,253	
110年度決算數				103,410	
國民教育計畫				3,668	
一般行政管理計畫				99,251	
建築及設備計畫				491	

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	54	-4	50	
職員	53	-4	49	1.含護理師1名及營養師1名。 2.113學年度較112學年度減班1班，教師減少4名(含減少專任輔導教師1名)。
技工	1	0	1	
總　　計	54	-4	50	

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：編制外之進用人力如下:
1.校車司機1人，預算數228千元。
2.部分工時值勤2人，預算數80千元。

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	50,439		1,207		6,143	6,698		30,213
一般行政管理計畫	50,439		1,207		6,143	6,698		30,213
正式人員	50,439		1,207		6,143	6,698		5,563
兼任人員								
其他人員								24,650

編制外之進用人力如下:
1.校車司機1人，預算數228千元。
2.部分工時值勤2人，預算數80千元。

美崙國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
1,410		4,498	99		965		101,672	624	102,296
1,410		4,498	99		965		101,672	624	102,296
		4,498	99		965		75,612		75,612
								624	624
1,410							26,060		26,060

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
97,622	102,209	用人費用	102,296	0	102,296	0	
48,072	50,582	正式員額薪資	50,439	0	50,439	0	
47,636	50,145	職員薪金	49,974	0	49,974	0	
437	437	工員工資	465	0	465	0	
263	635	聘僱及兼職人員薪資	624	0	624	0	
10		約僱職員薪金	0	0	0	0	
254	635	兼職人員酬金	624	0	624	0	
932	1,040	加（夜）班費	1,207	0	1,207	0	
932		延長工時加班費	0	0	0	0	
	1,040	未休假加班費	1,207	0	1,207	0	
11,865	12,568	獎金	12,841	0	12,841	0	
5,960	6,359	考績獎金	6,698	0	6,698	0	
5,906	6,209	年終獎金	6,143	0	6,143	0	
30,844	31,793	退休及卹償金	31,623	0	31,623	0	
29,262	30,166	職員退休及離職金	30,213	0	30,213	0	
1,582	1,627	卹償金	1,410	0	1,410	0	
5,645	5,591	福利費	5,562	0	5,562	0	
4,551	4,523	分擔員工保險費	4,498	0	4,498	0	
41	90	傷病醫藥費	99	0	99	0	
1,054	978	其他福利費	965	0	965	0	
1,502	1,739	服務費用	2,045	2,045	0	0	
561	587	水電費	938	938	0	0	
354	539	工作場所電費	728	728	0	0	
207	48	工作場所水費	210	210	0	0	
72	90	郵電費	90	90	0	0	
10	15	郵費	15	15	0	0	
60	75	電話費	75	75	0	0	
2		數據通信費	0	0	0	0	
163	77	旅運費	77	77	0	0	
163	75	國內旅費	75	75	0	0	

備註:公共關係費38千元。

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
	2	貨物運費	2	2	0	0	
5	29	印刷裝訂與廣告費	29	29	0	0	
5	24	印刷及裝訂費	24	24	0	0	
	5	業務宣導費	5	5	0	0	
154	303	修理保養及保固費	255	255	0	0	
5		土地改良物修護費	0	0	0	0	
	111	一般房屋修護費	105	105	0	0	
5		宿舍修護費	0	0	0	0	
4		其他建築修護費	0	0	0	0	
65	126	機械及設備修護費	126	126	0	0	
23	51	交通及運輸設備修護費	9	9	0	0	
52	15	雜項設備修護費	15	15	0	0	
17	23	保險費	23	23	0	0	
17	21	交通及運輸設備保險費	21	21	0	0	
	2	其他保險費	2	2	0	0	
366	454	一般服務費	458	458	0	0	
254	292	計時與計件人員酬金	308	308	0	0	
112	162	體育活動費	150	150	0	0	
124	137	專業服務費	137	137	0	0	
15	5	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	0	0	
32	17	委託檢驗 (定) 試驗認證費	17	17	0	0	
	10	委託考選訓練費	10	10	0	0	
	6	試務甄選費	6	6	0	0	
6	15	電腦軟體服務費	15	15	0	0	
72	84	其他專業服務費	84	84	0	0	
40	39	公共關係費	38	38	0	0	

備註:公共關係費38千元。

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	39	公共關係費	38	38	0	0	
318	393	材料及用品費	328	328	0	0	
67	117	使用材料費	88	88	0	0	
39	50	物料	20	20	0	0	
23	67	燃料	68	68	0	0	
5		設備零件	0	0	0	0	
251	276	用品消耗	240	240	0	0	
169	119	辦公（事務）用品	90	90	0	0	
8	32	報章雜誌	32	32	0	0	
15	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0	0	
11	27	化學藥劑與實驗用品	27	27	0	0	
7		食品	0	0	0	0	
10	12	醫療用品（非醫療院所使用）	12	12	0	0	
31	66	其他用品消耗	59	59	0	0	
108	130	租金、償債、利息及相關手續費	180	180	0	0	
8		交通及運輸設備租金	50	50	0	0	
8		電信設備租金	50	50	0	0	
100	130	雜項設備租金	130	130	0	0	
100	130	雜項設備租金	130	130	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	
56	56	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44	44	0	0	

備註:公共關係費38千元。

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	5	會費	5	5	0	0	
2	1	學術團體會費	1	1	0	0	
4	4	職業團體會費	4	4	0	0	
34	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	0	
34	36	慰問、照護及濟助金	24	24	0	0	
15	15	競賽及交流活動費	15	15	0	0	
15	15	技能競賽	15	15	0	0	
3,665	53	其他	52	52	0	0	
3,665	53	其他支出	52	52	0	0	
3,665	53	其他	52	52	0	0	
103,286	104,594	合計	104,959	2,663	102,296	0	

備註:公共關係費38千元。

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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				104,931	6,300	6,876			61,560	8,500	21,695
國民教育計畫	1 輛				104,931	6,300	6,876			61,560	8,500	21,695
國民中學教育	1 輛				104,931	6,300	6,876			61,560	8,500	21,695
各校經常門分支計畫	1 輛				104,931	6,300	6,876			61,560	8,500	21,695
	大客車	PAB-871	200911	4009	104,931	6,300	6,876	2,280	27	61,560	8,500	21,695

花蓮縣美崙國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
12,922	資產合計	12,922	12,922	0
12,922	資產	12,922	12,922	0
12,922	流動資產	12,922	12,922	0
12,112	現金	12,112	12,112	0
12,112	銀行存款	12,112	12,112	0
810	預付款項	810	810	0
810	其他預付款	810	810	0
9,079	負債	9,079	9,079	0
8,211	流動負債	8,211	8,211	0
8,211	應付款項	8,211	8,211	0
8,164	應付代收款	8,164	8,164	0
47	應付費用	47	47	0
868	其他負債	868	868	0
868	什項負債	868	868	0
868	存入保證金	868	868	0
3,843	基金餘額	3,843	3,843	0
3,843	基金餘額	3,843	3,843	0
3,843	基金餘額	3,843	3,843	0
3,843	累積餘額	3,843	3,843	0
0	本期賸餘	0	0	0
12,922	負債及基金餘額合計	12,922	12,922	0

信託代理與保證資產	800	信託代理與保證負債	800
保證品	800	應付保證品	800

花蓮縣美崙國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	21,401								21,401
土地改良物	1,581	1,566							16
房屋及建築	164,181	67,376						3,033	93,772
機械及設備	22,828	17,985						2,560	2,283
交通及運輸設備	5,692	3,681						451	1,560
雜項設備	33,404	26,235						2,821	4,348
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	249,087	116,843						8,864	123,380

註：

中華民國114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）

（311）

花蓮縣立花崗國民中學編

花蓮縣立花崗國民中學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國114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 12 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 13 頁至第 13 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 14 頁至第 14 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 15 頁至第 15 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 16 頁至第 17 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 18 頁至第 21 頁

(五)補辦預算明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 23 頁至第 23 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 24 頁至第 24 頁

花蓮縣立花崗國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 129 人，置校長 1 人、教師 112 人（兼任行政 15 人)、職員 12 人、護理師 2 人、營養師 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	106	各項考試報名收入等。
財產收入	614	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	233,781	縣庫撥補收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	5,176	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 46 班（普通班 38 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班、藝術才能班 6 班)，學生 1,169 人；補校 3 班，學生 25 人。
一般行政管理計畫	229,700	為支應教職員人事費。(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	125	為改善校園校舍環境，以改善教學環境，增進教學效能。

花蓮縣立花崗國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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 234,501 千元較上年度預算數 225,740 千元，增加 8,761 千元，約 3.88%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 235,001 千元較上年度預算數 226,273 千元，增加 8,728 千元，約 3.86%，主要係因一般行政管理計畫增加用人費用所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 500 千元，將移用以前年度基金餘額 500 千元(留存數 500 千元)支應。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 353 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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 6,574,266 元較預算數 5,067,000 元，增加 1,507,266 元，約 29.75%，主要係因: 111 年基金非留存賸餘款繳庫等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 215,547,799 元較預算數 218,298,000 元，減少 2,750,201 元，約 1.26%，主要係因: 控留教師員額未實足進用等所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 352,138 元較預算數 166,000 元，增加 186,138 元，約 112.13%，主要係因: 汰換(1)飲水機 79,000 元;(2)多功能麥克風 30,000 元;(3)水塔 78,000 元，辦理超支併決算及補辦預算所致。

二、上年度已過期間(113 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 5,040,589 元較分配預算數 2,756,000 元，增加 2,284,589 元，約 82.90%，主要係因: 繳回教育處 112 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 127,099,864 元較分配預算數 177,795,000 元，減少 50,695,136 元，約 28.51%，主要係因: 控留教師員額未實足

		進用及分配數提前月份分配等所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 91,600 元較分配預算數 167,000 元，減少 75,400 元，約 45.15%，主要係因: 計畫變更，規劃其他採購項目所致。

伍、其他：無。

花蓮縣花崗國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
223,800	基金來源	234,501	225,740	8,761
666	勞務收入	106	120	-14
666	服務收入	106	120	-14
112	財產收入	614	504	110
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	504	474	30
112	利息收入	110	30	80
0	其他財產收入	0	0	0
222,675	政府撥入收入	233,781	225,116	8,665
222,675	公庫撥款收入	233,781	225,116	8,665
347	其他收入	0	0	0
347	雜項收入	0	0	0
222,474	基金用途	235,001	226,273	8,728
6,574	國民教育計畫	5,176	4,997	179
6,574	國民中學教育	5,176	4,997	179
215,548	一般行政管理計畫	229,700	220,988	8,712
215,548	行政管理及推展	229,700	220,988	8,712
352	建築及設備計畫	125	288	-163
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
30	交通及運輸設備	0	0	0
322	其他設備	125	288	-163
1,326	本期賸餘 (短絀－)	-500	-533	33
6,777	期初基金餘額	7,570	6,127	1,443
0	解繳公庫	0	0	0
8,103	期末基金餘額	7,070	5,594	1,476

備註：

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-500	
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)	-500	
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)	-500	
期初現金及約當現金	29,279	
期末現金及約當現金	28,779	

註：

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				106	
服務收入	年	1	98,000	98	藝才班招生考試報名費收入。(收支對列)
服務收入	年	1	8,000	8	代理教師甄試報名費收入。(收支對列)
財產收入				614	
租金收入	年	1	500,000	500	各項場地設施使用費收入。(收支對列)
租金收入	年	1	4,000	4	員生消費合作社租金。
利息收入	年	1	110,000	110	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				233,781	
公庫撥款收入	年	1	233,781,000	233,781	1.教育部補助專任輔導教師2,112千元。 2.教育部補助導師費588千元。 3.營養師一般性補助款1,279千元。 4.縣庫撥款收入229,802千元。
總 計：				234,501	

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
6,574	53	**國民教育計畫**	5,176	4,997	
6,574	531	**國民中學教育**	5,176	4,997	
6,574	53120000	**各校經常門分支計畫**	5,176	4,997	
3,102	2	**服務費用**	3,719	3,612	
1,193	21	**水電費**	1,105	1,124	
1,091	212	工作場所電費	779	919	辦公廳舍電費。
0			100	100	辦公廳舍電費。(收支對列)
0			121	0	教學教室電費。(統-各科教學業務)
102	214	工作場所水費	105	105	辦公廳舍水費。
0	215	宿舍水費	0	0	
106	22	**郵電費**	126	126	
15	221	郵費	30	30	郵費。(統-各科教學業務)
91	222	電話費	96	96	電話費。(統-各科教學業務)
95	23	**旅運費**	208	158	
95	231	國內旅費	188	138	員工國內出差及校外教學工作人員交通費、住宿費、雜費等。(統-各科教學業務)
0	235	貨物運費	20	20	教學及各項競賽活動器材運輸費。(統-各科教學業務)
46	24	**印刷裝訂與廣告費**	50	90	
46	241	印刷及裝訂費	50	90	業務及教學所需印刷及裝訂費。(統-各科教學業務)
923	25	**修理保養及保固費**	1,102	1,157	
0	251	土地改良物修護費	100	100	圍牆等各種土地改良物之修理維護費。(以前年度累計賸餘留存數)
381	252	一般房屋修護費	100	100	教室及辦公廳舍修繕費。(收支對列)
0			100	135	教室及辦公廳舍修繕費。（統-各科教學業務）
0			150	150	教室及辦公廳舍修繕費。(以前年度累計賸餘留存數)
245	255	機械及設備修護費	132	132	電梯維護及檢驗費。
0			50	50	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。
0			50	60	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。(收支對列)

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	255	機械及設備修護費	90	90	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。(統-各科教學業務)
0			30	30	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。(以前年度累計賸餘留存數)
9	256	交通及運輸設備修護費	60	80	廣播及通訊設備修繕維護費。(統-各科教學業務)
288	257	雜項設備修護費	210	200	各項事務設備、圖書設備及教學設備等修繕費。(統-各科教學業務)
0			30	30	各項事務設備、圖書設備及教學設備等修繕費。(以前年度累計賸餘留存數)
509	27	**一般服務費**	851	677	
3	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
260	27D	計時與計件人員酬金	164	164	值勤費。
0			20	20	計時與計件臨時人員退職儲金。(收支對列)
0			130	100	校園安全環境清潔維護費。(收支對列)
0			150	15	校園安全修繕維護費。(以前年度累計賸餘留存數)
246	27F	體育活動費	387	378	教職員工文康活動費。
160	28	**專業服務費**	206	210	
28	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	10	辦理講習訓練講師鐘點費等。(統-各科教學業務)
0			10	10	專家學者審查出席費等。(統-各科教學業務)
34	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	50	飲水機等檢驗費等。
83	289	試務甄選費	8	8	代理教師甄試試務費用。(收支對列)
0			98	112	藝才班招生考試試務費用。(收支對列)
14	28A	電腦軟體服務費	20	20	教學行政電腦系統軟體維護費。(統-各科教學業務)
71	29	**公共關係費**	71	70	

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
71	291	公共關係費	71	70	因公招待、餽贈、慰問等。
729	3	**材料及用品費**	1,057	996	
24	31	**使用材料費**	26	45	
19	311	物料	20	40	設備運轉、維護、訓練或競賽所耗用之物料等。(統-各科教學業務)
5	312	燃料	6	5	割草機用油。
705	32	**用品消耗**	1,031	951	
600	321	辦公（事務）用品	187	185	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用。
0			5	5	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用。(收支對列)
0			330	310	教學所需之各項消耗品及非消耗品。(統-各科教學業務)
0			40	19	補校辦公事務費。
19	322	報章雜誌	25	25	教學業務所需圖書、報章雜誌等費用。(統-各科教學業務)
2	323	農業與園藝用品及環境美化費	48	48	校園環境整潔美化、清潔用具等費用。
24	324	化學藥劑與實驗用品	45	45	教學實驗、實習器材費。(統-各科教學業務)
15	326	食品	20	20	教學活動、親職教育等誤餐費。（統-各科教學業務）
9	328	醫療用品（非醫療院所使用）	50	50	健康中心衛生、醫療等材料費。
36	32Y	其他用品消耗	14	14	特教班教材編輯費。
0			5	0	其他用品消耗經費等。(以前年度累計賸餘留存數)
0			117	110	班級事務費及班級所需相關經費。
0			145	120	畢業典禮活動相關經費。(統-各科教學業務)
220	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	110	105	
30	41	**地租及水租**	0	0	
30	413	場地租金	0	0	
190	45	**雜項設備租金**	110	105	
0	451	雜項設備租金	5	0	事務機器等租用租金。

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
190	451	雜項設備租金	105	105	影印機等事務機器租用租金。(統-各科教學業務)
115	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	210	204	
6	71	**會費**	10	10	
1	712	學術團體會費	5	5	參加學術團體（童軍、體育等）所需之會費。
5	713	職業團體會費	5	5	護理師及營養師公會會費。
2	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
2	722	捐助國內團體	0	0	
54	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	60	54	
54	744	慰問、照護及濟助金	60	54	退休人員三節慰問金。
53	75	**競賽及交流活動費**	140	140	
53	751	技能競賽	140	140	各項競賽交通費、膳宿費等相關費用。(統-各科教學業務)
2,409	9	**其他**	80	80	
2,409	91	**其他支出**	80	80	
2,409	91Y	其他	24	24	特教班補助經費。
0			56	56	各項加強推行社會教育活動經費。
215,548	5L	**一般行政管理計畫**	229,700	220,988	
215,548	5L1	**行政管理及推展**	229,700	220,988	
159,845	5L100100	**人員維持費**	174,849	166,865	
159,845	1	**用人費用**	174,849	166,865	
109,736	11	**正式員額薪資**	118,556	113,861	
109,330	113	職員薪金	118,123	113,455	教師(含校長) 113人及職員15人全年度薪資。(含教育部補助增置專任輔導教師2,112千元、導師費588千元)
406	114	工員工資	433	406	工友1人全年度薪資。
1,305	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,662	1,033	
1,305	124	兼職人員酬金	1,140	523	補校兼任教師鐘點費、導師費、校務主任等主管加給及兼職工作補助費。
0			522	510	兼代課鐘點費。
1,128	13	**加（夜）班費**	1,575	1,468	
1,128	131	延長工時加班費	5	5	業務需要加班費。(收支對列)

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	131	延長工時加班費	25	25	業務需要加班費。(統-各科教學業務)
0	134	未休假加班費	1,545	1,438	教職員未休假加班費。
24,925	15	**獎金**	28,488	27,053	
11,722	151	考績獎金	14,050	13,211	全校教職員工考績獎金。
13,203	152	年終獎金	14,438	13,842	全校教職員工年終獎金。
11,813	16	**退休及卹償金**	12,903	12,167	
11,329	161	職員退休及離職金	12,287	11,360	教職員公提退撫金。
485	162	工員退休及離職金	616	807	代理教師及工友退休準備金。
10,938	18	**福利費**	11,665	11,283	
10,270	181	分擔員工保險費	3,323	2,965	教職員公保費。
0			6,794	6,500	教職員工健保費。
0			832	1,112	代理教師及工友勞保費。
77	183	傷病醫藥費	225	216	健康檢查費。
592	18Y	其他福利費	491	490	教職員工休假旅遊補助。
54,054	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	53,962	53,247	
54,054	1	**用人費用**	53,962	53,247	
54,054	16	**退休及卹償金**	53,962	53,247	
50,803	161	職員退休及離職金	51,327	50,963	退休人員月退休金、首次退休金等。
0			150	135	退休人員年終慰問金。
3,251	163	卹償金	2,485	2,149	退休人員遺屬年金。
1,639	5L100302	**教職員各項補助**	889	876	
1,639	1	**用人費用**	889	876	
1,639	18	**福利費**	889	876	
1,639	18Y	其他福利費	889	876	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)。
10	5L100303	**教職員因公致殘廢死亡慰問金**	0	0	
10	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	0	
10	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	0	
10	744	慰問、照護及濟助金	0	0	
352	5M	**建築及設備計畫**	125	288	
30	5M3	**交通及運輸設備**	0	0	
30	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	0	

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
30	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	
30	51	**購建固定資產**	0	0	
30	515	購置交通及運輸設備	0	0	
322	5M4	**其他設備**	125	288	
322	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	125	288	
322	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**	125	288	
322	51	**購建固定資產**	125	288	
0	514	購置機械及設備	50	208	機械設施等設備購置。(收支對列)
89			0	0	購置整修用電焊槍等。(以前年度累計賸餘留存數)
0	516	購置雜項設備	40	80	事務設備及各項教學設備等購置。(收支對列)
234			35	0	事務設備及各項教學設備等購置。(以前年度累計賸餘留存數)
222,474		總　　計	235,001	226,273	

花蓮縣花崗國中

地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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				5,176	
國民中學教育				5,176	
一般行政管理計畫				229,700	
行政管理及推展				229,700	
建築及設備計畫				125	
其他設備				125	
合計				235,001	

花蓮縣花崗國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				235,001	
國民教育計畫				5,176	
一般行政管理計畫				229,700	
建築及設備計畫				125	
上年度預算數				226,273	
國民教育計畫				4,997	
一般行政管理計畫				220,988	
建築及設備計畫				288	
前年度決算數				222,474	
國民教育計畫				6,574	
一般行政管理計畫				215,548	
建築及設備計畫				352	
111年度決算數				215,035	
國民教育計畫				4,865	
一般行政管理計畫				210,074	
建築及設備計畫				96	
110年度決算數				212,470	
國民教育計畫				8,151	
一般行政管理計畫				204,169	
建築及設備計畫				150	

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	126	3	129	
職員	125	3	128	113學年度班級數增加1班，教師員額編制增加2名、編餘缺增置教師1名。
工友	1	0	1	
總　　計	126	3	129	

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：編制外之進用人力如下：
1.部份工時值勤人員1人，預算數164千元。
2.收支對列場地管理1人，預算數150千元。
3.移用基金賸餘校園修繕維護1人，預算數150千元。

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	118,556		1,575		14,438	14,050		64,380
一般行政管理計畫	118,556		1,575		14,438	14,050		64,380
正式人員	118,556		1,575		14,438	14,050		12,903
兼任人員								
其他人員								51,477

編制外之進用人力如下：
1.部份工時值勤人員1人，預算數164千元。
2.收支對列場地管理1人，預算數150千元。
3.移用基金賸餘校園修繕維護1人，預算數150千元。

花崗國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
2,485		10,949	225		1,380		228,038	1,662	229,700
2,485		10,949	225		1,380		228,038	1,662	229,700
		10,949	225		1,380		174,076		174,076
								1,662	1,662
2,485							53,962		53,962

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
215,538	220,988	用人費用	229,700	0	229,700	0	
109,736	113,861	正式員額薪資	118,556	0	118,556	0	
109,330	113,455	職員薪金	118,123	0	118,123	0	
406	406	工員工資	433	0	433	0	
1,305	1,033	聘僱及兼職人員薪資	1,662	0	1,662	0	
1,305	1,033	兼職人員酬金	1,662	0	1,662	0	
1,128	1,468	加（夜）班費	1,575	0	1,575	0	
1,128	30	延長工時加班費	30	0	30	0	
	1,438	未休假加班費	1,545	0	1,545	0	
24,925	27,053	獎金	28,488	0	28,488	0	
11,722	13,211	考績獎金	14,050	0	14,050	0	
13,203	13,842	年終獎金	14,438	0	14,438	0	
65,868	65,414	退休及卹償金	66,865	0	66,865	0	
62,132	62,458	職員退休及離職金	63,764	0	63,764	0	
485	807	工員退休及離職金	616	0	616	0	
3,251	2,149	卹償金	2,485	0	2,485	0	
12,576	12,159	福利費	12,554	0	12,554	0	
10,270	10,577	分擔員工保險費	10,949	0	10,949	0	
77	216	傷病醫藥費	225	0	225	0	
2,230	1,366	其他福利費	1,380	0	1,380	0	
3,102	3,612	服務費用	3,719	3,719	0	0	
1,193	1,124	水電費	1,105	1,105	0	0	
1,091	1,019	工作場所電費	1,000	1,000	0	0	
102	105	工作場所水費	105	105	0	0	
		宿舍水費	0	0	0	0	
106	126	郵電費	126	126	0	0	
15	30	郵費	30	30	0	0	
91	96	電話費	96	96	0	0	
95	158	旅運費	208	208	0	0	
95	138	國內旅費	188	188	0	0	

備註：公共關係費71千元。

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	貨物運費	20	20	0	0	
46	90	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0	
46	90	印刷及裝訂費	50	50	0	0	
923	1,157	修理保養及保固費	1,102	1,102	0	0	
	100	土地改良物修護費	100	100	0	0	
381	385	一般房屋修護費	350	350	0	0	
245	362	機械及設備修護費	352	352	0	0	
9	80	交通及運輸設備修護費	60	60	0	0	
288	230	雜項設備修護費	240	240	0	0	
509	677	一般服務費	851	851	0	0	
3		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
260	299	計時與計件人員酬金	464	464	0	0	
246	378	體育活動費	387	387	0	0	
160	210	專業服務費	206	206	0	0	
28	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	0	0	
34	50	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	50	0	0	
83	120	試務甄選費	106	106	0	0	
14	20	電腦軟體服務費	20	20	0	0	
71	70	公共關係費	71	71	0	0	
71	70	公共關係費	71	71	0	0	
729	996	材料及用品費	1,057	1,057	0	0	
24	45	使用材料費	26	26	0	0	
19	40	物料	20	20	0	0	
5	5	燃料	6	6	0	0	
705	951	用品消耗	1,031	1,031	0	0	
600	519	辦公（事務）用品	562	562	0	0	

備註：公共關係費71千元。

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	25	報章雜誌	25	25	0	0	
2	48	農業與園藝用品及環境美化費	48	48	0	0	
24	45	化學藥劑與實驗用品	45	45	0	0	
15	20	食品	20	20	0	0	
9	50	醫療用品（非醫療院所使用）	50	50	0	0	
36	244	其他用品消耗	281	281	0	0	
220	105	租金、償債、利息及相關手續費	110	110	0	0	
30		地租及水租	0	0	0	0	
30		場地租金	0	0	0	0	
190	105	雜項設備租金	110	110	0	0	
190	105	雜項設備租金	110	110	0	0	
352	288	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	125	0	0	125	
352	288	購建固定資產	125	0	0	125	
89	208	購置機械及設備	50	0	0	50	
30		購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
234	80	購置雜項設備	75	0	0	75	
125	204	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	210	210	0	0	
6	10	會費	10	10	0	0	
1	5	學術團體會費	5	5	0	0	
5	5	職業團體會費	5	5	0	0	
2		捐助、補助與獎助	0	0	0	0	
2		捐助國內團體	0	0	0	0	
64	54	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	0	0	

備註：公共關係費71千元。

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
64	54	慰問、照護及濟助金	60	60	0	0	
53	140	競賽及交流活動費	140	140	0	0	
53	140	技能競賽	140	140	0	0	
2,409	80	其他	80	80	0	0	
2,409	80	其他支出	80	80	0	0	
2,409	80	其他	80	80	0	0	
222,474	226,273	合計	235,001	5,176	229,700	125	

備註：公共關係費71千元。

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114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	353		
建築及設備計畫	353		
514購置機械及設備	78	112	(花崗國中) 更換C棟頂樓水塔1座，所需經費7萬7,500元。【經費來源：以前年度累計留存賸餘數】(113.1.4府主帳字第1130001482A號函)
514購置機械及設備	245	113	(花崗國中) 汰換班級教室用投影機10台，所需經費24萬4,940元。【經費來源：以前年度累計留存賸餘數】(113.4.26府主基字第1130079281A號函)
515購置交通及運輸設備	30	112	(花崗國中) 汰換多功能搖控麥克風1台，所需經費2萬9,925元。【經費來源：以前年度累計留存賸餘數】(112.8.29府主帳字第1120174340A號函)

花蓮縣花崗國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
30,235	資產合計	29,202	29,702	-500
30,235	資產	29,202	29,702	-500
30,235	流動資產	29,202	29,702	-500
29,812	現金	28,779	29,279	-500
29,812	銀行存款	28,779	29,279	-500
423	預付款項	423	423	0
423	其他預付款	423	423	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
22,132	負債	22,132	22,132	0
21,313	流動負債	21,313	21,313	0
21,313	應付款項	21,313	21,313	0
20,947	應付代收款	20,947	20,947	0
366	應付費用	366	366	0
0	應付工程款	0	0	0
819	其他負債	819	819	0
819	什項負債	819	819	0
819	存入保證金	819	819	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
8,103	基金餘額	7,070	7,570	-500
8,103	基金餘額	7,070	7,570	-500
8,103	基金餘額	7,070	7,570	-500
8,103	累積餘額	7,570	7,570	0
0	本期賸餘	-500	0	-500
30,235	負債及基金餘額合計	29,202	29,702	-500

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

花蓮縣花崗國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	134,937								134,937
土地改良物	98	97						1	
房屋及建築	259,496	67,707						4,540	187,249
機械及設備	29,543	25,556	50	(1)			機械設備等購置。	3,062	975
交通及運輸設備	1,974	1,446						168	359
雜項設備	46,285	35,239	75	(1)			事務設備及其他教學設備等購置。	3,869	7,251
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	472,332	130,045	125					11,640	330,772

註：

中華民國114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）

(312)

花蓮縣立國風國民中學編

花蓮縣立國風國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 11 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 12 頁至第 12 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 13 頁至第 13 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 14 頁至第 14 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 15 頁至第 17 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 18 頁至第 21 頁

(五)車輛明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

(六)補辦預算明細表---------- 第 23 頁至第 23 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 24 頁至第 24 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 25 頁至第 25 頁

花蓮縣立國風國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 162 人，置校長 1 人、教師 143 人（兼任行政 15 人）、職員 13 人、護理師 2 人、營養師 1 人、技工 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	25	各項考試報名收入等。
財產收入	625	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	289,659	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	7,378	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 59 班（普通班 48 班、特教班 5 班-集中式 2 班資源班 2 班資優資源班 1 班、藝術才能班 3 班、體育班 3 班），學生 1,538 人。
一般行政管理計畫	283,231	為支應教職員人事費。(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：

花蓮縣立國風國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

(一)本年度基金來源 290,309 千元較上年度預算數 282,948 千元,增加 7,361 千元,約 2.60%,主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 290,609 千元較上年度預算數 283,248 千元,增加 7,361 千元,約 2.60%,主要係因用人費用增加所致。

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

三、補辦預算事項:固定資產之建設改良擴充 141 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述:

一、前(112)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 10,398,428 元較預算數 6,258,000 元,增加 4,140,428 元,約 66.16%,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。	決算數 268,609,616 元較預算數 277,237,000 元,減少 8,627,384 元,約 3.11%。

二、上年度已過期間(113 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 13,438,851 元較分配預算數 3,791,000 元,增加 9,647,851 元,約 254.49%,主要係因: 繳回 112 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 157,183,678 元較分配預算數 218,780,000 元,減少 61,596,322 元,約 28.15%,主要係因:用人費用覈實支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 140,892 元較分配預算數 0 元,增加 140,892 元,主要係因: 動支 112 年地方教育發展基金留存賸餘款辦理超支併決算及補辦預算所致。

伍、其他:無。

花蓮縣國風國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
285,540	基金來源	290,309	282,948	7,361
565	勞務收入	25	206	-181
565	服務收入	25	206	-181
428	財產收入	625	545	80
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	500	500	0
298	權利金收入	0	30	-30
129	利息收入	125	15	110
284,413	政府撥入收入	289,659	282,197	7,462
284,413	公庫撥款收入	289,659	282,197	7,462
134	其他收入	0	0	0
26	受贈收入	0	0	0
108	雜項收入	0	0	0
279,008	基金用途	290,609	283,248	7,361
10,398	國民教育計畫	7,378	6,804	574
10,398	國民中學教育	7,378	6,804	574
268,610	一般行政管理計畫	283,231	276,444	6,787
268,610	行政管理及推展	283,231	276,444	6,787
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
6,532	本期賸餘（短絀－）	-300	-300	0
5,409	期初基金餘額	11,640	5,179	6,462
0	解繳公庫	0	0	0
11,940	期末基金餘額	11,340	4,879	6,462

備註：

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-300	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-300	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-300	
期初現金及約當現金	46,861	
期末現金及約當現金	46,561	

註：

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				25	
服務收入	年	1	25,000	25	教師甄選報名費收入(收支對列)
財產收入				625	
租金收入	年	1	500,000	500	場地使用費收入（收支對列）
利息收入	年	1	125,000	125	基金專戶利息收入
政府撥入收入				289,659	
公庫撥款收入	年	1	289,659,000	289,659	1.教育部補助導師費684千元 2.教育部補助身心障礙集中式導師費96千元 3.教育部補助輔導教師2,816千元 4.教育部補助營養師724千元 5.縣配合款693千元 6.公庫撥款收入284,646千元
總　計：				290,309	

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
10,398	53	**國民教育計畫**	7,378	6,804	
10,398	531	**國民中學教育**	7,378	6,804	
10,398	53120000	**各校經常門分支計畫**	7,378	6,804	
4,170	2	**服務費用**	5,154	4,541	
994	21	**水電費**	1,079	1,079	
878	212	工作場所電費	700	700	電費(專款專用)
0			80	80	電費(收支對列80千元)
116	214	工作場所水費	299	299	水費(專款專用)
158	22	**郵電費**	170	170	
32	221	郵費	30	30	郵費(統-各科教學業務)
125	222	電話費	130	130	電話費(統-各科教學業務)
0	224	數據通信費	10	10	數據通信費(統-各科教學業務)
338	23	**旅運費**	287	287	
334	231	國內旅費	60	60	員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳雜費等(統-各科教學業務)
0			227	227	校外教學工作人員交通、膳宿費等(統-各科教學業務)
4	235	貨物運費	0	0	
82	24	**印刷裝訂與廣告費**	50	66	
77	241	印刷及裝訂費	0	16	招標文件印製費(收支對列)
0			50	50	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統-各科教學業務)
5	242	廣告費	0	0	
533	25	**修理保養及保固費**	841	927	
129	252	一般房屋修護費	139	139	教室、辦公廳舍、體育館、廁所等修理維護費(統-各科教學業務)
0	254	其他建築修護費	250	306	游泳池費
0			0	30	游泳池整修等(收支對列)
133	255	機械及設備修護費	33	33	電梯維護及檢驗費
0			60	60	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(收支對列60千元)
0			50	50	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-各科教學業務)
23	256	交通及運輸設備修護費	9	9	校車養護費

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
247	257	雜項設備修護費	300	300	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統-各科教學業務)
51	26	**保險費**	20	21	
48	264	交通及運輸設備保險費	20	21	校車保險費(含乘客險)
3	26Y	其他保險費	0	0	
1,028	27	**一般服務費**	1,552	1,030	
3	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
4	277	代理(辦)費	0	0	
698	27D	計時與計件人員酬金	238	88	值勤費(含移用以前年度可留存賸餘150千元)
0			260	200	值勤費(收支對列260千元)
0			568	256	校車司機薪資
324	27F	體育活動費	486	486	教職員工文康活動費
902	28	**專業服務費**	1,070	876	
130	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費等費用(統-各科教學業務)
0			50	0	急救教育CPR研習講師費(移用以前年度可留存賸餘50千元)
18	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	50	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費(統-各科教學業務)
5	289	試務甄選費	25	190	教師甄選試務費(收支對列25千元)
749	28Y	其他專業服務費	100	300	校園門口安全警衛保全(移用以前年度可留存賸餘100千元)
0			100	160	校園門口安全警衛保全(收支對列100千元)
0			569	0	校園門口安全警衛保全
0			76	76	電子保全服務費
85	29	**公共關係費**	85	85	
85	291	公共關係費	85	85	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
1,425	3	**材料及用品費**	1,740	1,771	
534	31	**使用材料費**	422	453	
326	311	物料	106	111	設備運轉、維護、試作、訓練或競賽所耗用之物料等(統-各科教學業務)

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
40	312	燃料	61	87	校車汽油費
0			2	2	機械、運輸及發電設備所耗用之燃料(統-各科教學業務)
0	313	油脂	3	3	機械及運輸設備所耗用之油脂(統-各科教學業務)
5	314	建築材料	0	0	
163	315	設備零件	250	250	各種設備零件費(統-各科教學業務)
891	32	**用品消耗**	1,318	1,318	
378	321	辦公（事務）用品	484	484	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用
24	322	報章雜誌	44	44	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用(統-各科教學業務)
171	323	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	環境整潔及美化、清潔用具等費用(統-各科教學業務)
30	324	化學藥劑與實驗用品	20	20	實習實驗器材費(統-各科教學業務)
0	325	服裝	20	20	製發工作服等費用(統-各科教學業務)
84	326	食品	40	40	校務會議、值週導師及各項研習活動等誤餐費(統-各科教學業務)
28	328	醫療用品（非醫療院所使用）	120	120	體育衛生、醫療等材料費(統-各科教學業務)
175	32Y	其他用品消耗	36	36	特殊教育班級編輯費
0			154	154	學生班級費
0			200	200	各類教學活動器材及球類活動器材等補充(統-各科教學業務)
0			80	80	畢業典禮、運動會活動費及優秀學生獎品、獎牌等(統-各科教學業務)
215	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	250	250	
45	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
45	442	車租	0	0	
170	45	**雜項設備租金**	250	250	
170	451	雜項設備租金	250	250	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
14	6	**稅捐及規費(強制費)**	12	14	
6	64	**消費與行為稅**	5	6	
6	646	使用牌照稅	5	6	校車牌照稅
8	66	**規費**	7	8	
1	661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費
7	663	汽車燃料使用費	6	7	校車燃料使用費
78	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	97	103	
6	71	**會費**	11	11	
2	712	學術團體會費	6	6	童軍、體育及教育團體等相關會費(統-各科教學業務)
4	713	職業團體會費	5	5	護理師及營養師公會會費(統-各科教學業務)
72	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	66	72	
72	744	慰問、照護及濟助金	66	72	退休退職人員三節慰問金
0	75	**競賽及交流活動費**	20	20	
0	751	技能競賽	20	20	選手、裁判、工作人員等於選拔及競賽期間之交通、膳宿及臨時費等相關費用(統-各科教學業務)
4,496	9	**其他**	125	125	
4,496	91	**其他支出**	125	125	
4,496	91Y	其他	60	60	特教班經常門
0			65	65	社會教育活動費
268,610	5L	**一般行政管理計畫**	283,231	276,444	
268,610	5L1	**行政管理及推展**	283,231	276,444	
204,038	5L100100	**人員維持費**	218,671	209,887	
204,038	1	**用人費用**	218,671	209,887	
139,170	11	**正式員額薪資**	149,923	143,687	
138,328	113	職員薪金	149,025	142,844	校長1人、教師143人及職員16人待遇(含計畫型補助款專任輔導教師4人2,816千元、導師費780千元及營養師724千元；縣配合款補助款專任輔導教師4人384千元及營養師309千元)
843	114	工員工資	898	843	技工1人及工友1人待遇
1,350	12	**聘僱及兼職人員薪資**	670	670	
392	122	約僱職員薪金	0	0	
958	124	兼職人員酬金	670	670	兼代課鐘點費

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,360	13	**加（夜）班費**	1,552	1,452	
1,360	131	延長工時加班費	28	28	業務需要加班費(統-各科教學業務)
0	134	未休假加班費	1,524	1,424	不休假加班費
32,431	15	**獎金**	35,577	34,576	
15,608	151	考績獎金	17,450	17,114	考績獎金
16,823	152	年終獎金	18,127	17,462	年終工作獎金
15,140	16	**退休及卹償金**	16,156	15,411	
15,140	161	職員退休及離職金	907	913	工友、技工及代理教師勞退準備金提撥
0			15,249	14,498	教職員退撫基金
14,586	18	**福利費**	14,793	14,091	
13,903	181	分擔員工保險費	1,294	1,290	勞保保險補助
0			8,580	8,215	健保保險補助
0			4,082	3,785	公保保險補助
117	183	傷病醫藥費	293	257	40歲以上公教人員健康檢查費
566	18Y	其他福利費	544	544	休假旅遊補助
61,972	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	63,828	65,695	
61,972	1	**用人費用**	63,828	65,695	
61,972	16	**退休及卹償金**	63,828	65,695	
58,799	161	職員退休及離職金	60,444	62,522	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金、年終慰問金
0	162	工員退休及離職金	93	0	慰助金及退職補償金(技工、工友)
3,173	163	卹償金	3,291	3,173	遺屬年金3,177千元、月撫卹金114千元
0	18	**福利費**	0	0	
0	18Y	其他福利費	0	0	
2,597	5L100302	**教職員各項補助**	732	862	
2,597	1	**用人費用**	732	862	
2,597	18	**福利費**	732	862	
5	183	傷病醫藥費	0	0	
2,592	18Y	其他福利費	732	862	教職員各項補助費
3	5L100303	**教職員因公致殘廢死亡慰問金**	0	0	
3	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	0	
3	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	0	
3	744	慰問、照護及濟助金	0	0	

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
279,008		總　　計	290,609	283,248	

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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				7,378	
國民中學教育				7,378	
一般行政管理計畫				283,231	
行政管理及推展				283,231	
合計				290,609	

花蓮縣國風國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				290,609	
國民教育計畫				7,378	
一般行政管理計畫				283,231	
上年度預算數				283,248	
國民教育計畫				6,804	
一般行政管理計畫				276,444	
前年度決算數				279,008	
國民教育計畫				10,398	
一般行政管理計畫				268,610	
111年度決算數				272,835	
國民教育計畫				7,857	
一般行政管理計畫				264,782	
建築及設備計畫				196	
110年度決算數				268,393	
國民教育計畫				9,467	
一般行政管理計畫				258,588	
建築及設備計畫				339	

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	162	0	162	
職員	160	0	160	
技工	1	0	1	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	0	0	0	
工友	1	0	1	
總　　計	162	0	162	

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：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數238千元。
2.收支對列值勤人員1人，預算數260千元。
3.校車司機臨時人員1人，預算數568千元。

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	149,923		1,552		18,127	17,450		76,693
一般行政管理計畫	149,923		1,552		18,127	17,450		76,693
正式人員	149,923		1,552		18,127	17,450		16,156
兼任人員								
其他人員								60,537

編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數238千元。
2.收支對列值勤人員1人，預算數260千元。
3.校車司機臨時人員1人，預算數568千元。

國風國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
3,291		13,956	293		1,276		282,561	670	283,231
3,291		13,956	293		1,276		282,561	670	283,231
		13,956	293		1,276		218,733		218,733
								670	670
3,291							63,828		63,828

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
268,607	276,444	用人費用	283,231	0	283,231	0	
139,170	143,687	正式員額薪資	149,923	0	149,923	0	
138,328	142,844	職員薪金	149,025	0	149,025	0	
843	843	工員工資	898	0	898	0	
1,350	670	聘僱及兼職人員薪資	670	0	670	0	
392		約僱職員薪金	0	0	0	0	
958	670	兼職人員酬金	670	0	670	0	
1,360	1,452	加（夜）班費	1,552	0	1,552	0	
1,360	28	延長工時加班費	28	0	28	0	
	1,424	未休假加班費	1,524	0	1,524	0	
32,431	34,576	獎金	35,577	0	35,577	0	
15,608	17,114	考績獎金	17,450	0	17,450	0	
16,823	17,462	年終獎金	18,127	0	18,127	0	
77,112	81,106	退休及卹償金	79,984	0	79,984	0	
73,939	77,933	職員退休及離職金	76,600	0	76,600	0	
		工員退休及離職金	93	0	93	0	
3,173	3,173	卹償金	3,291	0	3,291	0	
17,183	14,953	福利費	15,525	0	15,525	0	
13,903	13,290	分擔員工保險費	13,956	0	13,956	0	
122	257	傷病醫藥費	293	0	293	0	
3,159	1,406	其他福利費	1,276	0	1,276	0	
4,170	4,541	服務費用	5,154	5,154	0	0	
994	1,079	水電費	1,079	1,079	0	0	
878	780	工作場所電費	780	780	0	0	
116	299	工作場所水費	299	299	0	0	
158	170	郵電費	170	170	0	0	
32	30	郵費	30	30	0	0	
125	130	電話費	130	130	0	0	
	10	數據通信費	10	10	0	0	
338	287	旅運費	287	287	0	0	

備註：公共關係費85千元。

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
334	287	國內旅費	287	287	0	0	
4		貨物運費	0	0	0	0	
82	66	印刷裝訂與廣告費	50	50	0	0	
77	66	印刷及裝訂費	50	50	0	0	
5		廣告費	0	0	0	0	
533	927	修理保養及保固費	841	841	0	0	
129	139	一般房屋修護費	139	139	0	0	
	336	其他建築修護費	250	250	0	0	
133	143	機械及設備修護費	143	143	0	0	
23	9	交通及運輸設備修護費	9	9	0	0	
247	300	雜項設備修護費	300	300	0	0	
51	21	保險費	20	20	0	0	
48	21	交通及運輸設備保險費	20	20	0	0	
3		其他保險費	0	0	0	0	
1,028	1,030	一般服務費	1,552	1,552	0	0	
3		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
4		代理(辦)費	0	0	0	0	
698	544	計時與計件人員酬金	1,066	1,066	0	0	
324	486	體育活動費	486	486	0	0	
902	876	專業服務費	1,070	1,070	0	0	
130	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	150	0	0	
18	50	委託檢驗 (定) 試驗認證費	50	50	0	0	
5	190	試務甄選費	25	25	0	0	
749	536	其他專業服務費	845	845	0	0	
85	85	公共關係費	85	85	0	0	
85	85	公共關係費	85	85	0	0	

備註：公共關係費85千元。

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
1,425	1,771	材料及用品費	1,740	1,740	0	0	
534	453	使用材料費	422	422	0	0	
326	111	物料	106	106	0	0	
40	89	燃料	63	63	0	0	
	3	油脂	3	3	0	0	
5		建築材料	0	0	0	0	
163	250	設備零件	250	250	0	0	
891	1,318	用品消耗	1,318	1,318	0	0	
378	484	辦公（事務）用品	484	484	0	0	
24	44	報章雜誌	44	44	0	0	
171	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	120	0	0	
30	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0	
	20	服裝	20	20	0	0	
84	40	食品	40	40	0	0	
28	120	醫療用品（非醫療院所使用）	120	120	0	0	
175	470	其他用品消耗	470	470	0	0	
215	250	租金、償債、利息及相關手續費	250	250	0	0	
45		交通及運輸設備租金	0	0	0	0	
45		車租	0	0	0	0	
170	250	雜項設備租金	250	250	0	0	
170	250	雜項設備租金	250	250	0	0	
14	14	稅捐及規費(強制費)	12	12	0	0	
6	6	消費與行為稅	5	5	0	0	
6	6	使用牌照稅	5	5	0	0	
8	8	規費	7	7	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	6	6	0	0	

備註：公共關係費85千元。

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	103	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97	97	0	0	
6	11	會費	11	11	0	0	
2	6	學術團體會費	6	6	0	0	
4	5	職業團體會費	5	5	0	0	
75	72	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66	66	0	0	
75	72	慰問、照護及濟助金	66	66	0	0	
	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0	
	20	技能競賽	20	20	0	0	
4,496	125	其他	125	125	0	0	
4,496	125	其他支出	125	125	0	0	
4,496	125	其他	125	125	0	0	
279,008	283,248	合計	290,609	7,378	283,231	0	

備註：公共關係費85千元。

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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				100,095	4,500	5,040			61,560	8,500	20,495
國民教育計畫	1 輛				100,095	4,500	5,040			61,560	8,500	20,495
國民中學教育	1 輛				100,095	4,500	5,040			61,560	8,500	20,495
各校經常門分支計畫	1 輛				100,095	4,500	5,040			61,560	8,500	20,495
	大客車	PAB-897	202310	2755	100,095	4,500	5,040	2,280	27	61,560	8,500	20,495

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114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	141		
建築及設備計畫	141		
516購置雜項設備	141	113	(國風國中) 購置投影機4台141000元（動支經費：112年累計留存賸餘款）(113.5.24府主基字第1130101334A號函)

花蓮縣國風國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
48,634	資產合計	48,034	48,334	-300
48,634	資產	48,034	48,334	-300
48,634	流動資產	48,034	48,334	-300
47,161	現金	46,561	46,861	-300
47,161	銀行存款	46,561	46,861	-300
1,473	預付款項	1,473	1,473	0
1,473	其他預付款	1,473	1,473	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
36,694	負債	36,694	36,694	0
34,251	流動負債	34,251	34,251	0
34,251	應付款項	34,251	34,251	0
32,076	應付代收款	32,076	32,076	0
2,175	應付費用	2,175	2,175	0
2,442	其他負債	2,442	2,442	0
2,442	什項負債	2,442	2,442	0
2,442	存入保證金	2,442	2,442	0
0	應付保管款	0	0	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
11,940	基金餘額	11,340	11,640	-300
11,940	基金餘額	11,340	11,640	-300
11,940	基金餘額	11,340	11,640	-300
11,940	累積餘額	11,640	11,640	0
0	本期賸餘	-300	0	-300
48,634	負債及基金餘額合計	48,034	48,334	-300

信託代理與保證資產	20	信託代理與保證負債	20
保證品	20	應付保證品	20

花蓮縣國風國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	2,549								2,549
土地改良物	3,589	3,553						36	
房屋及建築	205,371	93,889						5,246	106,236
機械及設備	44,842	32,175						5,903	6,765
交通及運輸設備	12,259	4,452						1,115	6,692
雜項設備	54,828	40,971						5,538	8,318
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	323,437	175,039						17,838	130,560

註：

中華民國114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）

(313)

花蓮縣立自強國民中學編

花蓮縣立自強國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 10 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 13 頁至第 13 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 14 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 19 頁

(五)補辦預算明細表---------- 第 20 頁至第 20 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 21 頁至第 21 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

花蓮縣立自強國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務處、輔導室、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 69 人，置校長 1 人、教師 57 人（兼任行政 13 人）、職員 8 人、護理師 1 人、技工 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。

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	125	各項考試報名收入等。
財產收入	823	場地使用費、權利金收入、專戶利息收入等。
政府撥入收入	118,623	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	3,222	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 23 班（普通班 18 班、特教班 2 班-資源班 1 班、資優資源班 1 班、體育班 3 班），學生 498 人。
一般行政管理計畫	116,420	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金、教職員各項補助等）
建築及設備計畫	413	為改善校園校舍環境，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

花蓮縣立自強國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 119,571 千元較上年度預算數 116,223 千元，增加 3,348 千元，約 2.88%，主要係因教職員晉級，縣庫撥款增加所致。

(二)本年度基金用途 120,055 千元較上年度預算數 116,473 千元，增加 3,582 千元，約 3.08%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 484 千元，將移用以前年度基金餘額 484 千元(留存數 484 千元)支應。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 365 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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 4,114,365 元較預算數 3,250,000 元，增加 864,365 元，約 26.60%，主要係因：繳回 111 年度基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 110,670,125 元較預算數 115,627,000 元，減少 4,956,875 元，約 4.29%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 265,890 元較預算數 200,000 元，增加 65,890 元，約 32.95%，主要係因：購置教學設備辦理超支併決算所致。

二、上年度已過期間(113 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 3,662,498 元較分配預算數 1,783,000 元，增加 1,879,498 元，約 105.41%，主要係因：繳回 112 年度基金非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 63,474,074 元較分配預算數 90,892,000 元，減少 27,417,926 元，約 30.17%，主要係因：用人費用實際支付數係依標準伸算支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 459,573 元較分配預算數 100,000 元，增加 359,573 元，約 359.57%，主要係因:購置教學設備辦理超支併決算所致。

伍、其他：無。

花蓮縣自強國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
116,707	基金來源	119,571	116,223	3,348
885	勞務收入	125	123	2
885	服務收入	125	123	2
319	財產收入	823	818	5
0	租金收入	553	546	7
264	權利金收入	240	264	-24
55	利息收入	30	8	22
115,380	政府撥入收入	118,623	115,282	3,341
115,380	公庫撥款收入	118,623	115,282	3,341
123	其他收入	0	0	0
5	受贈收入	0	0	0
118	雜項收入	0	0	0
115,050	基金用途	120,055	116,473	3,582
4,114	國民教育計畫	3,222	3,268	-46
4,114	國民中學教育	3,222	3,268	-46
110,670	一般行政管理計畫	116,420	113,005	3,415
110,670	行政管理及推展	116,420	113,005	3,415
266	建築及設備計畫	413	200	213
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	18	0	18
266	其他設備	395	200	195
1,656	本期賸餘 (短絀－)	-484	-250	-234
3,015	期初基金餘額	4,421	2,765	1,656
0	解繳公庫	0	0	0
4,671	期末基金餘額	3,937	2,515	1,422

備註：

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-484	
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)	-484	
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)	-484	
期初現金及約當現金	10,905	
期末現金及約當現金	10,421	

註：

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				125	
服務收入	年	1	125,000	125	代理教師甄選及數理資優班考試等報名費收入。(收支對列)
財產收入				823	
租金收入	年	1	540,000	540	各項場地設施使用費收入。(收支對列)
租金收入	年	1	13,000	13	合作社及宿舍場地設施使用費收入。
權利金收入	年	1	240,000	240	游泳池委外經營權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	30,000	30	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				118,623	
公庫撥款收入	年	1	118,623,000	118,623	1.教育部補助導師費276千元。 2.教育部補助專任輔導教師1,408千元。 3.縣庫撥款收入116,939千元。
總 計：				119,571	

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
4,114	53	**國民教育計畫**	3,222	3,268	
4,114	531	**國民中學教育**	3,222	3,268	
4,114	53120000	**各校經常門分支計畫**	3,222	3,268	
2,100	2	**服務費用**	2,698	2,699	
532	21	**水電費**	713	713	
518	212	工作場所電費	493	493	辦公廳舍電費。
0			200	200	辦公廳舍電費。(收支對列)
15	214	工作場所水費	20	20	辦公廳舍水費。
65	22	**郵電費**	89	99	
7	221	郵費	9	9	郵費。
58	222	電話費	80	90	電話費。
87	23	**旅運費**	50	50	
87	231	國內旅費	50	50	員工國內出差或研習及校外教學工作人員等費用。(統-各科教學業務)
39	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
39	241	印刷及裝訂費	10	10	業務及教學所需印刷及裝訂費。(統-各科教學業務)
457	25	**修理保養及保固費**	720	715	
209	252	一般房屋修護費	171	150	教室及辦公廳舍修護費。(移用累計留存賸餘數)
0			107	100	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0			240	264	辦公廳舍及游泳池修護費。(權利金收支對列)
114	255	機械及設備修護費	72	72	電梯維護及檢驗費。
0			50	50	運動設施、電腦及其他機械設備修護費。
16	256	交通及運輸設備修護費	10	10	廣播及通訊設備修護費。(統-各科教學業務)
117	257	雜項設備修護費	70	69	事務設備、圖書設備及各項教學設備等修護費。
738	27	**一般服務費**	916	916	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
600	27D	計時與計件人員酬金	165	165	值勤費。
0			124	124	場地管理人員工作費。(收支對列)
0			420	420	僱用身心障礙臨時人員薪資。(統-各科教學業務)

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
138	27F	體育活動費	207	207	教職員工文康活動費。
135	28	**專業服務費**	154	150	
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	講習訓練講師鐘點費。(統-各科教學業務)
20	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	10	10	飲水機水質檢驗費等。
93	289	試務甄選費	125	123	代理教師甄選及數理資優班考試等各項費用。(收支對列)
13	28A	電腦軟體服務費	14	12	軟體系統維護費。(統-各科教學業務)
46	29	**公共關係費**	46	46	
46	291	公共關係費	46	46	因公招待、餽贈、慰問等。
326	3	**材料及用品費**	294	313	
3	31	**使用材料費**	15	20	
2	311	物料	5	5	設備運轉、維護、訓練或競賽所耗用之物料等。(統-各科教學業務)
1	312	燃料	5	5	割草機油料費。
0	315	設備零件	5	10	各項設備設施等零件材料費。
324	32	**用品消耗**	279	293	
241	321	辦公（事務）用品	136	140	公務及教學所需各項消耗品及非消耗品。(統-各科教學業務)
0			9	9	公務所需各項消耗品及非消耗品。(收支對列)
9	322	報章雜誌	15	15	教學業務所需圖書、報章雜誌等費用。(統-各科教學業務)
47	323	農業與園藝用品及環境美化費	18	20	校園環境整潔美化、清潔用具等費用。
12	324	化學藥劑與實驗用品	22	28	實驗器材費等。(統-各科教學業務)
0	326	食品	0	0	
14	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	健康中心衛生、醫療等材料費。
0	32Y	其他用品消耗	14	14	特教班教材編輯費。
0			50	52	班級事務費。
72	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	80	100	
2	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
2	442	車租	0	0	
70	45	**雜項設備租金**	80	100	

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
70	451	雜項設備租金	80	100	影印機等事務機器租金。(統-各科教學業務)
3	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
3	66	**規費**	0	0	
3	661	行政規費與強制費	0	0	
148	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	91	97	
1	71	**會費**	11	11	
0	712	學術團體會費	10	10	參加學術團體所需之會費。(統-各科教學業務)
1	713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費。
3	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
3	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
66	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	60	66	
66	744	慰問、照護及濟助金	60	66	退休人員三節慰問金。
78	75	**競賽及交流活動費**	20	20	
78	751	技能競賽	20	20	各項競賽及活動交通費及膳宿費等。(統-各科教學業務)
1,464	9	**其他**	59	59	
1,464	91	**其他支出**	59	59	
1,464	91Y	其他	24	24	特教班補助經費。
0			35	35	辦理社會教育活動費。
110,670	5L	**一般行政管理計畫**	116,420	113,005	
110,670	5L1	**行政管理及推展**	116,420	113,005	
88,987	5L100100	**人員維持費**	95,080	91,326	
88,987	1	**用人費用**	95,080	91,326	
60,302	11	**正式員額薪資**	64,293	61,931	
59,459	113	職員薪金	63,395	61,088	教師(含校長)58人及職員9人薪資。(含教育部補助專任輔導教師1,408千元、導師費276千元)
843	114	工員工資	898	843	技工及工友薪資。(技工1人、工友1人)
355	12	**聘僱及兼職人員薪資**	639	639	
11	122	約僱職員薪金	0	0	
344	124	兼職人員酬金	639	639	兼代課鐘點費。
960	13	**加（夜）班費**	1,207	1,077	
960	131	延長工時加班費	0	0	未休假加班費。
0	134	未休假加班費	1,207	1,077	未休假加班費。

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
14,568	15	**獎金**	15,606	14,843	
7,105	151	考績獎金	7,782	7,330	教職員工考績獎金。
7,463	152	年終獎金	7,824	7,513	教職員工年終工作獎金。
6,459	16	**退休及卹償金**	6,990	6,723	
6,236	161	職員退休及離職金	6,796	6,539	提撥教職員退休金。
223	162	工員退休及離職金	194	184	代理教師及技工工友退休準備金。
6,344	18	**福利費**	6,345	6,113	
5,823	181	分擔員工保險費	1,806	1,707	教職員公保費。
0			3,691	3,567	教職員工健保費。
0			312	308	代理教師及技工、工友勞保費。
45	183	傷病醫藥費	112	112	健康檢查費。(正式人員)
0			5	0	健康檢查費。(其他人員)
476	18Y	其他福利費	419	419	休假旅遊補助。
21,066	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	20,939	21,243	
21,066	1	**用人費用**	20,939	21,243	
21,066	16	**退休及卹償金**	20,939	21,243	
0	161	職員退休及離職金	20,254	20,311	退休人員月退休金。
20,174			40	40	退休人員年終慰問金。
892	163	卹償金	645	892	遺屬年金。
617	5L100302	**教職員各項補助**	401	436	
617	1	**用人費用**	401	436	
617	18	**福利費**	401	436	
617	18Y	其他福利費	401	436	教職員各項補助。(婚喪及生育補助、子女教育補助等)
266	5M	**建築及設備計畫**	413	200	
0	5M3	**交通及運輸設備**	18	0	
0	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	18	0	
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**	18	0	
0	51	**購建固定資產**	18	0	
0	515	購置交通及運輸設備	18	0	監視器。(移用累計留存數)
266	5M4	**其他設備**	395	200	
266	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	395	200	

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
266	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**	395	200	
266	51	**購建固定資產**	395	200	
62	514	購置機械及設備	105	0	教學評量機。(移用累計留存數)
0			50	0	辦公廳舍各項設備。(收支對列)
203	516	購置雜項設備	50	100	抽水馬達等設備。(收支對列)
0			190	100	諮商室置物櫃、三合一拉桿式急救箱及教學相關設備等。(移用累計留存數)
115,050		總　　計	120,055	116,473	

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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				3,222	
國民中學教育				3,222	
一般行政管理計畫				116,420	
行政管理及推展				116,420	
建築及設備計畫				413	
交通及運輸設備				18	
其他設備				395	
合計				120,055	

花蓮縣自強國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				120,055	
國民教育計畫				3,222	
一般行政管理計畫				116,420	
建築及設備計畫				413	
上年度預算數				116,473	
國民教育計畫				3,268	
一般行政管理計畫				113,005	
建築及設備計畫				200	
前年度決算數				115,050	
國民教育計畫				4,114	
一般行政管理計畫				110,670	
建築及設備計畫				266	
111年度決算數				115,534	
國民教育計畫				4,161	
一般行政管理計畫				111,273	
建築及設備計畫				100	
110年度決算數				114,986	
國民教育計畫				6,484	
一般行政管理計畫				108,362	
建築及設備計畫				140	

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	69	0	69	
職員	67	0	67	
技工	1	0	1	
工友	1	0	1	
總　　計	69	0	69	

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：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數165千元。
2.收支對列場地管理1人，預算數124千元。
3.身心障礙臨時人員1人，預算數420千元，辦理校園環境整理及校園安全維護工作。

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	64,293		1,207		7,824	7,782		27,284
一般行政管理計畫	64,293		1,207		7,824	7,782		27,284
正式人員	64,293		1,207		7,824	7,782		6,990
兼任人員								
其他人員								20,294

編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數165千元。
2.收支對列場地管理1人，預算數124千元。
3.身心障礙臨時人員1人，預算數420千元，辦理校園環境整理及校園安全維護工作。

自強國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
645		5,809	117		820		115,781	639	116,420
645		5,809	117		820		115,781	639	116,420
		5,809	112		820		94,837		94,837
								639	639
645			5				20,944		20,944

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
110,670	113,005	用人費用	116,420	0	116,420	0	
60,302	61,931	正式員額薪資	64,293	0	64,293	0	
59,459	61,088	職員薪金	63,395	0	63,395	0	
843	843	工員工資	898	0	898	0	
355	639	聘僱及兼職人員薪資	639	0	639	0	
11		約僱職員薪金	0	0	0	0	
344	639	兼職人員酬金	639	0	639	0	
960	1,077	加（夜）班費	1,207	0	1,207	0	
960		延長工時加班費	0	0	0	0	
	1,077	未休假加班費	1,207	0	1,207	0	
14,568	14,843	獎金	15,606	0	15,606	0	
7,105	7,330	考績獎金	7,782	0	7,782	0	
7,463	7,513	年終獎金	7,824	0	7,824	0	
27,525	27,966	退休及卹償金	27,929	0	27,929	0	
26,410	26,890	職員退休及離職金	27,090	0	27,090	0	
223	184	工員退休及離職金	194	0	194	0	
892	892	卹償金	645	0	645	0	
6,961	6,549	福利費	6,746	0	6,746	0	
5,823	5,582	分擔員工保險費	5,809	0	5,809	0	
45	112	傷病醫藥費	117	0	117	0	
1,093	855	其他福利費	820	0	820	0	
2,100	2,699	服務費用	2,698	2,698	0	0	
532	713	水電費	713	713	0	0	
518	693	工作場所電費	693	693	0	0	
15	20	工作場所水費	20	20	0	0	
65	99	郵電費	89	89	0	0	
7	9	郵費	9	9	0	0	
58	90	電話費	80	80	0	0	
87	50	旅運費	50	50	0	0	
87	50	國內旅費	50	50	0	0	

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
39	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0	
39	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0	
457	715	修理保養及保固費	720	720	0	0	
209	514	一般房屋修護費	518	518	0	0	
114	122	機械及設備修護費	122	122	0	0	
16	10	交通及運輸設備修護費	10	10	0	0	
117	69	雜項設備修護費	70	70	0	0	
738	916	一般服務費	916	916	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
600	709	計時與計件人員酬金	709	709	0	0	
138	207	體育活動費	207	207	0	0	
135	150	專業服務費	154	154	0	0	
9	5	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	0	0	
20	10	委託檢驗 (定) 試驗認證費	10	10	0	0	
93	123	試務甄選費	125	125	0	0	
13	12	電腦軟體服務費	14	14	0	0	
46	46	公共關係費	46	46	0	0	
46	46	公共關係費	46	46	0	0	
326	313	材料及用品費	294	294	0	0	
3	20	使用材料費	15	15	0	0	
2	5	物料	5	5	0	0	
1	5	燃料	5	5	0	0	
	10	設備零件	5	5	0	0	
324	293	用品消耗	279	279	0	0	
241	149	辦公（事務）用品	145	145	0	0	
9	15	報章雜誌	15	15	0	0	

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
47	20	農業與園藝用品及環境美化費	18	18	0	0	
12	28	化學藥劑與實驗用品	22	22	0	0	
		食品	0	0	0	0	
14	15	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0	0	
	66	其他用品消耗	64	64	0	0	
72	100	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0	0	
2		交通及運輸設備租金	0	0	0	0	
2		車租	0	0	0	0	
70	100	雜項設備租金	80	80	0	0	
70	100	雜項設備租金	80	80	0	0	
266	200	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	413	0	0	413	
266	200	購建固定資產	413	0	0	413	
62		購置機械及設備	155	0	0	155	
		購置交通及運輸設備	18	0	0	18	
203	200	購置雜項設備	240	0	0	240	
3		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	
3		規費	0	0	0	0	
3		行政規費與強制費	0	0	0	0	
148	97	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91	91	0	0	
1	11	會費	11	11	0	0	
	10	學術團體會費	10	10	0	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	
3		捐助、補助與獎助	0	0	0	0	

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
3		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	0	
66	66	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60	60	0	0	
66	66	慰問、照護及濟助金	60	60	0	0	
78	20	競賽及交流活動費	20	20	0	0	
78	20	技能競賽	20	20	0	0	
1,464	59	其他	59	59	0	0	
1,464	59	其他支出	59	59	0	0	
1,464	59	其他	59	59	0	0	
115,050	116,473	合計	120,055	3,222	116,420	413	

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	金　　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	365,000		
建築及設備計畫	365,000		
514購置機械及設備	38,000	113	Chromebook及ipad數量已超過充電車能充數量，故需增購1台充電車。
515購置交通及運輸設備	29,000	113	辦理學生活動所需，新增無線麥克風2組。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)
515購置交通及運輸設備	32,000	113	汰換手拉移動式擴音器1臺。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)
516購置雜項設備	29,000	113	汰換學生手機收納櫃2個。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)
516購置雜項設備	139,000	113	勵志館原有投影機流明數不足，辦理活動簡報畫面模糊不清，故新增固態光源投影機1臺。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)
516購置雜項設備	98,000	113	汰換油墨單色快速印刷機1臺98,000元。(經費來源:以前年度累計留存賸餘數)

花蓮縣自強國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
11,448	資產合計	10,714	11,198	-484
11,448	資產	10,714	11,198	-484
11,448	流動資產	10,714	11,198	-484
11,155	現金	10,421	10,905	-484
11,155	銀行存款	10,421	10,905	-484
293	預付款項	293	293	0
293	其他預付款	293	293	0
6,777	負債	6,777	6,777	0
6,123	流動負債	6,123	6,123	0
6,123	應付款項	6,123	6,123	0
6,061	應付代收款	6,061	6,061	0
62	應付費用	62	62	0
654	其他負債	654	654	0
654	什項負債	654	654	0
654	存入保證金	654	654	0
4,671	基金餘額	3,937	4,421	-484
4,671	基金餘額	3,937	4,421	-484
4,671	基金餘額	3,937	4,421	-484
4,671	累積餘額	4,421	4,421	0
0	本期賸餘	-484	0	-484
11,448	負債及基金餘額合計	10,714	11,198	-484

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

花蓮縣自強國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	38,993								38,993
土地改良物									
房屋及建築	170,495	86,559						3,069	80,867
機械及設備	18,923	15,713	155	(1)			教學評量機。	1,904	1,462
交通及運輸設備	2,221	1,825	18	(1)			監視器。	133	281
雜項設備	34,653	26,461	240	(1)			置物櫃及各項教學設備等。	2,148	6,284
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	265,285	130,558	413					7,254	127,886

註：

中華民國114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）

(315)

花蓮縣立秀林國民中學編

花蓮縣立秀林國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 12 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 13 頁至第 13 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 14 頁至第 14 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 15 頁至第 15 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 16 頁至第 17 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 18 頁至第 21 頁

(五)車輛明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

(六)補辦預算明細表---------- 第 23 頁至第 23 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 24 頁至第 24 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 25 頁至第 25 頁

花蓮縣立秀林國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 35 人，置校長 1 人、教師 28 人（兼任行政 10 人(含慈輝組長 1 人，依據花蓮縣政府 109.7.28 府教學字第 1090141516 號函））、職員 5 人、護理師 1 人。另有慈輝班約僱人力 4 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	35	場地使用費(收支對列 20 千元)、校舍屋頂出租收入12千元及專戶利息收入3千元。
政府撥入收入	66,564	1.縣庫撥款收入 61,180 千元。 2.教育部補助導師費 132 千元。 3.教育部補助身心障礙集中式導師費 48 千元。 4.教育部補助專任輔導教師 704 千元。 5.教育部補助慈輝班 4,500 千元。

花蓮縣立秀林國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內
國民教育計畫	6,241	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 12 班（普通班 9 班、特教班 3 班-集中式 1 班、資源班 2 班),學生 209 人。
一般行政管理計畫	59,378	編制人員經費。(含退休人員月退休金、月撫卹金)
建築及設備計畫	980	為改善校園校舍環境，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 66,599 千元較上年度預算數 63,401 千元，增加 3,198 千元，約 5.04%，主要係因編制教職人員人事經費增加及教育部補助慈輝班計畫型經費增加所致。

(二) 本年度基金用途 66,599 千元較上年度預算數 63,401 千元，增加 3,198 千元，約 5.04%，主要係因編制教職人員人事經費增加及教育部補助慈輝班計畫型經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 2,500 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 130 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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 6,489,308 元較預算數 4,973,000 元，增加 1,516,308 元，約 30.49%，主要係因: 移用以前年度剩賸支應慈輝班所需各項修繕費用，及購置課程材料用品等，另繳回 111 年度非留存賸餘款。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 54,765,732 元較預算數 57,206,000 元，減少 2,440,268 元，約 4.27%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 895,122 元較預算數 750,000 元，增加 145,122 元，約 19.35%。主要係因: 業務需要移用以前年度賸餘購置筆記型電腦，及學校設施設備修繕工程。

花蓮縣立秀林國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

二、上年度已過期間(113 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 3,505,591 元較分配預算數 3,050,000 元，增加 455,591 元，約 14.94%，主要係因: 辦理超支併決算繳回 112 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 33,081,469 元較分配預算數 45,911,000 元，減少 12,829,531 元，約 27.94%，主要係因: 用人費用覈實支付。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 129,641 元較分配預算數 375,000 元，減少 245,359 元，約 65.43%，主要係因: 本校慈輝班購置樂器預計 7 月完成採購付款。

伍、其他：無。

花蓮縣秀林國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
61,400	基金來源	66,599	63,401	3,198
20	勞務收入	0	1	-1
20	服務收入	0	1	-1
19	財產收入	35	35	0
0	財產處分收入	0	0	0
12	租金收入	32	32	0
7	利息收入	3	3	0
0	其他財產收入	0	0	0
61,361	政府撥入收入	66,564	63,365	3,199
61,361	公庫撥款收入	66,564	63,365	3,199
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
62,150	基金用途	66,599	63,401	3,198
6,489	國民教育計畫	6,241	5,858	383
6,489	國民中學教育	6,241	5,858	383
54,766	一般行政管理計畫	59,378	57,168	2,210
54,766	行政管理及推展	59,378	57,168	2,210
895	建築及設備計畫	980	375	605
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
134	交通及運輸設備	0	90	-90
761	其他設備	980	285	695
-750	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
3,250	期初基金餘額	2,500	3,250	-750
0	解繳公庫	0	0	0
2,500	期末基金餘額	2,500	3,250	-750

備註：

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	11,026	
期末現金及約當現金	11,026	

註：

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				35	
租金收入	年	1	12,000	12	校舍屋頂出租收入。
租金收入	年	1	20,000	20	場地租借費(收支對列)。
利息收入	年	1	3,000	3	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				66,564	
公庫撥款收入	年	1	66,564,000	66,564	1.縣庫撥款收入61,180千元。 2.教育部補助導師費132千元。 3.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元。 4.教育部補助專任輔導教師704千元。 5.教育部補助慈輝班4,500千元。
總　計：				66,599	

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
6,489	53	**國民教育計畫**	6,241	5,858	
6,489	531	**國民中學教育**	6,241	5,858	
6,489	53120000	**各校經常門分支計畫**	6,241	5,858	
3,363	2	**服務費用**	3,944	3,685	
733	21	**水電費**	810	495	
530	212	工作場所電費	612	300	電費。
109	213	宿舍電費	130	130	學生宿舍電費。(計畫型)(統-慈輝班)
13	214	工作場所水費	18	15	水費。
80	215	宿舍水費	50	50	學生宿舍水費。(計畫型)(統-慈輝班)
50	22	**郵電費**	63	72	
7	221	郵費	15	18	辦公用郵資。(統-各科教學)
24	222	電話費	24	27	公務用電信費。(統-各科教學)
19	224	數據通信費	24	27	網路通訊費。(統-各科教學)
87	23	**旅運費**	35	35	
72	231	國內旅費	5	5	員工國內出差旅費。
0			30	30	業務出差、接送學生就醫及家庭訪問等差旅費。(計畫型)(統-慈輝班)
15	235	貨物運費	0	0	
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	70	78	
0	241	印刷及裝訂費	10	10	印刷裝訂費等。
0			60	68	印刷裝訂費等。(計畫型)(統-慈輝班)
746	25	**修理保養及保固費**	466	466	
149	251	土地改良物修護費	0	0	
94	252	一般房屋修護費	81	81	教室、辦公廳舍等修理維護費。(統-各科教學)
0	253	宿舍修護費	35	35	學生宿舍修理維護費。(計畫型)(統-慈輝班)
39	254	其他建築修護費	20	20	其他建築之修理維護費。
206	255	機械及設備修護費	35	35	學生宿舍電梯及消防電機等保養維護費。(計畫型)(統-慈輝班)
0			132	132	電梯修理維護費、檢驗費等。
49	256	交通及運輸設備修護費	51	51	校車修護費。
209	257	雜項設備修護費	112	112	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
27	26	**保險費**	46	46	
9	261	一般房屋保險費	10	10	一般房屋保險費。
18	264	交通及運輸設備保險費	36	36	校車保險費及乘客險。
950	27	**一般服務費**	1,184	1,449	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
880	27D	計時與計件人員酬金	164	165	部分工時值勤人員1人，預算數164千元。
0			568	514	校車駕駛員1名全年薪資(含勞、健保、職災及離職儲金)，預算數568千元。
0			337	337	慈輝班學生個案追蹤及輔導，計時計件人員1人，預算數337千元。(計畫型)(統-慈輝班)
0			10	10	收支對列部分工時場地管理維護人員1人，預算數10千元。(統-收支對列10千元)
0			0	90	臨時人員清潔服務費。(計畫型)(統-慈輝班)
0			0	228	專業諮商心理輔導及個案研討、親職教育、法治教育等專家學者鐘點費。(計畫型)(統-慈輝班)
70	27F	體育活動費	105	105	員工文康聯誼活動費。(專款專用)
735	28	**專業服務費**	1,236	1,010	
0	282	專技人員酬金	228	0	專業諮商心理輔導及個案研討、親職教育、法治教育等專家學者鐘點費。(計畫型)(統-慈輝班)
681	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,008	1,009	學藝活動鐘點費，包含日夜間個別化補救教學鐘點費。(計畫型97千元、縣配合911千元)(統-慈輝班)
0	289	試務甄選費	0	1	代理教師甄選費。(統-收支對列1千元)
4	28A	電腦軟體服務費	0	0	員工薪資系統維護費
50	28Y	其他專業服務費	0	0	電子保全服務費。

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
35	29	**公共關係費**	34	34	
35	291	公共關係費	34	34	因公招待、饋贈等校務推展費用。
663	3	**材料及用品費**	589	465	
68	31	**使用材料費**	61	76	
68	312	燃料	61	76	校車油料費。
595	32	**用品消耗**	528	389	
392	321	辦公（事務）用品	96	108	適性課程材料費。(計畫型)(統-慈輝班)
0			269	115	辦公用品等。(計畫型)(統-慈輝班)
0			80	80	辦公用品等。(統-各科教學)
0			10	10	辦公用品等。(統-收支對列10千元)
6	322	報章雜誌	14	14	業務所需書籍、報章雜誌等購置費用。
1	323	農業與園藝用品及環境美化費	25	25	環境整潔及美化、清潔用具等費用。
34	326	食品	0	0	
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
153	32Y	其他用品消耗	14	17	各類特殊教育班級教材編輯經費。
0			20	20	班級費。
72	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	93	93	
72	45	**雜項設備租金**	93	93	
72	451	雜項設備租金	93	93	辦公用影印機租金。(統-各科教學)
24	6	**稅捐及規費(強制費)**	25	25	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	校車使用牌照稅。
12	66	**規費**	13	13	
1	661	行政規費與強制費	2	2	車輛檢驗費。
11	663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
1,501	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	1,533	1,533	
1,483	72	**捐助、補助與獎助**	1,515	1,515	

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,483	726	獎助學員生給與	390	390	特色社團辦理自然生態及部落生涯等探索主題式體驗活動費，補助對象為本校慈輝班學生，預算數390千元。(計畫型)(統-慈輝班)
0			1,125	1,125	學生之主副食費、制服費、書籍費、獎勵金、保險費及醫療等，補助對象為本校慈輝班學生，預算數1,125千元。(計畫型519千元、縣配合606千元)(統-慈輝班)
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
867	9	**其他**	57	57	
867	91	**其他支出**	57	57	
867	91Y	其他	25	25	加強推行社會教育費。
0			32	32	補助特教班經費。
54,766	5L	**一般行政管理計畫**	59,378	57,168	
54,766	5L1	**行政管理及推展**	59,378	57,168	
47,422	5L100100	**人員維持費**	51,940	49,687	
47,422	1	**用人費用**	51,940	49,687	
30,404	11	**正式員額薪資**	33,320	32,240	
30,404	113	職員薪金	4,774	4,549	職員6人全年薪資。
0			28,546	27,691	校長1人及教師28人全年度薪資。(計畫型884千元、縣配合96千元，餘為縣負擔)
2,221	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,435	2,333	
1,827	122	約僱職員薪金	1,845	1,743	依據花蓮縣政府113.8.28府人任字第1130170002K號函核定約僱住宿輔導員兼召集人1人(薪點280)、住宿輔導員2人(薪點280)、生活管理員1人(薪點280)全年薪資。(計畫型754千元、縣配合1,091千元)(統-慈輝班)
393	124	兼職人員酬金	590	590	兼代課鐘點費。
625	13	**加（夜）班費**	980	844	
625	131	延長工時加班費	236	135	業務需要加班費。(計畫型)(統-慈輝班)
0	134	未休假加班費	744	709	教職員不休假加班費。

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
7,239	15	**獎金**	7,910	7,216	
3,128	151	考績獎金	3,639	3,096	教職員考績獎金。
4,111	152	年終獎金	4,044	3,902	教職員年終獎金。
0			227	218	約僱人員4人年終獎金。(計畫型)(統-慈輝班)
3,337	16	**退休及卹償金**	3,637	3,525	
3,337	161	職員退休及離職金	3,527	3,415	教職員退撫基金、長期代理教師勞退金。
0			110	110	約僱人員4人退休離職儲金。(計畫型)(統-慈輝班)
3,597	18	**福利費**	3,658	3,529	
3,226	181	分擔員工保險費	1,909	1,852	教職員健保費(含代理教師)。
0			897	841	教職員公保費。
0			234	234	代理教師勞保費。
0			245	245	約僱人員4人健保、勞保費。(計畫型)(統-慈輝班)
36	183	傷病醫藥費	63	63	40歲以上公教人員健檢費。
335	18Y	其他福利費	64	64	約僱人員4人休假補助。(計畫型)(統-慈輝班)
0			246	230	教職員休假補助。
7,265	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	7,360	7,386	
7,265	1	**用人費用**	7,360	7,386	
7,265	16	**退休及卹償金**	7,360	7,386	
7,073	161	職員退休及離職金	7,218	7,137	月退休金。
192	163	卹償金	142	249	退休教職員遺屬年金。
79	5L100302	**教職員各項補助**	78	95	
79	1	**用人費用**	78	95	
79	18	**福利費**	78	95	
79	18Y	其他福利費	78	95	教職員各項補助(子女教育補助等)。
895	5M	**建築及設備計畫**	980	375	
134	5M3	**交通及運輸設備**	0	90	
134	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	0	90	
134	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	90	
134	51	**購建固定資產**	0	90	

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
134	515	購置交通及運輸設備	0	90	購置音響(計畫型補助款)。(統-慈輝班)
761	5M4	**其他設備**	980	285	
761	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	980	285	
761	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**	980	285	
761	51	**購建固定資產**	980	285	
761	514	購置機械及設備	760	0	購置慈輝班用攪拌機、發酵箱、電熱保溫箱、壁掛分離式冷氣等設備。(計畫型368千元、縣配合392千元)(統-慈輝班)
0	516	購置雜項設備	220	285	購置慈輝班用室內電子投籃機、室內冰棍球檯等設備(計畫型)。(統-慈輝班)
62,150		總　　計	66,599	63,401	

花蓮縣秀林國中

地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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				6,241	
國民中學教育				6,241	
一般行政管理計畫				59,378	
行政管理及推展				59,378	
建築及設備計畫				980	
其他設備				980	
合計				66,599	

花蓮縣秀林國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				66,599	
國民教育計畫				6,241	
一般行政管理計畫				59,378	
建築及設備計畫				980	
上年度預算數				63,401	
國民教育計畫				5,858	
一般行政管理計畫				57,168	
建築及設備計畫				375	
前年度決算數				62,150	
國民教育計畫				6,489	
一般行政管理計畫				54,766	
建築及設備計畫				895	
111年度決算數				60,607	
國民教育計畫				4,974	
一般行政管理計畫				55,439	
建築及設備計畫				195	
110年度決算數				62,677	
國民教育計畫				8,981	
一般行政管理計畫				53,696	

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	39	0	39	
職員	35	0	35	
約僱人員	4	0	4	
工友	0	0	0	
總　　計	39	0	39	

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：依據花蓮縣政府113.8.28府人任字第1130170002K號函核定慈輝班約僱住宿輔導員兼召集人1人、住宿輔導員2人、生活管理員1人。
編制外進用人力如下：
1.校車司機1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數164千元。
3.收支對列部分工時場地管理維護人員1人，預算數10千元。
4.慈輝班學生個案追蹤及輔導，計時計件人員1人，預算數337千元。

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	33,320	1,845	980		4,271	3,639		10,855
一般行政管理計畫	33,320	1,845	980		4,271	3,639		10,855
正式人員	33,320		744		4,044	3,639		3,527
聘僱人員		1,845	236		227			110
兼任人員								
其他人員								7,218

編制外進用人力如下：
1.校車司機1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數164千元。
3.收支對列部分工時場地管理維護人員1人，預算數10千元。
4.慈輝班學生個案追蹤及輔導，計時計件人員1人，預算數337千元。

秀林國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
142		3,285	63		388		58,788	590	59,378
142		3,285	63		388		58,788	590	59,378
		3,040	63		324		48,701		48,701
		245			64		2,727		2,727
								590	590
142							7,360		7,360

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
54,766	57,168	用人費用	59,378	0	59,378	0	
30,404	32,240	正式員額薪資	33,320	0	33,320	0	
30,404	32,240	職員薪金	33,320	0	33,320	0	
2,221	2,333	聘僱及兼職人員薪資	2,435	0	2,435	0	
1,827	1,743	約僱職員薪金	1,845	0	1,845	0	
393	590	兼職人員酬金	590	0	590	0	
625	844	加（夜）班費	980	0	980	0	
625	135	延長工時加班費	236	0	236	0	
	709	未休假加班費	744	0	744	0	
7,239	7,216	獎金	7,910	0	7,910	0	
3,128	3,096	考績獎金	3,639	0	3,639	0	
4,111	4,120	年終獎金	4,271	0	4,271	0	
10,602	10,911	退休及卹償金	10,997	0	10,997	0	
10,409	10,662	職員退休及離職金	10,855	0	10,855	0	
192	249	卹償金	142	0	142	0	
3,675	3,624	福利費	3,736	0	3,736	0	
3,226	3,172	分擔員工保險費	3,285	0	3,285	0	
36	63	傷病醫藥費	63	0	63	0	
414	389	其他福利費	388	0	388	0	
3,363	3,685	服務費用	3,944	3,944	0	0	
733	495	水電費	810	810	0	0	
530	300	工作場所電費	612	612	0	0	
109	130	宿舍電費	130	130	0	0	
13	15	工作場所水費	18	18	0	0	
80	50	宿舍水費	50	50	0	0	
50	72	郵電費	63	63	0	0	
7	18	郵費	15	15	0	0	
24	27	電話費	24	24	0	0	
19	27	數據通信費	24	24	0	0	
87	35	旅運費	35	35	0	0	

備註：公共關係費34千元。

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	35	國內旅費	35	35	0	0	
15		貨物運費	0	0	0	0	
	78	印刷裝訂與廣告費	70	70	0	0	
	78	印刷及裝訂費	70	70	0	0	
746	466	修理保養及保固費	466	466	0	0	
149		土地改良物修護費	0	0	0	0	
94	81	一般房屋修護費	81	81	0	0	
	35	宿舍修護費	35	35	0	0	
39	20	其他建築修護費	20	20	0	0	
206	167	機械及設備修護費	167	167	0	0	
49	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
209	112	雜項設備修護費	112	112	0	0	
27	46	保險費	46	46	0	0	
9	10	一般房屋保險費	10	10	0	0	
18	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
950	1,449	一般服務費	1,184	1,184	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
880	1,344	計時與計件人員酬金	1,079	1,079	0	0	
70	105	體育活動費	105	105	0	0	
735	1,010	專業服務費	1,236	1,236	0	0	
		專技人員酬金	228	228	0	0	
681	1,009	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,008	1,008	0	0	
	1	試務甄選費	0	0	0	0	
4		電腦軟體服務費	0	0	0	0	
50		其他專業服務費	0	0	0	0	
35	34	公共關係費	34	34	0	0	

備註：公共關係費34千元。

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
35	34	公共關係費	34	34	0	0	
663	465	材料及用品費	589	589	0	0	
68	76	使用材料費	61	61	0	0	
68	76	燃料	61	61	0	0	
595	389	用品消耗	528	528	0	0	
392	313	辦公（事務）用品	455	455	0	0	
6	14	報章雜誌	14	14	0	0	
1	25	農業與園藝用品及環境美化費	25	25	0	0	
34		食品	0	0	0	0	
10		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0	
153	37	其他用品消耗	34	34	0	0	
72	93	租金、償債、利息及相關手續費	93	93	0	0	
72	93	雜項設備租金	93	93	0	0	
72	93	雜項設備租金	93	93	0	0	
895	375	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	980	0	0	980	
895	375	購建固定資產	980	0	0	980	
761		購置機械及設備	760	0	0	760	
134	90	購置交通及運輸設備	0	0	0	0	
	285	購置雜項設備	220	0	0	220	
24	25	稅捐及規費(強制費)	25	25	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	
12	13	規費	13	13	0	0	
1	2	行政規費與強制費	2	2	0	0	
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0	

備註：公共關係費34千元。

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
1,501	1,533	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,533	1,533	0	0	
1,483	1,515	捐助、補助與獎助	1,515	1,515	0	0	
1,483	1,515	獎助學員生給與	1,515	1,515	0	0	
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0	
867	57	其他	57	57	0	0	
867	57	其他支出	57	57	0	0	
867	57	其他	57	57	0	0	
62,150	63,401	合計	66,599	6,241	59,378	980	

備註：公共關係費34千元。

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民中學教育	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
	大客車	470WB	201007	7684	172,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	51,000	37,295

花蓮縣秀林國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114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	130		
建築及設備計畫	130		
514購置機械及設備	130	113	(秀林國中) 教學需要購置安裝200吋投影機電動布幕及6000流明投影機1台，由本校以前年度累計留存賸餘數支應。(113.4.26府主基字第1130079281A號函)

花蓮縣秀林國中

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
11,803	資產合計	11,803	11,803	0
11,803	資產	11,803	11,803	0
11,803	流動資產	11,803	11,803	0
11,026	現金	11,026	11,026	0
11,026	銀行存款	11,026	11,026	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
777	預付款項	777	777	0
777	其他預付款	777	777	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
9,303	負債	9,303	9,303	0
8,798	流動負債	8,798	8,798	0
8,798	應付款項	8,798	8,798	0
8,176	應付代收款	8,176	8,176	0
621	應付費用	621	621	0
505	其他負債	505	505	0
505	什項負債	505	505	0
505	存入保證金	505	505	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
2,500	基金餘額	2,500	2,500	0
2,500	基金餘額	2,500	2,500	0
2,500	基金餘額	2,500	2,500	0
2,500	累積餘額	2,500	2,500	0
0	本期賸餘	0	0	0
11,803	負債及基金餘額合計	11,803	11,803	0

花蓮縣秀林國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	6,672								6,672
土地改良物	5,355	3,303						314	1,738
房屋及建築	73,173	29,233						1,264	42,676
機械及設備	13,754	10,018	760	(1)			購置慈輝班用攪拌機、發酵箱、電熱保溫箱、壁掛分離式冷氣等設備。	1,642	2,855
交通及運輸設備	6,149	5,319						156	674
雜項設備	7,306	5,346	220	(1)			購置慈輝班用室內電子投籃機、室內冰棍球棹等設備	512	1,668
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	112,410	53,218	980					3,889	56,282

註：

中華民國114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）

（316）

花蓮縣立新城國民中學編

花蓮縣立新城國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 10 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 13 頁至第 13 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 14 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立新城國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 32 人，置校長 1 人、教師 23 人（兼任行政 9 人)、職員 7 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
勞務收入	5	各項考試報名收入等。
財產收入	12	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	69,234	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	2,005	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 10 班（普通班 8 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班)，學生 191 人。
一般行政管理計畫	67,246	為支應教職員人事費。(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 69,251 千元較上年度預算數 67,339 千元，增加 1,912 千元，約 2.84%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

花蓮縣立新城國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

(二)本年度基金用途 69,251 千元較上年度預算數 67,339 千元，增加 1,912 千元，約 2.84%，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 9,921 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(112)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 2,895,886 元較預算數 2,048,000 元，增加 847,886 元，約 41.40%，主要係因: 繳回 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 999,703 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 56,842,514 元較預算數 68,819,000 元，減少 11,976,486 元，約 17.40%，主要係因: 112 學年度減 2 班，減少 4 名教師員額、組長出缺不補控管 1 名用人費用減少及高估退休人員月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。用人費用依實際核支所致。

二、上年度已過期間(113 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 10,306,064 元較分配預算數 1,105,000 元，增加 9,201,064 元，約 832.68%，主要係因: 繳回教育處 112 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 32,835,672 元較分配預算數 52,762,000 元，減少 19,926,328 元，約 37.77%，主要係因: 依分配原則分配覈實支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣新城國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
68,332	基金來源	69,251	67,339	1,912
2	勞務收入	5	5	0
2	服務收入	5	5	0
4	財產收入	12	22	-10
0	租金收入	10	20	-10
4	利息收入	2	2	0
68,326	政府撥入收入	69,234	67,312	1,922
68,326	公庫撥款收入	69,234	67,312	1,922
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
59,738	基金用途	69,251	67,339	1,912
2,896	國民教育計畫	2,005	1,965	40
2,896	國民中學教育	2,005	1,965	40
56,843	一般行政管理計畫	67,246	65,374	1,872
56,843	行政管理及推展	67,246	65,374	1,872
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
0	無形資產	0	0	0
8,594	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
1,327	期初基金餘額	9,921	1,327	8,594
0	解繳公庫	0	0	0
9,921	期末基金餘額	9,921	1,327	8,594

備註：

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	14,954	
期末現金及約當現金	14,954	

註：

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				5	
服務收入	年	1	5,000	5	教師甄選報名費收入(收支對列)
財產收入				12	
租金收入	年	1	10,000	10	場地租借收入(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息收入
政府撥入收入				69,234	
公庫撥款收入	年	1	69,234,000	69,234	1.教育部補助導師費108千元 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元 3.教育部補助專任輔導教師704千元 4.縣庫撥款收入68,374千元
總 計：				69,251	

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,896	53	**國民教育計畫**	2,005	1,965	
2,896	531	**國民中學教育**	2,005	1,965	
2,896	53120000	**各校經常門分支計畫**	2,005	1,965	
1,566	2	**服務費用**	1,640	1,587	
253	21	**水電費**	267	267	
211	212	工作場所電費	240	240	辦公廳舍電費。
42	214	工作場所水費	27	27	辦公廳舍水費。
50	22	**郵電費**	68	69	
7	221	郵費	18	19	郵費。
43	222	電話費	50	50	電話費等。
43	23	**旅運費**	30	30	
42	231	國內旅費	30	30	參加職訓所及員工國內出差、調遣、受訓、露營、畢業旅行隨隊老師交通費、住宿費、膳雜費、活動費等(統-各科教學業務)。
1	235	貨物運費	0	0	
1	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
1	241	印刷及裝訂費	10	10	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費。
294	25	**修理保養及保固費**	277	274	
0	252	一般房屋修護費	106	106	教室、辦公廳舍、活動中心等設備之檢修。
118			0	0	教室、辦公廳舍、活動中心等設備之檢修、養護及校園綠美化。(統-各科教學業務)
36	255	機械及設備修護費	36	33	電梯保養暨檢驗費。
46	256	交通及運輸設備修護費	51	51	交通及運輸設備修護費-詳車輛明細表 。
94	257	雜項設備修護費	84	84	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(統-各科教學業務)
18	26	**保險費**	36	35	
18	264	交通及運輸設備保險費	36	35	校車保險費10,895元及乘客險25,200元配合預算編列至千元減列95元-詳車輛明細表 。
848	27	**一般服務費**	915	865	
778	27D	計時與計件人員酬金	80	80	無工友人力委外清潔等費用。

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	27D	計時與計件人員酬金	568	515	校車駕駛員1名，全年薪津及勞、健保費（依花蓮縣政府86.12.29(86)府教國字第151334號函）。
0			164	164	專人值勤費。
0			7	10	活動中心.球場等清潔維護等(收支對列)
70	27F	體育活動費	96	96	辦理員工文康聯誼活動費（32人）。
26	28	**專業服務費**	5	5	
19	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，委請撰稿、審稿、翻譯等費用。(統-各科教學業務)
0	289	試務甄選費	5	5	試務甄選各項費用(收支對列)
4	28A	電腦軟體服務費	0	0	委託研究設計軟體、行政系統維護及購買套裝軟體等費用。統-各科教學業務
2	28Y	其他專業服務費	0	0	
34	29	**公共關係費**	32	32	
34	291	公共關係費	32	32	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
173	3	**材料及用品費**	191	203	
3	31	**使用材料費**	62	67	
3	312	燃料	62	67	校車用油-詳車輛明細表。
170	32	**用品消耗**	129	136	
0	321	辦公（事務）用品	72	72	教學及公務所需文具紙張、電腦設備耗材等。(統-各科教學業務)
112			3	10	教學及公務所需文具紙張.電腦設備耗材等用品。(統-收支對列)
4	322	報章雜誌	0	0	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用。(統-各科教學業務)
11	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	環境整潔及美化、清潔用具等費用。(統-各科教學業務)
0	324	化學藥劑與實驗用品	20	20	實習實驗器材費。(統-各科教學業務)
10	326	食品	0	0	

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	327	飼料	0	0	
11	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
22	32Y	其他用品消耗	10	10	各類特殊教育班級教材編輯費。
0			19	19	班級費。
78	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	95	95	
78	45	**雜項設備租金**	95	95	
78	451	雜項設備租金	95	95	事務機器租用等租金。(統-各科教學業務)
26	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	25	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	使用牌照稅-詳車輛明細表。
14	66	**規費**	12	13	
3	661	行政規費與強制費	1	2	校車檢驗費-詳車輛明細表。
11	663	汽車燃料使用費	11	11	汽車燃料使用費-詳車輛明細表。
21	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	12	12	
1	71	**會費**	0	0	
1	713	職業團體會費	0	0	
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休退職人員三節慰問金（2人）。
8	75	**競賽及交流活動費**	0	0	
8	751	技能競賽	0	0	選手、裁判、工作人員等於選拔及競賽期間之交通、膳宿及臨時費等相關費用。
1,032	9	**其他**	43	43	
1,032	91	**其他支出**	43	43	
1,032	91Y	其他	0	0	值週行政、新生訓練、各項競賽及家庭訪視等人員誤餐費。統-各科教學業務
0			20	20	辦理特殊教育班補助經費等。
0			23	23	辦理加強社會教育等。
56,843	5L	**一般行政管理計畫**	67,246	65,374	
56,843	5L1	**行政管理及推展**	67,246	65,374	
44,642	5L100100	**人員維持費**	47,039	47,314	

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
44,642	1	**用人費用**	47,039	47,314	
29,894	11	**正式員額薪資**	31,110	31,674	
0	113	職員薪金	31,110	30,814	教職員32人全年人事費。(含計畫型補助款專任輔導教師1人)
0			0	704	教育部增置專任輔導教師1人全年度薪津。(統-計畫型補助)
29,894			0	156	教育部補助導師費及身心障礙集中式導師費。(統-計畫型補助)
370	12	**聘僱及兼職人員薪資**	869	869	
20	122	約僱職員薪金	0	0	
0	124	兼職人員酬金	869	869	教師兼代課鐘點費等（統-兼代課鐘點費）。
349			0	0	會計人員兼職費
613	13	**加（夜）班費**	924	862	
613	131	延長工時加班費	0	0	不休假加班費。
0	134	未休假加班費	924	862	未休假加班費。
7,440	15	**獎金**	7,646	7,324	
3,362	151	考績獎金	3,856	3,473	教職員工考績獎金。
4,078	152	年終獎金	3,790	3,851	教職員工年終工作獎金。
3,217	16	**退休及卹償金**	3,373	3,316	
0	161	職員退休及離職金	3,258	3,072	教育人員及公務人員退休金提撥。
3,217			115	244	長期代理、代課教師勞退準備金等。
3,108	18	**福利費**	3,117	3,269	
2,883	181	分擔員工保險費	1,787	1,809	政府負擔教職員健保。
0			851	802	政府負擔教職員公保。
0			140	327	政府負擔代理教師等勞保費。
18	183	傷病醫藥費	67	59	40歲以上公教人員健康檢查費（15人）。
207	18Y	其他福利費	272	272	全校行政人員休假、旅遊補助。
11,984	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	19,991	17,844	
11,984	1	**用人費用**	19,991	17,844	
11,984	16	**退休及卹償金**	19,991	17,844	
10,967	161	職員退休及離職金	18,933	16,827	退休人員月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
1,017	163	卹償金	1,058	1,017	遺屬年金。
216	5L100302	**教職員各項補助**	216	216	

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
216	1	**用人費用**	216	216	
216	18	**福利費**	216	216	
216	18Y	其他福利費	216	216	現職人員子女教育補助。
59,738		總　　計	69,251	67,339	

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				2,005	
國民中學教育				2,005	
一般行政管理計畫				67,246	
行政管理及推展				67,246	
合計				69,251	

花蓮縣新城國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				69,251	
國民教育計畫				2,005	
一般行政管理計畫				67,246	
上年度預算數				67,339	
國民教育計畫				1,965	
一般行政管理計畫				65,374	
前年度決算數				59,738	
國民教育計畫				2,896	
一般行政管理計畫				56,843	
111年度決算數				62,173	
國民教育計畫				2,589	
一般行政管理計畫				59,583	
110年度決算數				62,663	
國民教育計畫				4,330	
一般行政管理計畫				58,332	

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	32	0	32	
職員	32	0	32	
工友	0	0	0	
總　　計	32	0	32	

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：編制外之進用人力如下：
1.專人值勤及校園清潔維護等部分工時人員1人，預算數251千元。
2.校車駕駛員1人，預算數568千元。

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	31,110		924		3,790	3,856		22,306
一般行政管理計畫	31,110		924		3,790	3,856		22,306
正式人員	31,110		924		3,790	3,856		3,373
兼任人員								
其他人員								18,933

編制外之進用人力如下：
1.專人值勤及校園清潔維護等部分工時人員1人，預算數251千元。
2.校車駕駛員1人，預算數568千元。

新城國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
1,058		2,778	67		488		66,377	869	67,246
1,058		2,778	67		488		66,377	869	67,246
		2,778	67		488		46,386		46,386
								869	869
1,058							19,991		19,991

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
56,843	65,374	用人費用	67,246	0	67,246	0	
29,894	31,674	正式員額薪資	31,110	0	31,110	0	
29,894	31,674	職員薪金	31,110	0	31,110	0	
370	869	聘僱及兼職人員薪資	869	0	869	0	
20		約僱職員薪金	0	0	0	0	
349	869	兼職人員酬金	869	0	869	0	
613	862	加（夜）班費	924	0	924	0	
613		延長工時加班費	0	0	0	0	
	862	未休假加班費	924	0	924	0	
7,440	7,324	獎金	7,646	0	7,646	0	
3,362	3,473	考績獎金	3,856	0	3,856	0	
4,078	3,851	年終獎金	3,790	0	3,790	0	
15,201	21,160	退休及卹償金	23,364	0	23,364	0	
14,184	20,143	職員退休及離職金	22,306	0	22,306	0	
1,017	1,017	卹償金	1,058	0	1,058	0	
3,324	3,485	福利費	3,333	0	3,333	0	
2,883	2,938	分擔員工保險費	2,778	0	2,778	0	
18	59	傷病醫藥費	67	0	67	0	
423	488	其他福利費	488	0	488	0	
1,566	1,587	服務費用	1,640	1,640	0	0	
253	267	水電費	267	267	0	0	
211	240	工作場所電費	240	240	0	0	
42	27	工作場所水費	27	27	0	0	
50	69	郵電費	68	68	0	0	
7	19	郵費	18	18	0	0	
43	50	電話費	50	50	0	0	
43	30	旅運費	30	30	0	0	
42	30	國內旅費	30	30	0	0	
1		貨物運費	0	0	0	0	
1	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0	

備註：公共關係費32千元。

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0	
294	274	修理保養及保固費	277	277	0	0	
118	106	一般房屋修護費	106	106	0	0	
36	33	機械及設備修護費	36	36	0	0	
46	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
94	84	雜項設備修護費	84	84	0	0	
18	35	保險費	36	36	0	0	
18	35	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
848	865	一般服務費	915	915	0	0	
778	769	計時與計件人員酬金	819	819	0	0	
70	96	體育活動費	96	96	0	0	
26	5	專業服務費	5	5	0	0	
19		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0	
	5	試務甄選費	5	5	0	0	
4		電腦軟體服務費	0	0	0	0	
2		其他專業服務費	0	0	0	0	
34	32	公共關係費	32	32	0	0	
34	32	公共關係費	32	32	0	0	
173	203	材料及用品費	191	191	0	0	
3	67	使用材料費	62	62	0	0	
3	67	燃料	62	62	0	0	
170	136	用品消耗	129	129	0	0	
112	82	辦公（事務）用品	75	75	0	0	
4		報章雜誌	0	0	0	0	
11		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0	
	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0	

備註：公共關係費32千元。

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
10		食品	0	0	0	0	
1		飼料	0	0	0	0	
11	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0	0	
22	29	其他用品消耗	29	29	0	0	
78	95	租金、償債、利息及相關手續費	95	95	0	0	
78	95	雜項設備租金	95	95	0	0	
78	95	雜項設備租金	95	95	0	0	
26	25	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	
14	13	規費	12	12	0	0	
3	2	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	
21	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0	
1		會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0	
8		競賽及交流活動費	0	0	0	0	
8		技能競賽	0	0	0	0	
1,032	43	其他	43	43	0	0	
1,032	43	其他支出	43	43	0	0	
1,032	43	其他	43	43	0	0	
59,738	67,339	合計	69,251	2,005	67,246	0	

備註：公共關係費32千元。

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民中學教育	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
	大客車	997WB	200910	7684	172,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	51,000	37,295

花蓮縣新城國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
15,328	資產合計	15,328	15,328	0
15,328	資產	15,328	15,328	0
15,328	流動資產	15,328	15,328	0
14,954	現金	14,954	14,954	0
14,954	銀行存款	14,954	14,954	0
374	預付款項	374	374	0
374	其他預付款	374	374	0
5,407	負債	5,407	5,407	0
4,705	流動負債	4,705	4,705	0
4,705	應付款項	4,705	4,705	0
4,662	應付代收款	4,662	4,662	0
42	應付費用	42	42	0
702	其他負債	702	702	0
702	什項負債	702	702	0
702	存入保證金	702	702	0
9,921	基金餘額	9,921	9,921	0
9,921	基金餘額	9,921	9,921	0
9,921	基金餘額	9,921	9,921	0
9,921	累積餘額	9,921	9,921	0
0	本期賸餘	0	0	0
15,328	負債及基金餘額合計	15,328	15,328	0

花蓮縣新城國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	14,784								14,784
土地改良物	8,938	4,901						1,280	2,757
房屋及建築	64,031	41,895						759	21,377
機械及設備	7,198	5,765						1,081	352
交通及運輸設備	4,719	4,380						64	275
雜項設備	13,545	9,568						1,176	2,800
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	113,214	66,509						4,360	42,345

註：

中華民國114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）

(317)

花蓮縣立宜昌國民中學編

花蓮縣立宜昌國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 11 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 12 頁至第 12 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 13 頁至第 13 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 14 頁至第 14 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 15 頁至第 17 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 18 頁至第 21 頁

(五)補辦預算明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 23 頁至第 23 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 24 頁至第 24 頁

花蓮縣立宜昌國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 95 人，置校長 1 人、教師 82 人（兼任行政 14 人）、職員 9 人、護理師 1 人、工友 2 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	10	各項考試報名收入等。
財產收入	652	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	173,218	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	3,796	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 35 班（普通班 25 班、特教班 7 班-資源班 3 班巡迴班 4 班、體育班 3 班），學生 675 人；補校 3 班，學生 30 人。
一般行政管理計畫	170,084	為支應教職員人事費。（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：

花蓮縣立宜昌國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

(一)本年度基金來源 173,880 千元較上年度預算數 167,881 千元，增加 5,999 千元，約 3.57%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 173,880 千元較上年度預算數 168,181 千元，增加 5,699 千元，約 3.39%，主要係因用人費用預算額度增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 3,469 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 427 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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 4,038,061 元較預算數 3,558,000 元，增加 480,061 元，約 13.49%，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。	決算數 160,169,234 元較預算數 162,858,000 元，減少 2,688,766 元，約 1.65%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 210,700 元較預算數 0 元，增加 210,700 元，主要係因:辦公桌椅櫃更新及游泳池地磚維修等工程辦理補辦預算所致。

二、上年度已過期間(113 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 4,139,186 元較分配預算數 1,965,000 元，增加 2,174,186 元，約 110.65%,主要係因: 繳回教育處 112 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 93,919,463 元較分配預算數 132,463,000 元，減少 38,543,537 元，約 29.10%，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。	實際數 134,665 元較分配預算數 0 元，增加 134,665 元，主要係因: 購置冷氣、摺疊椅及活動中心鐵門修繕等辦理補辦預算所致。

伍、其他：無。

花蓮縣宜昌國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
166,821	基金來源	173,880	167,881	5,999
921	勞務收入	10	20	-10
921	服務收入	10	20	-10
0	其他勞務收入	0	0	0
103	財產收入	652	602	50
0	租金收入	608	558	50
60	權利金收入	30	30	0
43	利息收入	14	14	0
0	其他財產收入	0	0	0
165,797	政府撥入收入	173,218	167,259	5,959
165,797	公庫撥款收入	173,218	167,259	5,959
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
164,418	基金用途	173,880	168,181	5,699
4,038	國民教育計畫	3,796	3,895	-99
4,038	國民中學教育	3,796	3,895	-99
160,169	一般行政管理計畫	170,084	164,286	5,798
160,169	行政管理及推展	170,084	164,286	5,798
211	建築及設備計畫	0	0	0
107	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
104	其他設備	0	0	0
2,403	本期賸餘 (短絀－)	0	-300	300
1,366	期初基金餘額	3,469	1,366	2,103
0	解繳公庫	0	0	0
3,769	期末基金餘額	3,469	1,066	2,403

備註：

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	15,712	
期末現金及約當現金	15,712	

註：

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				10	
服務收入	年	1	10,000	10	代理教師甄試報名收入。(收支對列)
財產收入				652	
租金收入	年	1	8,000	8	教師借用公有宿舍使用費收入。
租金收入	年	1	600,000	600	各項場地設施使用費。(收支對列)
權利金收入	年	1	30,000	30	游泳池委外經營權利金。(收支對列)
利息收入	年	1	14,000	14	專戶利息收入。
政府撥入收入				173,218	
公庫撥款收入	年	1	173,218,000	173,218	1.教育部補助導師費420千元。 2.教育部補助輔導教師1,408千元。 3.縣庫撥款收入171,390千元。
總 計：				173,880	

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
4,038	53	**國民教育計畫**	3,796	3,895	
4,038	531	**國民中學教育**	3,796	3,895	
4,038	53120000	**各校經常門分支計畫**	3,796	3,895	
2,661	2	**服務費用**	2,956	3,090	
861	21	**水電費**	930	888	
757	212	工作場所電費	200	200	辦公廳舍電費(場地設施使用-收支對列200千元)
0			685	643	辦公廳舍(含補校)電費。(專款專用)
104	214	工作場所水費	45	45	辦公廳舍(含補校)水費。(專款專用)
74	22	**郵電費**	100	100	
27	221	郵費	30	30	寄發公文及學生缺曠課、獎懲等各類資料郵資。
47	222	電話費	70	70	業務用電話費。
123	23	**旅運費**	153	153	
123	231	國內旅費	120	120	校外教學畢業旅行及露營活動教師相關費用(統計註記-各科教學業務)。
0			33	33	員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳費等。
35	24	**印刷裝訂與廣告費**	16	10	
35	241	印刷及裝訂費	16	10	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統計註記-各科教學業務)。
703	25	**修理保養及保固費**	770	1,041	
0	252	一般房屋修護費	140	150	教室、辦公廳舍等修理維護費。(場地設施使用-收支對列140千元)
0			204	185	教室、辦公廳舍等修繕維護費。
11			0	0	教室、辦公廳舍等修理維護費(移用以前年度可留存賸餘300千元)。
0	254	其他建築修護費	30	30	游泳池修理維護費(游泳池權利金收入-收支對列30千元)
108	255	機械及設備修護費	66	66	電梯維護及檢驗費補助。

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	255	機械及設備修護費	130	150	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(場地設施使用-收支對列130千元)。
50	256	交通及運輸設備修護費	0	0	電話、廣播通訊等設備之修繕維護費。
535	257	雜項設備修護費	200	160	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統計註記-各科教學業務)。
0			0	300	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(移用以前年度賸餘0千元)
648	27	**一般服務費**	816	720	
3	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
465	27D	計時與計件人員酬金	378	378	校門口安全維護雇用身心障礙臨時人員薪資(含勞、健保費及勞退金)(統計註記-各科教學業務)。
0			73	72	部分工時值勤人員薪資。(專人值勤-專款專用)
0			80	0	校園環境清潔維護費(收支對列80千元)。
180	27F	體育活動費	285	270	教職員工文康休閒活動費。
161	28	**專業服務費**	112	122	
46	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，委請撰稿、審稿、翻譯等費用(統計註記-各科教學業務)。
19	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	
0	289	試務甄選費	10	20	代理教師及體育班甄選之命題、監考、閱卷、試務等費用(考試報名收入-收支對列10千元)。
96	28Y	其他專業服務費	92	92	電子保全服務費。
56	29	**公共關係費**	59	56	
56	291	公共關係費	59	56	校長因公招待、饋贈、慰問及獎賞等(辦公費*15%)。

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
647	3	**材料及用品費**	544	520	
57	31	**使用材料費**	5	5	
51	311	物料	0	0	行政辦公設備運轉、維護、試作所耗用之物料等。
6	312	燃料	5	5	機械、運輸及發電設備所耗用之燃料(統計註記-各科教學業務)。
0	315	設備零件	0	0	各教學業務所需設備零件費。
590	32	**用品消耗**	539	515	
501	321	辦公（事務）用品	50	50	辦公事務費(場地設施使用-收支對列50千元)。
0			200	200	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用(統計註記-各科教學業務)。
0			40	40	補校辦公事務費。
7	322	報章雜誌	0	0	教學業務所需圖書、雜誌等。
0			11	11	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用(統計註記-各科教學業務)。
23	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境整潔及美化、清潔用具等費用(統計註記-各科教學業務)。
53	326	食品	30	30	新生訓練、家庭訪視、童軍服務等相關人員誤餐費及教師值週誤餐費(統計註記-各科教學業務)。
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生、醫療等材料費(統計註記-各科教學業務)
0	32Y	其他用品消耗	68	65	班級費。(專款專用)
0			115	94	各類特殊教育班級教材編輯費。(專款專用)
125	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	80	80	
125	45	**雜項設備租金**	80	80	
125	451	雜項設備租金	80	80	事務機器租用等租金(統計註記-各科教學業務)。
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
0	66	**規費**	0	0	

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	661	行政規費與強制費	0	0	
101	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	95	95	
1	71	**會費**	5	5	
0	712	學術團體會費	4	4	參加童子軍活動會費(統計註記-各科教學業務)。
1	713	職業團體會費	1	1	校護參加護士職業團體會費(統計註記-各科教學業務)。
4	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
4	726	獎助學員生給與	0	0	
90	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	90	90	
90	744	慰問、照護及濟助金	90	90	退休人員三節慰問金。(專款專用)
6	75	**競賽及交流活動費**	0	0	
6	751	技能競賽	0	0	選手、裁判、工作人員等，於選拔及競賽時之交通、膳宿及臨時費等相關費用。
503	9	**其他**	121	110	
503	91	**其他支出**	121	110	
503	91Y	其他	47	44	辦理社會教育活動費。
0			74	66	特殊教育班辦公事務費。(專款專用)
160,169	5L	**一般行政管理計畫**	170,084	164,286	
160,169	5L1	**行政管理及推展**	170,084	164,286	
118,047	5L100100	**人員維持費**	127,912	121,609	
118,047	1	**用人費用**	127,912	121,609	
80,076	11	**正式員額薪資**	85,986	82,013	
79,264	113	職員薪金	8,294	7,693	職員10人全年度薪資。
0			76,827	73,508	校長1人、教師82人全年度薪資。
812	114	工員工資	865	812	工友2人全年度薪資。
1,666	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,915	1,672	
1,666	124	兼職人員酬金	0	0	兼任主計人員兼職費。
0			775	741	兼代課鐘點費。
0			114	114	補校校長、人事、會計等兼職工作補助費。
0			138	132	補校校務主任、組長兼職工作補助費。

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	124	兼職人員酬金	72	72	補校導師費。
0			816	613	補校教師鐘點費，按實際授課數發給。
1,197	13	**加（夜）班費**	1,386	1,685	
1,197	131	延長工時加班費	0	0	行政人員因業務需要支領不休假加班費。
0	134	未休假加班費	1,386	1,685	教職員工未休假加班費。
18,173	15	**獎金**	20,841	19,121	
8,553	151	考績獎金	10,384	9,153	全校教職員工95人全年度考績獎金。
9,620	152	年終獎金	10,457	9,968	全校教職員工95人年終工作獎金。
8,706	16	**退休及卹償金**	9,329	8,974	
8,476	161	職員退休及離職金	8,395	8,072	教育人員退休金之提撥。
0			934	902	公務人員退休金之提撥。
230	162	工員退休及離職金	0	0	工友勞退金之提撥。
8,228	18	**福利費**	8,455	8,144	
7,595	181	分擔員工保險費	589	445	工友及長代教師公付勞保費。
0			2,348	2,266	教職員公付公保費。
0			4,934	4,715	公付健保費。
81	183	傷病醫藥費	162	158	40歲以上公教人員健康檢查費。
552	18Y	其他福利費	422	560	行政人員休假補助費。
41,682	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	41,739	42,225	
41,682	1	**用人費用**	41,739	42,225	
41,682	16	**退休及卹償金**	41,739	42,225	
38,007	161	職員退休及離職金	37,682	38,550	月退休金及年終慰問金。
3,675	163	卹償金	4,009	3,629	遺屬年金。
0			48	46	月撫卹金。
440	5L100302	**教職員各項補助**	433	452	
440	1	**用人費用**	433	452	
440	18	**福利費**	433	452	
440	18Y	其他福利費	433	452	教職員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助等)。
211	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
107	5M2	**營建及修建工程**	0	0	
107	5M220000	**由學校編列執行之營建及修繕工程**	0	0	

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
107	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	
107	51	**購建固定資產**	0	0	
107	513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	水塔改善工程(統-改善教學環境)
104	5M4	**其他設備**	0	0	
104	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
104	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	
104	51	**購建固定資產**	0	0	
104	516	購置雜項設備	0	0	數位鋼琴1台。(統-改善教學環境)
164,418		總　　計	173,880	168,181	

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				3,796	
國民中學教育				3,796	
一般行政管理計畫				170,084	
行政管理及推展				170,084	
合計				173,880	

花蓮縣宜昌國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				173,880	
國民教育計畫				3,796	
一般行政管理計畫				170,084	
上年度預算數				168,181	
國民教育計畫				3,895	
一般行政管理計畫				164,286	
前年度決算數				164,418	
國民教育計畫				4,038	
一般行政管理計畫				160,169	
建築及設備計畫				211	
111年度決算數				161,894	
國民教育計畫				3,897	
一般行政管理計畫				157,997	
110年度決算數				158,340	
國民教育計畫				6,337	
一般行政管理計畫				152,004	

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	90	5	95	
職員	88	5	93	113學年度普通班增加2班、資源班增加1班，教師編制增加5名。
技工	0	0	0	
工友	2	0	2	
總　　計	90	5	95	

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：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員１人，預算數73千元。
2.收支對列校園環境清潔維護費1人，預算數80千元。
3.身心障礙臨時人員，預算數378千元，辦理校園安全維護工作。

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	85,986		1,386		10,457	10,384		47,011
一般行政管理計畫	85,986		1,386		10,457	10,384		47,011
正式人員	85,986		1,386		10,457	10,384		9,329
兼任人員								
其他人員								37,682

編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員１人，預算數73千元。
2.收支對列校園環境清潔維護費1人，預算數80千元。
3.身心障礙臨時人員，預算數378千元，辦理校園安全維護工作。

宜昌國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
4,057		7,871	162		855		168,169	1,915	170,084
4,057		7,871	162		855		168,169	1,915	170,084
		7,871	162		855		126,430		126,430
								1,915	1,915
4,057							41,739		41,739

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
160,169	164,286	用人費用	170,084	0	170,084	0	
80,076	82,013	正式員額薪資	85,986	0	85,986	0	
79,264	81,201	職員薪金	85,121	0	85,121	0	
812	812	工員工資	865	0	865	0	
1,666	1,672	聘僱及兼職人員薪資	1,915	0	1,915	0	
1,666	1,672	兼職人員酬金	1,915	0	1,915	0	
1,197	1,685	加（夜）班費	1,386	0	1,386	0	
1,197		延長工時加班費	0	0	0	0	
	1,685	未休假加班費	1,386	0	1,386	0	
18,173	19,121	獎金	20,841	0	20,841	0	
8,553	9,153	考績獎金	10,384	0	10,384	0	
9,620	9,968	年終獎金	10,457	0	10,457	0	
50,388	51,199	退休及卹償金	51,068	0	51,068	0	
46,483	47,524	職員退休及離職金	47,011	0	47,011	0	
230		工員退休及離職金	0	0	0	0	
3,675	3,675	卹償金	4,057	0	4,057	0	
8,668	8,596	福利費	8,888	0	8,888	0	
7,595	7,426	分擔員工保險費	7,871	0	7,871	0	
81	158	傷病醫藥費	162	0	162	0	
992	1,012	其他福利費	855	0	855	0	
2,661	3,090	服務費用	2,956	2,956	0	0	
861	888	水電費	930	930	0	0	
757	843	工作場所電費	885	885	0	0	
104	45	工作場所水費	45	45	0	0	
74	100	郵電費	100	100	0	0	
27	30	郵費	30	30	0	0	
47	70	電話費	70	70	0	0	
123	153	旅運費	153	153	0	0	
123	153	國內旅費	153	153	0	0	
35	10	印刷裝訂與廣告費	16	16	0	0	

備註：公共關係費59千元。

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
35	10	印刷及裝訂費	16	16	0	0	
703	1,041	修理保養及保固費	770	770	0	0	
11	335	一般房屋修護費	344	344	0	0	
	30	其他建築修護費	30	30	0	0	
108	216	機械及設備修護費	196	196	0	0	
50		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	
535	460	雜項設備修護費	200	200	0	0	
648	720	一般服務費	816	816	0	0	
3		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
465	450	計時與計件人員酬金	531	531	0	0	
180	270	體育活動費	285	285	0	0	
161	122	專業服務費	112	112	0	0	
46	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	10	0	0	
19		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0	
	20	試務甄選費	10	10	0	0	
96	92	其他專業服務費	92	92	0	0	
56	56	公共關係費	59	59	0	0	
56	56	公共關係費	59	59	0	0	
647	520	材料及用品費	544	544	0	0	
57	5	使用材料費	5	5	0	0	
51		物料	0	0	0	0	
6	5	燃料	5	5	0	0	
		設備零件	0	0	0	0	
590	515	用品消耗	539	539	0	0	
501	290	辦公（事務）用品	290	290	0	0	
7	11	報章雜誌	11	11	0	0	

備註：公共關係費59千元。

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0	0	
53	30	食品	30	30	0	0	
7	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0	0	
	159	其他用品消耗	183	183	0	0	
125	80	租金、償債、利息及相關手續費	80	80	0	0	
125	80	雜項設備租金	80	80	0	0	
125	80	雜項設備租金	80	80	0	0	
211		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	
211		購建固定資產	0	0	0	0	
107		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
104		購置雜項設備	0	0	0	0	
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	
		規費	0	0	0	0	
		行政規費與強制費	0	0	0	0	
101	95	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95	95	0	0	
1	5	會費	5	5	0	0	
	4	學術團體會費	4	4	0	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	
4		捐助、補助與獎助	0	0	0	0	
4		獎助學員生給與	0	0	0	0	
90	90	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90	90	0	0	
90	90	慰問、照護及濟助金	90	90	0	0	
6		競賽及交流活動費	0	0	0	0	

備註：公共關係費59千元。

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		技能競賽	0	0	0	0	
503	110	其他	121	121	0	0	
503	110	其他支出	121	121	0	0	
503	110	其他	121	121	0	0	
164,418	168,181	合計	173,880	3,796	170,084	0	

備註：公共關係費59千元。

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114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	427		
建築及設備計畫	427		
513擴充改良房屋建築及設備	108	112	游泳池.校內地磚復原及維修工程67,200元及活動中心羽球場天花板修繕工程40,000元。(經費來源:收支對列超收部分)
516購置雜項設備	104	112	校長室辦公桌椅櫃更新工程90,500元及地震告警器汰換更新工程13,000元。(經費來源:收支對列超收部分)
516購置雜項設備	135	113	活動中心鐵門修繕49,265元、網球場燈具修繕18,000元及冷氣購置67,400元(經費來源:111年度累計留存賸餘數)。
516購置雜項設備	80	113	輔導室收納櫃61,065元及會議室演講桌18,460元(經費來源:111年度累計留存賸餘數)。

花蓮縣宜昌國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
16,320	資產合計	16,020	16,020	0
16,320	資產	16,020	16,020	0
16,320	流動資產	16,020	16,020	0
16,012	現金	15,712	15,712	0
16,012	銀行存款	15,712	15,712	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
307	預付款項	307	307	0
307	其他預付款	307	307	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
12,550	負債	12,550	12,550	0
12,100	流動負債	12,100	12,100	0
12,100	應付款項	12,100	12,100	0
11,849	應付代收款	11,849	11,849	0
251	應付費用	251	251	0
450	其他負債	450	450	0
450	什項負債	450	450	0
450	存入保證金	450	450	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
3,769	基金餘額	3,469	3,469	0
3,769	基金餘額	3,469	3,469	0
3,769	基金餘額	3,469	3,469	0
3,769	累積餘額	3,469	3,469	0
0	本期賸餘	0	0	0
16,320	負債及基金餘額合計	16,020	16,020	0

信託代理與保證資產	60	信託代理與保證負債	60
保管品	60	應付保管品	60
保證品	0	應付保證品	0

花蓮縣宜昌國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	113,595								113,595
土地改良物	8,900	8,811							89
房屋及建築	119,051	53,506						2,368	63,178
機械及設備	38,097	29,319						4,603	4,175
交通及運輸設備	2,283	1,834						260	190
雜項設備	37,723	29,982						2,181	5,559
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	319,649	123,451						9,412	186,786

註：

中華民國114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）

(318)

花蓮縣立化仁國民中學編

花蓮縣立化仁國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁
二、預算主要表
(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁
(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁
三、預算明細表
(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁
(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁
四、預算附表
(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁
五、預算參考表
(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁
(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁
(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁
(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 19 頁
(五)車輛明細表---------- 第 20 頁至第 20 頁
六、附錄
(一)預計平衡表---------- 第 21 頁至第 21 頁
(二)資本資產明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

花蓮縣立化仁國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 53 人，置校長 1 人、教師 42 人（兼任行政 12 人）、職員 7 人、護理師 1 人、技工 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	6	各項考試報名收入等。
財產收入	720	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	83,223	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	3,095	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 16 班（普通班 8 班、特教班 2 班-資源班 2 班、藝術才能班 3 班、體育班 3 班），學生 237 人。
一般行政管理計畫	80,854	為支應教職員人事費。（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：

花蓮縣立化仁國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

(一)本年度基金來源 83,949 千元較上年度預算數 79,368 千元，增加 4,581 千元，約 5.77%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 83,949 千元較上年度預算數 79,618 千元，增加 4,331 千元，約 5.44%，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 5,446 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(112)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 3,759,910 元較預算數 2,773,000 元，增加 986,910 元，約 35.59%，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、專科大樓電力修繕、車租、電費，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 76,557,807 元較預算數 81,337,000 元，減少 4,779,193 元，約 5.88%。

二、上年度已過期間(113 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 6,424,002 元較分配預算數 1,672,000 元，增加 4,752,002 元，約 284.21%，主要係因: 繳回教育處 112 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 44,448,461 元較分配預算數 61,421,000 元，減少 16,972,539 元，約 27.63%，主要係因: 用人費用實際支付數係依標準伸算支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣化仁國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
84,358	基金來源	83,949	79,368	4,581
300	勞務收入	6	0	6
300	服務收入	6	0	6
44	財產收入	720	606	114
8	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	700	600	100
36	利息收入	20	6	14
83,953	政府撥入收入	83,223	78,762	4,461
83,953	公庫撥款收入	83,223	78,762	4,461
61	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
61	雜項收入	0	0	0
80,318	基金用途	83,949	79,618	4,331
3,760	國民教育計畫	3,095	3,068	27
3,760	國民中學教育	3,095	3,068	27
76,558	一般行政管理計畫	80,854	76,550	4,304
76,558	行政管理及推展	80,854	76,550	4,304
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
4,040	本期賸餘 (短絀－)	0	-250	250
1,656	期初基金餘額	5,446	1,406	4,040
0	解繳公庫	0	0	0
5,696	期末基金餘額	5,446	1,156	4,290

備註：

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	17,964	
期末現金及約當現金	17,964	

註：

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				6	
服務收入	年	1	6,000	6	代理教師甄選收入。
財產收入				720	
租金收入	年	1	700,000	700	場地使用費收入。(收支對列)
利息收入	年	1	20,000	20	專戶利息收入。
政府撥入收入				83,223	
公庫撥款收入	年	1	83,223,000	83,223	1.縣庫撥款收入82,231千元。 2.教育部補助導師費192千元。 3.教育部補助專任輔導教師704千元。 4.縣配合補助專任輔導教師96千元。
總 計：				83,949	

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
3,760	53	**國民教育計畫**	3,095	3,068	
3,760	531	**國民中學教育**	3,095	3,068	
3,760	53120000	**各校經常門分支計畫**	3,095	3,068	
2,583	2	**服務費用**	2,642	2,313	
603	21	**水電費**	631	737	
562	212	工作場所電費	511	297	電費。
0			50	350	電費。(收支對列)
41	214	工作場所水費	70	90	水費。
42	22	**郵電費**	104	104	
2	221	郵費	18	18	郵費。
40	222	電話費	86	86	電話費。(統-各科教學)
34	23	**旅運費**	41	41	
34	231	國內旅費	34	34	校外教學等活動隨隊人員費用。
0			7	7	國內出差、受訓等旅費。
0	235	貨物運費	0	0	
0	236	裝卸費	0	0	
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	13	13	
0	241	印刷及裝訂費	13	13	印製成果、報表等費用。
970	25	**修理保養及保固費**	383	467	
107	252	一般房屋修護費	56	70	教室、辦公廳舍等維護費。(統-各科教學)
0			150	220	校舍、水電等維護費。(收支對列)
549	255	機械及設備修護費	66	66	電梯維護費及檢驗費。
0			50	50	電腦及其他設施維護費。
67	256	交通及運輸設備修護費	9	9	校車修護費。(KJA-7610)
246	257	雜項設備修護費	52	52	事務、教學設備等維護費。(統-各科教學)
14	26	**保險費**	35	37	
14	264	交通及運輸設備保險費	35	37	校車保險費。(KJA-7610)
752	27	**一般服務費**	1,295	774	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
4	277	代理(辦)費	0	0	
640	27D	計時與計件人員酬金	568	514	校車駕駛薪資及保費等費用。(KJA-7610)
0			68	68	值勤費。

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	27D	計時與計件人員酬金	500	30	計時人員薪資及加班費等。(收支對列)
108	27F	體育活動費	159	162	員工文康休閒活動費。(53人*3,000元)
129	28	**專業服務費**	102	102	
31	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	講習訓練講師授課鐘點費。
3	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	
96	28Y	其他專業服務費	96	96	保全服務費。
38	29	**公共關係費**	38	38	
38	291	公共關係費	38	38	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
514	3	**材料及用品費**	305	590	
168	31	**使用材料費**	62	97	
7	311	物料	0	0	校車轉彎及倒車警報裝置費。
160	312	燃料	62	97	校車汽油費。(KJA-7610)
347	32	**用品消耗**	243	493	
270	321	辦公（事務）用品	135	135	文具紙張等辦公費用。(統-各科教學)
0			0	250	文具紙張等辦公費用。 (移用以前年度賸餘數)
0	322	報章雜誌	30	30	報章雜誌等費用。
3	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境清潔用具等費用。
4	324	化學藥劑與實驗用品	15	15	實習實驗器材費。
10	326	食品	0	0	
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	體育衛生、醫療等材料費。
59	32Y	其他用品消耗	24	26	班級費。
0			10	8	各類特殊教育班級教材編輯經費。
162	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	68	87	
133	44	**交通及運輸設備租金**	0	0	
133	442	車租	0	0	
29	45	**雜項設備租金**	68	87	
29	451	雜項設備租金	50	70	事務機器租金。(統-各科教學)
0			18	17	事務機器租金。
22	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	24	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
12	646	使用牌照稅	12	12	校車牌照稅。(KJA-7610)
10	66	**規費**	12	12	
1	661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費。(KJA-7610)
10	663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。(KJA-7610)
9	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護士公會年費。
8	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	12	
8	744	慰問、照護及濟助金	6	12	退休退職人員三節慰問金。(1人*6,000元)
469	9	**其他**	49	41	
469	91	**其他支出**	49	41	
469	91Y	其他	29	29	辦理社會教育活動費。
0			20	12	特殊教育班經常門補助費。
76,558	5L	**一般行政管理計畫**	80,854	76,550	
76,558	5L1	**行政管理及推展**	80,854	76,550	
66,514	5L100100	**人員維持費**	72,006	67,787	
66,514	1	**用人費用**	72,006	67,787	
44,798	11	**正式員額薪資**	48,166	45,810	
43,955	113	職員薪金	40,410	38,558	校長1人、教師42人薪津。
0			6,858	6,409	職員8人薪津。
843	114	工員工資	898	843	技工1人、工友1人薪津。
276	12	**聘僱及兼職人員薪資**	937	635	
4	122	約僱職員薪金	0	0	
271	124	兼職人員酬金	937	635	兼代課鐘點費。
962	13	**加（夜）班費**	992	993	
962	131	延長工時加班費	0	0	行政人員未休假加班費。
0	134	未休假加班費	992	993	行政人員未休假加班費。
10,821	15	**獎金**	11,843	10,811	
5,239	151	考績獎金	5,975	5,231	教職員工考績獎金。
5,582	152	年終獎金	5,868	5,580	教職員工年終工作獎金。
4,753	16	**退休及卹償金**	5,098	4,763	
4,753	161	職員退休及離職金	781	744	公務人員退休金之提撥。
0			4,317	3,611	教育人員退休金之提撥。
0	162	工員退休及離職金	0	408	技工、工友勞退準備金。
4,904	18	**福利費**	4,970	4,775	
4,492	181	分擔員工保險費	1,311	1,137	公保保險補助。
0			452	589	勞保保險補助。

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	181	分擔員工保險費	2,741	2,591	健保保險補助。
41	183	傷病醫藥費	90	95	40歲以上公教人員健康檢查費。(20人*4,500元)
372	18Y	其他福利費	376	363	行政人員休假補助。
9,608	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	8,732	8,700	
9,608	1	**用人費用**	8,732	8,700	
9,608	16	**退休及卹償金**	8,732	8,700	
8,379	161	職員退休及離職金	8,335	8,318	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
1,229	163	卹償金	397	382	遺屬年金。
425	5L100302	**教職員各項補助**	116	63	
425	1	**用人費用**	116	63	
425	18	**福利費**	116	63	
425	18Y	其他福利費	116	63	公教人員各項補助(子女教育補助等)。
10	5L100303	**教職員因公致殘廢死亡慰問金**	0	0	
10	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	0	0	
10	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	0	0	
10	744	慰問、照護及濟助金	0	0	
80,318		總　　計	83,949	79,618	

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				3,095	
國民中學教育				3,095	
一般行政管理計畫				80,854	
行政管理及推展				80,854	
合計				83,949	

花蓮縣化仁國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				83,949	
國民教育計畫				3,095	
一般行政管理計畫				80,854	
上年度預算數				79,618	
國民教育計畫				3,068	
一般行政管理計畫				76,550	
前年度決算數				80,318	
國民教育計畫				3,760	
一般行政管理計畫				76,558	
111年度決算數				78,761	
國民教育計畫				4,220	
一般行政管理計畫				74,371	
建築及設備計畫				170	
110年度決算數				76,258	
國民教育計畫				3,988	
一般行政管理計畫				72,252	
建築及設備計畫				18	

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	54	-1	53	
職員	52	-1	51	1.含護理師1名。 2.113學年度較112學年度減班1班，教師減少1名。
技工	1	0	1	
約僱人員	0	0	0	
工友	1	0	1	
總　　計	54	-1	53	

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：編制外之進用人力如下:
1.校車司機1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數68千元。
3.收支對列身障臨時人員2人，預算數500千元。

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	48,166		992		5,868	5,975		13,433
一般行政管理計畫	48,166		992		5,868	5,975		13,433
正式人員	48,166		992		5,868	5,975		5,098
兼任人員								
其他人員								8,335

編制外之進用人力如下:
1.校車司機1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數68千元。
3.收支對列身障臨時人員2人，預算數500千元。

化仁國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
397		4,504	90		492		79,917	937	80,854
397		4,504	90		492		79,917	937	80,854
		4,504	90		492		71,185		71,185
								937	937
397							8,732		8,732

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
76,548	76,550	用人費用	80,854	0	80,854	0	
44,798	45,810	正式員額薪資	48,166	0	48,166	0	
43,955	44,967	職員薪金	47,268	0	47,268	0	
843	843	工員工資	898	0	898	0	
276	635	聘僱及兼職人員薪資	937	0	937	0	
4		約僱職員薪金	0	0	0	0	
271	635	兼職人員酬金	937	0	937	0	
962	993	加（夜）班費	992	0	992	0	
962		延長工時加班費	0	0	0	0	
	993	未休假加班費	992	0	992	0	
10,821	10,811	獎金	11,843	0	11,843	0	
5,239	5,231	考績獎金	5,975	0	5,975	0	
5,582	5,580	年終獎金	5,868	0	5,868	0	
14,361	13,463	退休及卹償金	13,830	0	13,830	0	
13,132	12,673	職員退休及離職金	13,433	0	13,433	0	
	408	工員退休及離職金	0	0	0	0	
1,229	382	卹償金	397	0	397	0	
5,330	4,838	福利費	5,086	0	5,086	0	
4,492	4,317	分擔員工保險費	4,504	0	4,504	0	
41	95	傷病醫藥費	90	0	90	0	
797	426	其他福利費	492	0	492	0	
2,583	2,313	服務費用	2,642	2,642	0	0	
603	737	水電費	631	631	0	0	
562	647	工作場所電費	561	561	0	0	
41	90	工作場所水費	70	70	0	0	
42	104	郵電費	104	104	0	0	
2	18	郵費	18	18	0	0	
40	86	電話費	86	86	0	0	
34	41	旅運費	41	41	0	0	
34	41	國內旅費	41	41	0	0	

備註：公共關係費38千元。

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
		貨物運費	0	0	0	0	
		裝卸費	0	0	0	0	
	13	印刷裝訂與廣告費	13	13	0	0	
	13	印刷及裝訂費	13	13	0	0	
970	467	修理保養及保固費	383	383	0	0	
107	290	一般房屋修護費	206	206	0	0	
549	116	機械及設備修護費	116	116	0	0	
67	9	交通及運輸設備修護費	9	9	0	0	
246	52	雜項設備修護費	52	52	0	0	
14	37	保險費	35	35	0	0	
14	37	交通及運輸設備保險費	35	35	0	0	
752	774	一般服務費	1,295	1,295	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
4		代理(辦)費	0	0	0	0	
640	612	計時與計件人員酬金	1,136	1,136	0	0	
108	162	體育活動費	159	159	0	0	
129	102	專業服務費	102	102	0	0	
31	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6	6	0	0	
3		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	
38	38	公共關係費	38	38	0	0	
38	38	公共關係費	38	38	0	0	
514	590	材料及用品費	305	305	0	0	
168	97	使用材料費	62	62	0	0	
7		物料	0	0	0	0	
160	97	燃料	62	62	0	0	

備註：公共關係費38千元。

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
347	493	用品消耗	243	243	0	0	
270	385	辦公（事務）用品	135	135	0	0	
	30	報章雜誌	30	30	0	0	
3	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0	0	
4	15	化學藥劑與實驗用品	15	15	0	0	
10		食品	0	0	0	0	
	9	醫療用品（非醫療院所使用）	9	9	0	0	
59	34	其他用品消耗	34	34	0	0	
162	87	租金、償債、利息及相關手續費	68	68	0	0	
133		交通及運輸設備租金	0	0	0	0	
133		車租	0	0	0	0	
29	87	雜項設備租金	68	68	0	0	
29	87	雜項設備租金	68	68	0	0	
22	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	
10	12	規費	12	12	0	0	
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
10	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0	
19	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0	0	
1	1	會費	1	1	0	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	
18	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0	
18	12	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0	
469	41	其他	49	49	0	0	

備註：公共關係費38千元。

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
469	41	其他支出	49	49	0	0	
469	41	其他	49	49	0	0	
80,318	79,618	合計	83,949	3,095	80,854	0	

備註：公共關係費38千元。

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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				129,453	11,700	10,998			61,560	8,500	36,695
國民教育計畫	1 輛				129,453	11,700	10,998			61,560	8,500	36,695
國民中學教育	1 輛				129,453	11,700	10,998			61,560	8,500	36,695
各校經常門分支計畫	1 輛				129,453	11,700	10,998			61,560	8,500	36,695
	大客車	KJA-7610	202403	7545	129,453	11,700	10,998	2,280	27	61,560	8,500	36,695

花蓮縣化仁國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
19,070	資產合計	18,820	18,820	0
19,070	資產	18,820	18,820	0
19,070	流動資產	18,820	18,820	0
18,214	現金	17,964	17,964	0
18,214	銀行存款	17,964	17,964	0
856	預付款項	856	856	0
856	其他預付款	856	856	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
13,374	負債	13,374	13,374	0
12,287	流動負債	12,287	12,287	0
12,287	應付款項	12,287	12,287	0
12,086	應付代收款	12,086	12,086	0
201	應付費用	201	201	0
1,087	其他負債	1,087	1,087	0
1,087	什項負債	1,087	1,087	0
1,087	存入保證金	1,087	1,087	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
5,696	基金餘額	5,446	5,446	0
5,696	基金餘額	5,446	5,446	0
5,696	基金餘額	5,446	5,446	0
5,696	累積餘額	5,446	5,446	0
0	本期賸餘	0	0	0
19,070	負債及基金餘額合計	18,820	18,820	0

花蓮縣化仁國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	87,706								87,706
土地改良物	4,259	3,752						169	339
房屋及建築	205,175	85,244						4,024	115,907
機械及設備	15,520	11,657						1,773	2,089
交通及運輸設備	4,564	4,137						275	152
雜項設備	22,635	18,837						1,407	2,391
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	339,859	123,628						7,648	208,584

註：

中華民國114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）

（320）

花蓮縣立吉安國民中學編

花蓮縣立吉安國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

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

花蓮縣立吉安國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 36 人，置校長 1 人、教師 26 人（兼任行政 8 人)、職員 7 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	64	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	73,245	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	1,377	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 11 班（普通班 10 班、特教班 1 班-資源班 1 班)，學生 205 人。
一般行政管理計畫	72,052	為支應教職員人事費。(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 73,309 千元較上年度預算數 70,152 千元，增加 3,157 千元，約 4.50%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

(二)本年度基金用途 73,429 千元較上年度預算數 70,222 千元，增加 3,207 千元，約 4.57%，主要係因增班用人費用增加所致。

花蓮縣立吉安國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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 120 千元，將移用以前年度基金餘額 120 千元(留存數 120 千元)支應。

三、補辦預算事項：無

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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 3,371,589 元較預算數 1,275,000 元，增加 2,096,589 元，約 164.44%，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。	決算數 68,327,256 元較預算數 74,029,000 元，減少 5,701,744 元，約 7.70%，主要係因：人員退休用人費用依實際核支所致。

二、上年度已過期間(113 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 2,933,263 元較分配預算數 765,000 元，增加 2,168,263 元，約 283.43%，主要係因：繳回 112 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 40,730,198 元較分配預算數 55,579,000 元，減少 14,848,802 元，約 26.72%，主要係因：用人費用上半年度分配較多,實際支付數依標準申算支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣吉安國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
71,994	基金來源	73,309	70,152	3,157
58	勞務收入	0	0	0
58	服務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
15	財產收入	64	64	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	60	60	0
15	利息收入	4	4	0
71,921	政府撥入收入	73,245	70,088	3,157
71,921	公庫撥款收入	73,245	70,088	3,157
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
71,699	基金用途	73,429	70,222	3,207
3,372	國民教育計畫	1,377	1,313	64
3,372	國民中學教育	1,377	1,313	64
68,327	一般行政管理計畫	72,052	68,909	3,143
68,327	行政管理及推展	72,052	68,909	3,143
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
295	本期賸餘（短絀－）	-120	-70	-50
2,484	期初基金餘額	2,709	2,364	345
0	解繳公庫	0	0	0
2,779	期末基金餘額	2,589	2,294	295

備註：

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-120	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-120	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-120	
期初現金及約當現金	9,657	
期末現金及約當現金	9,537	

註：

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				64	
租金收入	年	1	60,000	60	場地使用費。(收支對列)
利息收入	年	1	4,000	4	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				73,245	
公庫撥款收入	年	1	73,245,000	73,245	1.縣庫撥款收入72,409千元。 2.教育部補助專任輔導教師704千元。 3.教育部補助導師費132千元。
總　計：				73,309	

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
3,372	53	**國民教育計畫**	1,377	1,313	
3,372	531	**國民中學教育**	1,377	1,313	
3,372	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,377	1,313	
904	2	**服務費用**	897	875	
346	21	**水電費**	311	319	
339	212	工作場所電費	270	280	電費。
0			20	20	電費。(統-收支對列)
0	214	工作場所水費	21	19	水費。
7			0	0	場地借用水費。(統-收支對列)
51	22	**郵電費**	53	53	
8	221	郵費	8	8	郵費。(統-各科教學業務)
42	222	電話費	45	45	電話費。(統-各科教學業務)
55	23	**旅運費**	50	50	
55	231	國內旅費	50	50	國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等。(統-各科教學業務)
3	24	**印刷裝訂與廣告費**	38	38	
3	241	印刷及裝訂費	38	38	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費。(統-各科教學業務)
138	25	**修理保養及保固費**	116	100	
0	252	一般房屋修護費	20	20	改善教學環境修繕費。(統-收支對列)
0			30	30	改善教學環境修繕費。(移用以前年度基金賸餘可留存數)
12			0	0	改善教學環境-修繕費。(統-改善教學環境)
0	255	機械及設備修護費	15	15	辦公事務機械設備維護費。(統-各科教學業務)
7			0	0	教務處校務系統維護。
119	257	雜項設備修護費	21	15	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(統-各科教學業務)
0			30	20	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(移用以前年度基金賸餘可留存數)
170	27	**一般服務費**	188	182	
1	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
106	27D	計時與計件人員酬金	80	80	部分工時人員值勤費。

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
64	27F	體育活動費	108	102	教職員工文康活動費（36人）。
109	28	**專業服務費**	108	101	
2	283	法律事務費	0	0	
6	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	辦理講習訓練聘請講師或授課鐘點費等。(統-各科教學業務)
17	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	19	12	辦理各項檢驗、認證費等。
84	28Y	其他專業服務費	84	84	電子保全服務費。
31	29	**公共關係費**	33	32	
31	291	公共關係費	33	32	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
104	3	**材料及用品費**	299	258	
6	31	**使用材料費**	15	15	
0	311	物料	5	5	設備運轉、維護、試作、訓練或競賽所耗用之物料等。(統-各科教學業務)
6	312	燃料	5	5	割草機用油等。
0	315	設備零件	5	5	各樣設備零件更換費。(統-各科教學業務)
98	32	**用品消耗**	284	243	
34	321	辦公（事務）用品	140	140	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。
0			20	20	辦公事務用品。(統-收支對列)
0			60	20	辦公事務用品。(移用以前年度基金賸餘可留存數)
3	322	報章雜誌	8	8	圖書室報章雜誌、期刊等費用。(統-各科教學業務)
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	15	15	環境整潔及美化、清潔用具等費用。(統-各科教學業務)
8			0	0	環境整潔及美化、清潔用具。(統-收支對列)
0	324	化學藥劑與實驗用品	5	5	實驗室各項器材費。(統-各科教學業務)
9	326	食品	0	0	辦理教師甄試試務工作所需便當、茶水費。(統-收支對列)
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	保健室醫療用品費。(統-各科教學業務)

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
42	32Y	其他用品消耗	7	7	特教班教材編輯費。
0			21	20	班級費。
118	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	114	114	
28	44	**交通及運輸設備租金**	24	24	
4	442	車租	0	0	
24	443	電信設備租金	24	24	用戶專用交換機租金。
90	45	**雜項設備租金**	90	90	
90	451	雜項設備租金	90	90	各處室影印機租金。(統-各科教學業務)
21	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	31	31	
3	71	**會費**	3	3	
2	712	學術團體會費	2	2	參加童子軍活動會費、縣教育會年費。
1	713	職業團體會費	1	1	護士公會年會。
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休退職人員三節慰問金。
0	75	**競賽及交流活動費**	10	10	
0	751	技能競賽	10	10	選手、裁判、工作人員等於選拔及競賽期間之交通、膳宿及臨時費等相關費用。(統-各科教學業務)
2,224	9	**其他**	36	35	
2,224	91	**其他支出**	36	35	
2,224	91Y	其他	12	12	特教班補助經費。
0			24	23	辦理社會教育活動費。
68,327	5L	**一般行政管理計畫**	72,052	68,909	
68,327	5L1	**行政管理及推展**	72,052	68,909	
44,177	5L100100	**人員維持費**	48,247	45,488	
44,177	1	**用人費用**	48,247	45,488	
29,696	11	**正式員額薪資**	32,159	30,137	
29,290	113	職員薪金	31,726	29,731	教職員薪資35人(含計畫型補助款專任輔導教師1人)。
406	114	工員工資	433	406	工友薪資(1人)。
591	12	**聘僱及兼職人員薪資**	578	567	
591	124	兼職人員酬金	578	567	兼代課鐘點費。
691	13	**加（夜）班費**	856	927	

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
691	131	延長工時加班費	0	0	行政人員因業務需要之不休假加班費。
0	134	未休假加班費	856	927	行政人員因業務需要之不休假加班費。
6,748	15	**獎金**	7,929	7,476	
3,152	151	考績獎金	4,006	3,806	教職員工考績獎金。
3,596	152	年終獎金	3,923	3,670	教職員工年終獎金。
3,223	16	**退休及卹償金**	3,422	3,340	
3,207	161	職員退休及離職金	3,422	3,340	教職員工公提退撫金。
16	162	工員退休及離職金	0	0	代理教師勞退準備金。
3,228	18	**福利費**	3,303	3,041	
2,859	181	分擔員工保險費	1,836	1,745	教職員工健保費。
0			841	863	教職員公保費。
0			271	82	工友及代理教師勞保費。
45	183	傷病醫藥費	72	63	員工健康檢查費(16人）。
324	18Y	其他福利費	283	288	教職員工休假旅遊補助。
23,907	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	23,561	23,193	
23,907	1	**用人費用**	23,561	23,193	
23,907	16	**退休及卹償金**	23,561	23,193	
22,055	161	職員退休及離職金	21,947	21,917	月退休金及首次退休金、服務獎章獎勵金。
1,851	163	卹償金	1,614	1,276	遺屬年金及月撫卹金。
244	5L100302	**教職員各項補助**	244	228	
244	1	**用人費用**	244	228	
244	18	**福利費**	244	228	
244	18Y	其他福利費	244	228	教職員各項補助。(子女教育補助、生育補助等)
71,699		總　　計	73,429	70,222	

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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				1,377	
國民中學教育				1,377	
一般行政管理計畫				72,052	
行政管理及推展				72,052	
合計				73,429	

花蓮縣吉安國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				73,429	
國民教育計畫				1,377	
一般行政管理計畫				72,052	
上年度預算數				70,222	
國民教育計畫				1,313	
一般行政管理計畫				68,909	
前年度決算數				71,699	
國民教育計畫				3,372	
一般行政管理計畫				68,327	
111年度決算數				71,719	
國民教育計畫				1,396	
一般行政管理計畫				70,323	
110年度決算數				72,914	
國民教育計畫				3,528	
一般行政管理計畫				69,386	

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	34	2	36	
職員	33	2	35	增一班增2名教師
工友	1	0	1	
總　　計	34	2	36	

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：編制外之進用人力如下:
1.部份工時值勤人員1人,預算數80千元。

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	32,159		856		3,923	4,006		25,369
一般行政管理計畫	32,159		856		3,923	4,006		25,369
正式人員	32,159		856		3,923	4,006		3,422
兼任人員								
其他人員								21,947

編制外之進用人力如下:
1.部份工時值勤人員1人,預算數80千元。

吉安國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
1,614		2,948	72		527		71,474	578	72,052
1,614		2,948	72		527		71,474	578	72,052
		2,948	72		527		47,913		47,913
								578	578
1,614							23,561		23,561

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
68,327	68,909	用人費用	72,052	0	72,052	0	
29,696	30,137	正式員額薪資	32,159	0	32,159	0	
29,290	29,731	職員薪金	31,726	0	31,726	0	
406	406	工員工資	433	0	433	0	
591	567	聘僱及兼職人員薪資	578	0	578	0	
591	567	兼職人員酬金	578	0	578	0	
691	927	加（夜）班費	856	0	856	0	
691		延長工時加班費	0	0	0	0	
	927	未休假加班費	856	0	856	0	
6,748	7,476	獎金	7,929	0	7,929	0	
3,152	3,806	考績獎金	4,006	0	4,006	0	
3,596	3,670	年終獎金	3,923	0	3,923	0	
27,130	26,533	退休及卹償金	26,983	0	26,983	0	
25,262	25,257	職員退休及離職金	25,369	0	25,369	0	
16		工員退休及離職金	0	0	0	0	
1,851	1,276	卹償金	1,614	0	1,614	0	
3,472	3,269	福利費	3,547	0	3,547	0	
2,859	2,690	分擔員工保險費	2,948	0	2,948	0	
45	63	傷病醫藥費	72	0	72	0	
568	516	其他福利費	527	0	527	0	
904	875	服務費用	897	897	0	0	
346	319	水電費	311	311	0	0	
339	300	工作場所電費	290	290	0	0	
7	19	工作場所水費	21	21	0	0	
51	53	郵電費	53	53	0	0	
8	8	郵費	8	8	0	0	
42	45	電話費	45	45	0	0	
55	50	旅運費	50	50	0	0	
55	50	國內旅費	50	50	0	0	
3	38	印刷裝訂與廣告費	38	38	0	0	

備註:公共關係費33千元。

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
3	38	印刷及裝訂費	38	38	0	0	
138	100	修理保養及保固費	116	116	0	0	
12	50	一般房屋修護費	50	50	0	0	
7	15	機械及設備修護費	15	15	0	0	
119	35	雜項設備修護費	51	51	0	0	
170	182	一般服務費	188	188	0	0	
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
106	80	計時與計件人員酬金	80	80	0	0	
64	102	體育活動費	108	108	0	0	
109	101	專業服務費	108	108	0	0	
2		法律事務費	0	0	0	0	
6	5	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5	5	0	0	
17	12	委託檢驗 (定) 試驗認證費	19	19	0	0	
84	84	其他專業服務費	84	84	0	0	
31	32	公共關係費	33	33	0	0	
31	32	公共關係費	33	33	0	0	
104	258	材料及用品費	299	299	0	0	
6	15	使用材料費	15	15	0	0	
	5	物料	5	5	0	0	
6	5	燃料	5	5	0	0	
	5	設備零件	5	5	0	0	
98	243	用品消耗	284	284	0	0	
34	180	辦公（事務）用品	220	220	0	0	
3	8	報章雜誌	8	8	0	0	
8	15	農業與園藝用品及環境美化費	15	15	0	0	
	5	化學藥劑與實驗用品	5	5	0	0	

備註:公共關係費33千元。

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
9		食品	0	0	0	0	
2	8	醫療用品（非醫療院所使用）	8	8	0	0	
42	27	其他用品消耗	28	28	0	0	
118	114	租金、償債、利息及相關手續費	114	114	0	0	
28	24	交通及運輸設備租金	24	24	0	0	
4		車租	0	0	0	0	
24	24	電信設備租金	24	24	0	0	
90	90	雜項設備租金	90	90	0	0	
90	90	雜項設備租金	90	90	0	0	
21	31	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31	31	0	0	
3	3	會費	3	3	0	0	
2	2	學術團體會費	2	2	0	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0	
	10	競賽及交流活動費	10	10	0	0	
	10	技能競賽	10	10	0	0	
2,224	35	其他	36	36	0	0	
2,224	35	其他支出	36	36	0	0	
2,224	35	其他	36	36	0	0	
71,699	70,222	合計	73,429	1,377	72,052	0	

備註:公共關係費33千元。

花蓮縣吉安國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實　際　數	科　　目	114年12月31日 預　計　數	113年12月31日 預　計　數	比較增減
9,924	資　產　合　計	9,734	9,854	-120
9,924	資　產	9,734	9,854	-120
9,924	流動資產	9,734	9,854	-120
9,727	現金	9,537	9,657	-120
9,727	銀行存款	9,537	9,657	-120
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
197	預付款項	197	197	0
197	其他預付款	197	197	0
7,145	負　債	7,145	7,145	0
7,135	流動負債	7,135	7,135	0
7,135	應付款項	7,135	7,135	0
7,018	應付代收款	7,018	7,018	0
117	應付費用	117	117	0
10	其他負債	10	10	0
10	什項負債	10	10	0
10	存入保證金	10	10	0
2,779	基金餘額	2,589	2,709	-120
2,779	基金餘額	2,589	2,709	-120
2,779	基金餘額	2,589	2,709	-120
2,779	累積餘額	2,709	2,709	0
0	本期賸餘	-120	0	-120
9,924	負債及基金餘額合計	9,734	9,854	-120

花蓮縣吉安國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	13,251								13,251
土地改良物	515	408						34	73
房屋及建築	104,383	55,669						1,887	46,827
機械及設備	12,712	9,658						1,531	1,523
交通及運輸設備	1,041	546						107	387
雜項設備	8,069	5,882						1,078	1,109
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	139,971	72,164						4,637	63,169

註：

中華民國114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）

（321）

花蓮縣立平和國民中學編

花蓮縣立平和國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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

花蓮縣立平和國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 23 人，置校長 1 人、教師 15 人（兼任行政 6 人）、職員 4 人、護理師 1 人、營養師 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	44	1.校舍(地)及設施租借收入 40 千元。 2.專戶利息收入 4 千元。
政府撥入收入	37,974	1.教育部補助導師費 48 千元。 2.教育部補助輔導教師 704 千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額 2,800 千元。 4.教育部一般性補助營養師 603 千元。 5.縣庫撥補收入 33,819 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	797	為辦理行政及教學所需經費，本校 132 學年度 4 班(普通班 3 班、特教班 1 班)，學生 59 人。
一般行政管理計畫	37,221	為支應教職員人事費。(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 38,018 千元較上年度預算數 40,271 千元，減少 2,253 千元，約 5.59%，主要係因人事費減少，故公庫撥款收入減少所致。

(二)本年度基金用途 38,018 千元較上年度預算數 40,271 千元，減少 2,253 千元，約 5.59%，主要係因人事費減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 888 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(112)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 1,198,323 元較預算數 795,000 元，增加 403,323 元，約 50.73 %，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。	決算數 37,344,829 元較預算數 37,848,000 元,減少 503,171 元,約 1.33%。

二、上年度已過期間(113 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 806,366 元較分配預算數 431,000 元，增加 375,366 元，約 87.09%，主要係因: 繳回教育處 112 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 20,519,684 元較分配預算數 31,609,000 元，減少 11,089,316 元，約 35.08%，主要係因:用人費用提前分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣平和國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
38,544	基金來源	38,018	40,271	-2,253
53	勞務收入	0	0	0
53	服務收入	0	0	0
3	財產收入	44	59	-15
0	租金收入	40	55	-15
3	利息收入	4	4	0
38,488	政府撥入收入	37,974	40,212	-2,238
38,488	公庫撥款收入	37,974	40,212	-2,238
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
38,543	基金用途	38,018	40,271	-2,253
1,198	國民教育計畫	797	805	-8
1,198	國民中學教育	797	805	-8
37,345	一般行政管理計畫	37,221	39,466	-2,245
37,345	行政管理及推展	37,221	39,466	-2,245
1	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
887	期初基金餘額	888	887	1
0	解繳公庫	0	0	0
888	期末基金餘額	888	887	1

備註：

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	0	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	8,093	
期末現金及約當現金	8,093	

註：

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				44	
租金收入	年	1	40,000	40	校舍(地)及設施租借收入(收支對列)
利息收入	年	1	4,000	4	專戶存款利息收入
政府撥入收入				37,974	
公庫撥款收入	年	1	37,974,000	37,974	1.教育部補助導師費48千元。 2.教育部補助輔導教師704千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 4.一般性補助營養師603千元。 4.縣庫撥款收入33,819千元。
總　計：				38,018	

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,198	53	**國民教育計畫**	797	805	
1,198	531	**國民中學教育**	797	805	
1,198	53120000	**各校經常門分支計畫**	797	805	
544	2	**服務費用**	620	592	
187	21	**水電費**	216	184	
165	212	工作場所電費	40	40	學校用電費(統-收支對列)
0			150	126	學校用電費
21	214	工作場所水費	26	18	學校用水費
1	216	氣體費	0	0	
24	22	**郵電費**	31	22	
5	221	郵費	10	10	公務用郵資
20	222	電話費	21	12	學校用電話費
16	23	**旅運費**	13	13	
16	231	國內旅費	13	13	教職員工國內出差、受訓等旅費
71	25	**修理保養及保固費**	100	106	
6	252	一般房屋修護費	37	20	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-各科教學業務)
3	255	機械及設備修護費	23	33	電梯維護及檢驗費
0			0	27	電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
62	257	雜項設備修護費	40	26	事務設備及各項教學設備等維護費
142	27	**一般服務費**	158	164	
94	27D	計時與計件人員酬金	89	89	值勤費
48	27F	體育活動費	69	75	教職員工文康活動費(專款專用)
77	28	**專業服務費**	76	76	
77	28Y	其他專業服務費	76	76	電子保全服務費(專款專用)
27	29	**公共關係費**	26	27	
27	291	公共關係費	26	27	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
134	3	**材料及用品費**	82	119	
17	31	**使用材料費**	14	24	
17	312	燃料	14	14	割草機等用油
0	315	設備零件	0	10	各種設備零件費
117	32	**用品消耗**	68	95	
72	321	辦公（事務）用品	40	64	辦公及教學用之文具紙張等消耗品及非消耗品

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
4	322	報章雜誌	4	4	業務用圖書、報章雜誌等購置費用
23	323	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	環境整潔及美化、清潔用具等費用
2	324	化學藥劑與實驗用品	0	0	
3	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	7	體育衛生、醫療等材料費
14	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班級教材編輯經費
0			6	7	班級費
57	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	57	57	
57	45	**雜項設備租金**	57	57	
57	451	雜項設備租金	57	57	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
0	66	**規費**	0	0	
0	661	行政規費與強制費	0	0	
9	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	10	8	
3	71	**會費**	4	2	
3	712	學術團體會費	4	2	參加專業組織或學術團體所需之會費
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	退休退職人員三節慰問金
454	9	**其他**	28	29	
454	91	**其他支出**	28	29	
454	91Y	其他	16	17	辦理社會教育活動費
0			12	12	特殊教育班經常門辦公事務費
37,345	5L	**一般行政管理計畫**	37,221	39,466	
37,345	5L1	**行政管理及推展**	37,221	39,466	
29,024	5L100100	**人員維持費**	29,292	31,030	
29,024	1	**用人費用**	29,292	31,030	
19,667	11	**正式員額薪資**	19,282	20,457	
19,261	113	職員薪金	3,552	3,564	教育部補助導師費(1000元/班/月)、專任輔導教師1人薪資及偏遠地區合理教師員額(統-計畫型補助)
0			3,666	4,234	職員4人全年度薪資
0			11,028	11,664	校長1人、教師14人全年度薪資

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	113	職員薪金	603	589	教育部補助營養師1人薪資(統-一般性補助款)
406	114	工員工資	433	406	工友1人全年度薪資
73	12	**聘僱及兼職人員薪資**	801	813	
73	124	兼職人員酬金	801	813	兼代課鐘點費
424	13	**加（夜）班費**	596	594	
424	131	延長工時加班費	0	0	教職員工不休假加班費
0	134	未休假加班費	596	594	教職員工不休假加班費
4,614	15	**獎金**	4,521	4,911	
2,224	151	考績獎金	2,316	2,404	教職員工考績獎金
2,391	152	年終獎金	2,205	2,507	教職員工年終工作獎金
2,008	16	**退休及卹償金**	2,049	2,109	
2,008	161	職員退休及離職金	1,973	1,972	教職員退撫基金
0			76	137	代理教師勞退準備金
2,238	18	**福利費**	2,043	2,146	
1,979	181	分擔員工保險費	1,104	1,166	教職員工公付健保費
0			573	515	教職員公付公保費
0			131	223	代理教師及工友等公付勞保費、職災
23	183	傷病醫藥費	32	36	40歲以上公教人員健康檢查費
237	18Y	其他福利費	203	206	行政人員、工友休假補助費
8,247	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	7,855	8,292	
8,247	1	**用人費用**	7,855	8,292	
8,247	16	**退休及卹償金**	7,855	8,292	
6,681	161	職員退休及離職金	6,718	7,199	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
1,567	163	卹償金	1,137	1,093	月撫慰金、年撫恤金
74	5L100302	**教職員各項補助**	74	144	
74	1	**用人費用**	74	144	
74	18	**福利費**	74	144	
74	18Y	其他福利費	74	144	員工子女教育補助費
38,543		總　　計	38,018	40,271	

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				797	
國民中學教育				797	
一般行政管理計畫				37,221	
行政管理及推展				37,221	
合計				38,018	

花蓮縣平和國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				38,018	
國民教育計畫				797	
一般行政管理計畫				37,221	
上年度預算數				40,271	
國民教育計畫				805	
一般行政管理計畫				39,466	
前年度決算數				38,543	
國民教育計畫				1,198	
一般行政管理計畫				37,345	
111年度決算數				37,113	
國民教育計畫				1,223	
一般行政管理計畫				35,890	
110年度決算數				36,688	
國民教育計畫				3,003	
一般行政管理計畫				33,685	

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	25	-2	23	
職員	24	-2	22	113學年度減少1班，教師編制減少2名。
工友	1	0	1	
總　　計	25	-2	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：編制外之進用部分工時執勤人員1人，預算數89千元。

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	19,282		596		2,205	2,316		8,767
一般行政管理計畫	19,282		596		2,205	2,316		8,767
正式人員	19,282		596		2,205	2,316		2,049
兼任人員								
其他人員								6,718

編制外之進用部分工時執勤人員1人，預算數89千元。

平和國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
1,137		1,808	32		277		36,420	801	37,221
1,137		1,808	32		277		36,420	801	37,221
		1,808	32		277		28,565		28,565
								801	801
1,137							7,855		7,855

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
37,345	39,466	用人費用	37,221	0	37,221		
19,667	20,457	正式員額薪資	19,282	0	19,282		
19,261	20,051	職員薪金	18,849	0	18,849		
406	406	工員工資	433	0	433		
73	813	聘僱及兼職人員薪資	801	0	801		
73	813	兼職人員酬金	801	0	801		
424	594	加（夜）班費	596	0	596		
424		延長工時加班費	0	0	0		
	594	未休假加班費	596	0	596		
4,614	4,911	獎金	4,521	0	4,521		
2,224	2,404	考績獎金	2,316	0	2,316		
2,391	2,507	年終獎金	2,205	0	2,205		
10,256	10,401	退休及卹償金	9,904	0	9,904		
8,689	9,308	職員退休及離職金	8,767	0	8,767		
1,567	1,093	卹償金	1,137	0	1,137		
2,312	2,290	福利費	2,117	0	2,117		
1,979	1,904	分擔員工保險費	1,808	0	1,808		
23	36	傷病醫藥費	32	0	32		
311	350	其他福利費	277	0	277		
544	592	服務費用	620	620	0		
187	184	水電費	216	216	0		
165	166	工作場所電費	190	190	0		
21	18	工作場所水費	26	26	0		
1		氣體費	0	0	0		
24	22	郵電費	31	31	0		
5	10	郵費	10	10	0		
20	12	電話費	21	21	0		
16	13	旅運費	13	13	0		
16	13	國內旅費	13	13	0		
71	106	修理保養及保固費	100	100	0		

備註：公共關係費26千元。

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
6	20	一般房屋修護費	37	37	0		
3	60	機械及設備修護費	23	23	0		
62	26	雜項設備修護費	40	40	0		
142	164	一般服務費	158	158	0		
94	89	計時與計件人員酬金	89	89	0		
48	75	體育活動費	69	69	0		
77	76	專業服務費	76	76	0		
77	76	其他專業服務費	76	76	0		
27	27	公共關係費	26	26	0		
27	27	公共關係費	26	26	0		
134	119	材料及用品費	82	82	0		
17	24	使用材料費	14	14	0		
17	14	燃料	14	14	0		
	10	設備零件	0	0	0		
117	95	用品消耗	68	68	0		
72	64	辦公（事務）用品	40	40	0		
4	4	報章雜誌	4	4	0		
23	6	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	0		
2		化學藥劑與實驗用品	0	0	0		
3	7	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0		
14	14	其他用品消耗	13	13	0		
57	57	租金、償債、利息及相關手續費	57	57	0		
57	57	雜項設備租金	57	57	0		
57	57	雜項設備租金	57	57	0		
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
		規費	0	0	0		
		行政規費與強制費	0	0	0		

備註：公共關係費26千元。

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		
9	8	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10	10	0		
3	2	會費	4	4	0		
3	2	學術團體會費	4	4	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		
454	29	其他	28	28	0		
454	29	其他支出	28	28	0		
454	29	其他	28	28	0		
38,543	40,271	合計	38,018	797	37,221		

備註：公共關係費26千元。

花蓮縣平和國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
8,093	資產合計	8,093	8,093	0
8,093	資產	8,093	8,093	0
8,093	流動資產	8,093	8,093	0
8,093	現金	8,093	8,093	0
8,093	銀行存款	8,093	8,093	0
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
7,205	負債	7,205	7,205	0
4,523	流動負債	4,523	4,523	0
4,523	應付款項	4,523	4,523	0
4,504	應付代收款	4,504	4,504	0
19	應付費用	19	19	0
2,682	其他負債	2,682	2,682	0
2,682	什項負債	2,682	2,682	0
2,682	存入保證金	2,682	2,682	0
888	基金餘額	888	888	0
888	基金餘額	888	888	0
888	基金餘額	888	888	0
888	累積餘額	888	888	0
0	本期賸餘	0	0	0
8,093	負債及基金餘額合計	8,093	8,093	0

花蓮縣平和國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	1,004								1,004
土地改良物									
房屋及建築	35,995	17,831						516	17,648
機械及設備	9,868	8,121						1,173	574
交通及運輸設備	1,975	1,580						130	265
雜項設備	8,282	6,568						420	1,294
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	57,124	34,100						2,238	20,785

註：

中華民國114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）

（322）

花蓮縣立壽豐國民中學編

花蓮縣立壽豐國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 19 頁

(五)車輛明細表---------- 第 20 頁至第 20 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 21 頁至第 21 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

花蓮縣立壽豐國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 21 人，置校長 1 人、教師 15 人（兼任行政 6 人）、職員 4 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	82	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	38,047	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	1,684	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 124 人。
一般行政管理計畫	36,445	為支應教職員人事費。（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	150	為改善校園校舍環境，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 38,129 千元較上年度預算數 37,494 千元，增加 635 千元，約

花蓮縣立壽豐國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

1.69%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 38,279 千元較上年度預算數 37,744 千元，減少 535 千元，約 1.42%，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 150 千元，將移用以前年度基金餘額 150 千元(含留存數 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(112)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 2,243,533 元較預算數 1,608,000 元，增加 635,533 元，約 39.52%，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。	決算數 32,829,496 元較預算數 36,708,000 元，減少 3,878,504 元，約 10.57%,主要係因:用人費用依實際情況支給所致。

二、上年度已過期間(113 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 2,612,712 元較分配預算數 958,000 元，增加 1,654,712 元，約 172.73%,主要係因: 繳回 112 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 18,269,384 元較分配預算數 28,699,000 元，減少 10,429,616 元，約 36.34%，主要係因: 用人費用依實際情況支給所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 150,000 元，減少 150,000 元，約 100%，主要係因: 上半年未有實際購置需求所致。

伍、其他：無。

花蓮縣壽豐國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
36,315	基金來源	38,129	37,494	635
47	勞務收入	0	0	0
47	服務收入	0	0	0
3	財產收入	82	42	40
0	租金收入	80	40	40
3	利息收入	2	2	0
36,265	政府撥入收入	38,047	37,452	595
36,265	公庫撥款收入	38,047	37,452	595
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
35,073	基金用途	38,279	37,744	535
2,244	國民教育計畫	1,684	1,698	-14
2,244	國民中學教育	1,684	1,698	-14
32,829	一般行政管理計畫	36,445	35,896	549
32,829	行政管理及推展	36,445	35,896	549
0	建築及設備計畫	150	150	0
0	其他設備	150	150	0
1,242	本期賸餘 (短絀－)	-150	-250	100
1,468	期初基金餘額	2,460	1,468	992
0	解繳公庫	0	0	0
2,710	期末基金餘額	2,310	1,218	1,092

備註：

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	6,608	
期末現金及約當現金	6,458	

註：

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				82	
租金收入	年	1	20,000	20	教職員工租用宿舍及合作社租金收入等
租金收入	年	1	60,000	60	場地使用費(統-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				38,047	
公庫撥款收入	年	1	38,047,000	38,047	1.教育部補助導師費72千元 2.教育部補助專任輔導教師800千元 3.縣庫撥款收入37,175千元
總　計：				38,129	

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,244	53	**國民教育計畫**	1,684	1,698	
2,244	531	**國民中學教育**	1,684	1,698	
2,244	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,684	1,698	
1,271	2	**服務費用**	1,360	1,363	
147	21	**水電費**	171	171	
117	212	工作場所電費	130	130	電費
30	214	工作場所水費	41	41	水費
27	22	**郵電費**	50	50	
12	221	郵費	10	10	郵費
15	222	電話費	40	40	電話費
56	23	**旅運費**	30	30	
56	231	國內旅費	30	30	員工國內出差等交通費、住宿費、雜費等
1	24	**印刷裝訂與廣告費**	15	18	
1	241	印刷及裝訂費	15	18	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統-各科教學業務)
195	25	**修理保養及保固費**	154	209	
66	252	一般房屋修護費	0	100	教室、辦公廳舍等修理維護費(留存數)
0			30	20	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-收支對列30千元)
51	255	機械及設備修護費	20	20	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-各科教學業務)
0			30	0	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-收支對列30千元)
45	256	交通及運輸設備修護費	34	26	校車保養修護費(詳車輛明細表)
32	257	雜項設備修護費	40	43	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統-各科教學業務)
17	26	**保險費**	37	36	
17	264	交通及運輸設備保險費	37	36	交通及運輸設備保險等(詳車輛明細表)
685	27	**一般服務費**	779	813	
1	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	出納支付款項匯費等

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
642	27D	計時與計件人員酬金	568	514	校車司機全年度薪資(含勞健保及年終獎金)
0			68	156	部分工時專人值勤費
0			80	80	無工友人力委外清潔
42	27F	體育活動費	63	63	教職員工文康休閒活動
116	28	**專業服務費**	96	8	
19	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
1	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	
96	28Y	其他專業服務費	96	8	保全服務費
28	29	**公共關係費**	28	28	
28	291	公共關係費	28	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
232	3	**材料及用品費**	209	220	
84	31	**使用材料費**	61	72	
84	312	燃料	0	0	割草機用油料費
0			61	72	校車油料費(詳車輛明細表)
148	32	**用品消耗**	148	148	
78	321	辦公（事務）用品	0	0	教學所需文具紙張、電腦設備耗材、防護用品等辦公費用
0			74	74	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用
5	322	報章雜誌	6	6	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用(統-各科教學業務)
43	323	農業與園藝用品及環境美化費	36	36	環境整潔及美化暨清潔用品等(統-各科教學業務)
0	324	化學藥劑與實驗用品	5	5	實習實驗器材費
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	15	14	體育衛生、醫療等材料費(統-各科教學業務)
18	32Y	其他用品消耗	12	13	班級費
15	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	66	66	
15	45	**雜項設備租金**	66	66	
15	451	雜項設備租金	66	66	影印機租金(統-各科教學業務)
24	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	24	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	使用牌照稅(詳車輛明細表)
12	66	**規費**	12	12	
1	661	行政規費與強制費	1	1	車輛檢驗費(詳車輛明細表)

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	汽車燃料使用費(詳車輛明細表)
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	6	
1	71	**會費**	1	0	
0	712	學術團體會費	1	0	童軍活動及校護護理師公會常年會費
1	713	職業團體會費	0	0	
0	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
0	72Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
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	退休退職人員三節慰問金
693	9	**其他**	18	19	
693	91	**其他支出**	18	19	
693	91Y	其他	18	19	辦理社會教育活動費
32,829	5L	**一般行政管理計畫**	36,445	35,896	
32,829	5L1	**行政管理及推展**	36,445	35,896	
24,451	5L100100	**人員維持費**	27,914	27,431	
24,451	1	**用人費用**	27,914	27,431	
16,409	11	**正式員額薪資**	18,501	18,039	
16,409	113	職員薪金	872	872	教育部補助導師費(1000元/班/月)及專任輔導教師1人薪資(統-計畫型補助)
0			17,629	17,167	教職員全年度薪資(20人)
142	12	**聘僱及兼職人員薪資**	824	824	
22	122	約僱職員薪金	0	0	職代校護薪資
119	124	兼職人員酬金	824	824	兼代課鐘點費
349	13	**加（夜）班費**	530	439	
349	131	延長工時加班費	0	0	行政人員不休假加班費
0	134	未休假加班費	530	439	教職員未休假加班費
4,051	15	**獎金**	4,220	4,353	
1,908	151	考績獎金	1,962	2,148	全校教職員考績獎金
2,143	152	年終獎金	2,258	2,205	全校教職員年終工作獎金
1,695	16	**退休及卹償金**	1,900	1,905	
1,695	161	職員退休及離職金	0	0	教育人員退撫基金之提撥
0			1,696	1,759	教職員退撫基金之提撥
0			204	146	代理教師勞退準備金之提撥
1,804	18	**福利費**	1,939	1,871	

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
1,635	181	分擔員工保險費	460	459	公保保險補助
0			1,043	1,027	健保保險補助
0			234	187	勞保保險補助
14	183	傷病醫藥費	36	36	40歲以上公教人員健康檢查費
156	18Y	其他福利費	166	162	休假旅遊補助
8,309	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	8,466	8,327	
8,309	1	**用人費用**	8,466	8,327	
8,309	16	**退休及卹償金**	8,466	8,327	
7,371	161	職員退休及離職金	7,427	7,328	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
9	162	工員退休及離職金	0	0	
929	163	卹償金	1,039	999	遺屬年金
69	5L100302	**教職員各項補助**	65	138	
69	1	**用人費用**	65	138	
69	18	**福利費**	65	138	
69	18Y	其他福利費	65	138	教職員各項補助費
0	5M	**建築及設備計畫**	150	150	
0	5M4	**其他設備**	150	150	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	150	150	
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**	150	150	
0	51	**購建固定資產**	150	150	
0	514	購置機械及設備	150	150	購置教學資訊設備(留存數)
35,073		總　　計	38,279	37,744	

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				1,684	
國民中學教育				1,684	
一般行政管理計畫				36,445	
行政管理及推展				36,445	
建築及設備計畫				150	
其他設備				150	
合計				38,279	

花蓮縣壽豐國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				38,279	
國民教育計畫				1,684	
一般行政管理計畫				36,445	
建築及設備計畫				150	

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	21	0	21	
職員	21	0	21	
工友	0	0	0	
總　　計	21	0	21	

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：編制外之進用人力如下:
1.部分工時值勤人員1名，預算數68千元。
2.身心障礙臨時人員1人，預算數80千元，辦理校園環境整理工作。
3.校車司機1人，預算數568千元。

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	18,501		530		2,258	1,962		9,327
一般行政管理計畫	18,501		530		2,258	1,962		9,327
正式人員	18,501		530		2,258	1,962		1,900
兼任人員								
其他人員								7,427

編制外之進用人力如下:
1.部分工時值勤人員1名，預算數68千元。
2.身心障礙臨時人員1人，預算數80千元，辦理校園環境整理工作。
3.校車司機1人，預算數568千元。

壽豐國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
1,039		1,737	36		231		35,621	824	36,445
1,039		1,737	36		231		35,621	824	36,445
		1,737	36		231		27,155		27,155
								824	824
1,039							8,466		8,466

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
32,829	35,896	用人費用	36,445	0	36,445	0	
16,409	18,039	正式員額薪資	18,501	0	18,501	0	
16,409	18,039	職員薪金	18,501	0	18,501	0	
142	824	聘僱及兼職人員薪資	824	0	824	0	
22		約僱職員薪金	0	0	0	0	
119	824	兼職人員酬金	824	0	824	0	
349	439	加（夜）班費	530	0	530	0	
349		延長工時加班費	0	0	0	0	
	439	未休假加班費	530	0	530	0	
4,051	4,353	獎金	4,220	0	4,220	0	
1,908	2,148	考績獎金	1,962	0	1,962	0	
2,143	2,205	年終獎金	2,258	0	2,258	0	
10,004	10,232	退休及卹償金	10,366	0	10,366	0	
9,066	9,233	職員退休及離職金	9,327	0	9,327	0	
9		工員退休及離職金	0	0	0	0	
929	999	卹償金	1,039	0	1,039	0	
1,874	2,009	福利費	2,004	0	2,004	0	
1,635	1,673	分擔員工保險費	1,737	0	1,737	0	
14	36	傷病醫藥費	36	0	36	0	
225	300	其他福利費	231	0	231	0	
1,271	1,363	服務費用	1,360	1,360	0	0	
147	171	水電費	171	171	0	0	
117	130	工作場所電費	130	130	0	0	
30	41	工作場所水費	41	41	0	0	
27	50	郵電費	50	50	0	0	
12	10	郵費	10	10	0	0	
15	40	電話費	40	40	0	0	
56	30	旅運費	30	30	0	0	
56	30	國內旅費	30	30	0	0	
1	18	印刷裝訂與廣告費	15	15	0	0	

備註：公共關係費28千元

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	18	印刷及裝訂費	15	15	0	0	
195	209	修理保養及保固費	154	154	0	0	
66	120	一般房屋修護費	30	30	0	0	
51	20	機械及設備修護費	50	50	0	0	
45	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
32	43	雜項設備修護費	40	40	0	0	
17	36	保險費	37	37	0	0	
17	36	交通及運輸設備保險費	37	37	0	0	
685	813	一般服務費	779	779	0	0	
1		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
642	750	計時與計件人員酬金	716	716	0	0	
42	63	體育活動費	63	63	0	0	
116	8	專業服務費	96	96	0	0	
19		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0	
1		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0	
96	8	其他專業服務費	96	96	0	0	
28	28	公共關係費	28	28	0	0	
28	28	公共關係費	28	28	0	0	
232	220	材料及用品費	209	209	0	0	
84	72	使用材料費	61	61	0	0	
84	72	燃料	61	61	0	0	
148	148	用品消耗	148	148	0	0	
78	74	辦公（事務）用品	74	74	0	0	
5	6	報章雜誌	6	6	0	0	
43	36	農業與園藝用品及環境美化費	36	36	0	0	

備註：公共關係費28千元

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
	5	化學藥劑與實驗用品	5	5	0	0	
5	14	醫療用品（非醫療院所使用）	15	15	0	0	
18	13	其他用品消耗	12	12	0	0	
15	66	租金、償債、利息及相關手續費	66	66	0	0	
15	66	雜項設備租金	66	66	0	0	
15	66	雜項設備租金	66	66	0	0	
	150	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	150	0	0	150	
	150	購建固定資產	150	0	0	150	
	150	購置機械及設備	150	0	0	150	
24	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	
12	12	規費	12	12	0	0	
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0	
7	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0	0	
1		會費	1	1	0	0	
		學術團體會費	1	1	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
		捐助、補助與獎助	0	0	0	0	
		其他捐助、補助與獎助	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	

備註：公共關係費28千元

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
693	19	其他	18	18	0	0	
693	19	其他支出	18	18	0	0	
693	19	其他	18	18	0	0	
35,073	37,744	合計	38,279	1,684	36,445	150	

備註：公共關係費28千元

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
國民中學教育	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
	大客車	KJA-6015	202012	7684	155,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	34,000	37,295

花蓮縣壽豐國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
6,955	資產合計	6,555	6,705	-150
6,955	資產	6,555	6,705	-150
6,955	流動資產	6,555	6,705	-150
6,858	現金	6,458	6,608	-150
6,858	銀行存款	6,458	6,608	-150
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
97	預付款項	97	97	0
97	其他預付款	97	97	0
4,245	負債	4,245	4,245	0
2,683	流動負債	2,683	2,683	0
2,683	應付款項	2,683	2,683	0
2,614	應付代收款	2,614	2,614	0
69	應付費用	69	69	0
1,562	其他負債	1,562	1,562	0
1,562	什項負債	1,562	1,562	0
1,562	存入保證金	1,562	1,562	0
2,710	基金餘額	2,310	2,460	-150
2,710	基金餘額	2,310	2,460	-150
2,710	基金餘額	2,310	2,460	-150
2,710	累積餘額	2,460	2,460	0
0	本期賸餘	-150	0	-150
6,955	負債及基金餘額合計	6,555	6,705	-150

花蓮縣壽豐國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	16,025								16,025
土地改良物	663								663
房屋及建築	46,283	1,388						696	44,199
機械及設備	11,487	3,266	150	(1)			購置教學資訊設備	1,685	6,686
交通及運輸設備	9,174	901						451	7,822
雜項設備	8,139	902						462	6,775
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	91,771	6,457	150					3,294	82,170

註：

中華民國114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）

（325）

花蓮縣立鳳林國民中學編

花蓮縣立鳳林國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁
二、預算主要表
(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁
(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁
三、預算明細表
(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁
(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁
四、預算附表
(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁
五、預算參考表
(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁
(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁
(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁
(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁
(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁
六、附錄
(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁
(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立鳳林國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 38 人，置校長 1 人、教師 30 人（兼任行政 9 人）、職員 6 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	156	場地使用費及教職員工租用宿舍收入。
財產收入	5	權利金收入。
財產收入	5	專戶利息收入。
政府撥入收入	57,917	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	2,268	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 12 班（普通班 10 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班），學生 222 人。
一般行政管理計畫	55,815	為支應教職員人事費。（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	為改善校園校舍環境，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

花蓮縣立鳳林國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 58,083 千元較上年度預算數 56,580 千元，增加 1,503 千元，約 2.66%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 58,133 千元較上年度預算數 56,630 千元，增加 1,503 千元，約 2.65%，主要係因人員維持費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 50 千元，將移用以前年度基金餘額 50 千元(含留存數 50 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(112)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 2,550,832 元較預算數 2,203,000 元，增加 347,832 元，約 15.79%，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 606,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 53,013,281 元較預算數 55,574,000 元，減少 2,560,719 元，約 4.61%。
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 50,000 元，減少 50,000 元，約 100%，主要係因:按實際需求未購買設備所致。

二、上年度已過期間(113 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 2,328,530 元較分配預算數 1,223,000 元，增加 1,105,530 元，約 90.39%，主要係因:依據 113 年 5 月 24 日府主基字第 1130100526A 號函，繳回教育處 112 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 28,764,547 元較分配預算數 43,948,000 元元，減少 15,183,453 元，約 34.55%，主要係因:核實撙節支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數50,000元較分配預算數50,000元。

伍、其他：無。

花蓮縣鳳林國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
56,552	基金來源	58,083	56,580	1,503
127	勞務收入	0	0	0
127	服務收入	0	0	0
7	財產收入	166	166	0
0	租金收入	156	156	0
5	權利金收入	5	5	0
2	利息收入	5	5	0
56,411	政府撥入收入	57,917	56,414	1,503
56,411	公庫撥款收入	57,917	56,414	1,503
7	其他收入	0	0	0
7	雜項收入	0	0	0
55,564	基金用途	58,133	56,630	1,503
2,551	國民教育計畫	2,268	2,221	47
2,551	國民中學教育	2,268	2,221	47
53,013	一般行政管理計畫	55,815	54,359	1,456
53,013	行政管理及推展	55,815	54,359	1,456
0	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
0	其他設備	50	50	0
988	本期賸餘 (短絀－)	-50	-50	0
1,116	期初基金餘額	2,054	1,066	988
0	解繳公庫	0	0	0
2,104	期末基金餘額	2,004	1,016	988

備註：

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	
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)	-50	
期初現金及約當現金	9,559	
期末現金及約當現金	9,509	

註：

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				166	
租金收入	年	1	96,000	96	教職員工租用宿舍收入
租金收入	年	1	60,000	60	活動中心及各項場地設施租借使用費(收支對列60千元)
權利金收入	年	1	5,000	5	游泳池委外經營權利金收入(收支對列5千元)
利息收入	年	1	5,000	5	專戶利息收入
政府撥入收入				57,917	
公庫撥款收入	年	1	57,917,000	57,917	1.教育部補助導師132千元 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元 3.教育部補助輔導教師704千元 4.縣庫撥款收入57,033千元
總　計：				58,083	

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,551	53	**國民教育計畫**	2,268	2,221	
2,551	531	**國民中學教育**	2,268	2,221	
2,551	53120000	**各校經常門分支計畫**	2,268	2,221	
1,490	2	**服務費用**	1,786	1,737	
226	21	**水電費**	315	315	
198	212	工作場所電費	285	305	電費
28	214	工作場所水費	30	10	水費
70	22	**郵電費**	74	76	
26	221	郵費	28	29	郵費(統-各科教學業務)
44	222	電話費	46	47	電話費(統-各科教學業務)
26	23	**旅運費**	20	20	
26	231	國內旅費	20	20	員工國內出差等交通費、住宿費、膳雜費等
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	20	36	
0	241	印刷及裝訂費	20	36	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統-各科教學業務)
256	25	**修理保養及保固費**	360	347	
0	252	一般房屋修護費	60	60	教室及辦公廳舍之修理維護費(收支對列60千元)
0			15	85	教室及辦公廳舍之修理維護費(統-各科教學業務)
59			0	0	活動中心之修理維護費(統-改善教學環境)
52	254	其他建築修護費	5	5	游泳池之修理維護費(收支對列5千元)
0			130	114	游泳池之修理維護費
0	255	機械及設備修護費	127	57	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-各科教學業務)
141			0	0	配合電力改善工程冷氣移機維護費(移用以前年度賸餘-可留存數)
5	256	交通及運輸設備修護費	8	9	校車修護費
0	257	雜項設備修護費	15	17	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統-各科教學業務)
43	26	**保險費**	36	36	

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
43	264	交通及運輸設備保險費	11	11	校車車輛保險費
0			25	25	校車乘客險保費
834	27	**一般服務費**	926	872	
758	27D	計時與計件人員酬金	164	164	校園安全值勤
0			80	80	校園環境清潔維護經費(含勞健保及退休金)
0			568	514	校車司機全年度薪資(含勞健保.勞退休金及年終獎金)
76	27F	體育活動費	114	114	教職員工文康休閒活動
35	29	**公共關係費**	35	35	
35	291	公共關係費	35	35	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
260	3	**材料及用品費**	322	323	
55	31	**使用材料費**	130	134	
5	312	燃料	84	92	校車油料費
0			9	11	割草機用油料費(統-各科教學業務)
51	315	設備零件	37	31	各種設備零件費(統-各科教學業務)
205	32	**用品消耗**	192	189	
0	321	辦公（事務）用品	100	100	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用
93			0	0	代理教師甄選所需文具紙張等
5	322	報章雜誌	6	7	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用(統-各科教學業務)
83	323	農業與園藝用品及環境美化費	47	35	環境整潔清潔用具等(統-各科教學業務)
1	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	10	體育衛生、醫療等材料費(統-各科教學業務)
23	32Y	其他用品消耗	12	14	特殊教育班教材編輯經費
0			22	23	班級費
135	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	74	75	
135	45	**雜項設備租金**	74	75	
135	451	雜項設備租金	74	75	影印機租金
23	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	24	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	校車使用牌照稅
11	66	**規費**	12	12	

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	661	行政規費與強制費	1	1	校車驗車費
11	663	汽車燃料使用費	11	11	校車汽車燃料使用費
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	13	13	
1	71	**會費**	1	1	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師公會會費
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	12	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休退職人員三節慰問金
630	9	**其他**	49	49	
630	91	**其他支出**	49	49	
630	91Y	其他	25	25	辦理社會教育活動費
0			24	24	特殊教育班補助經費
53,013	5L	**一般行政管理計畫**	55,815	54,359	
53,013	5L1	**行政管理及推展**	55,815	54,359	
43,096	5L100100	**人員維持費**	46,875	45,034	
43,096	1	**用人費用**	46,875	45,034	
29,107	11	**正式員額薪資**	31,755	30,593	
0	113	職員薪金	25,915	24,450	教育人員全年度薪資(教育部補助導師費132千元、身心障礙集中式導師費48千元及專任輔導教師704千元)
0			5,840	6,143	職員7人全年度薪資
29,107			0	0	身心障礙集中式導師費(計畫型補助)
577	12	**聘僱及兼職人員薪資**	590	590	
4	122	約僱職員薪金	0	0	校護休假時之約僱人員薪資
0	124	兼職人員酬金	590	590	兼代課鐘點費
573			0	0	兼任主計或人事兼職費
668	13	**加（夜）班費**	758	790	
668	131	延長工時加班費	0	0	人員值班費
0	134	未休假加班費	758	790	教職員工未休假加班費
6,464	15	**獎金**	7,136	6,670	
2,836	151	考績獎金	3,291	2,953	考績獎金
3,628	152	年終獎金	3,845	3,717	年終工作獎金
3,015	16	**退休及卹償金**	3,238	3,122	
3,015	161	職員退休及離職金	666	711	公務人員退撫基金之提撥
0			2,572	2,411	教育人員退撫基金之提撥
3,265	18	**福利費**	3,398	3,269	

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,942	181	分擔員工保險費	468	515	勞保保險補助
0			1,785	1,725	教職人員健保保險補助
0			805	712	教職人員公保保險補助
27	183	傷病醫藥費	68	45	40歲以上教職人員健康檢查
295	18Y	其他福利費	272	272	休假旅遊補助
9,733	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	8,827	9,056	
9,733	1	**用人費用**	8,827	9,056	
9,733	16	**退休及卹償金**	8,827	9,056	
8,691	161	職員退休及離職金	8,338	8,586	(兼)領月退休人員年終慰問金及教職員(首次)退休金
1,042	163	卹償金	489	470	教職員遺屬年金.月撫卹金.遺屬一次金.一次撫卹金
185	5L100302	**教職員各項補助**	113	269	
185	1	**用人費用**	113	269	
185	18	**福利費**	113	269	
185	18Y	其他福利費	113	269	教職員各項補助(統籌)
0	5M	**建築及設備計畫**	50	50	
0	5M4	**其他設備**	50	50	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	50	50	
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**	50	50	
0	51	**購建固定資產**	50	50	
0	514	購置機械及設備	50	50	購買教學設備(移用以前年度賸餘-可留存數)
55,564		總　　計	58,133	56,630	

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				2,268	
國民中學教育				2,268	
一般行政管理計畫				55,815	
行政管理及推展				55,815	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合計				58,133	

花蓮縣鳳林國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				58,133	
國民教育計畫				2,268	
一般行政管理計畫				55,815	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				56,630	
國民教育計畫				2,221	
一般行政管理計畫				54,359	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				55,564	
國民教育計畫				2,551	
一般行政管理計畫				53,013	
建築及設備計畫				0	
111年度決算數				56,656	
國民教育計畫				3,890	
一般行政管理計畫				52,767	
建築及設備計畫				0	
110年度決算數				56,815	
國民教育計畫				5,378	
一般行政管理計畫				51,425	
建築及設備計畫				11	

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	38	0	38	
職員	38	0	38	
工友	0	0	0	
總　　計	38	0	38	

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：編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛員1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員2人，預算數244千元，辦理校園環境整理及校園安全維護工作。

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	31,755		758		3,845	3,291		11,576
一般行政管理計畫	31,755		758		3,845	3,291		11,576
正式人員	31,755		758		3,845	3,291		3,238
兼任人員								
其他人員								8,338

編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛員1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員2人，預算數244千元，辦理校園環境整理及校園安全維護工作。

鳳林國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
489		3,058	68		385		55,225	590	55,815
489		3,058	68		385		55,225	590	55,815
		3,058	68		385		46,398		46,398
								590	590
489							8,827		8,827

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
53,013	54,359	用人費用	55,815	0	55,815	0	
29,107	30,593	正式員額薪資	31,755	0	31,755	0	
29,107	30,593	職員薪金	31,755	0	31,755	0	
577	590	聘僱及兼職人員薪資	590	0	590	0	
4		約僱職員薪金	0	0	0	0	
573	590	兼職人員酬金	590	0	590	0	
668	790	加（夜）班費	758	0	758	0	
668		延長工時加班費	0	0	0	0	
	790	未休假加班費	758	0	758	0	
6,464	6,670	獎金	7,136	0	7,136	0	
2,836	2,953	考績獎金	3,291	0	3,291	0	
3,628	3,717	年終獎金	3,845	0	3,845	0	
12,748	12,178	退休及卹償金	12,065	0	12,065	0	
11,707	11,708	職員退休及離職金	11,576	0	11,576	0	
1,042	470	卹償金	489	0	489	0	
3,449	3,538	福利費	3,511	0	3,511	0	
2,942	2,952	分擔員工保險費	3,058	0	3,058	0	
27	45	傷病醫藥費	68	0	68	0	
480	541	其他福利費	385	0	385	0	
1,490	1,737	服務費用	1,786	1,786	0	0	
226	315	水電費	315	315	0	0	
198	305	工作場所電費	285	285	0	0	
28	10	工作場所水費	30	30	0	0	
70	76	郵電費	74	74	0	0	
26	29	郵費	28	28	0	0	
44	47	電話費	46	46	0	0	
26	20	旅運費	20	20	0	0	
26	20	國內旅費	20	20	0	0	
	36	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	0	
	36	印刷及裝訂費	20	20	0	0	

備註:公共關係費35千元。

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
256	347	修理保養及保固費	360	360	0	0	
59	145	一般房屋修護費	75	75	0	0	
52	119	其他建築修護費	135	135	0	0	
141	57	機械及設備修護費	127	127	0	0	
5	9	交通及運輸設備修護費	8	8	0	0	
	17	雜項設備修護費	15	15	0	0	
43	36	保險費	36	36	0	0	
43	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
834	872	一般服務費	926	926	0	0	
758	758	計時與計件人員酬金	812	812	0	0	
76	114	體育活動費	114	114	0	0	
35	35	公共關係費	35	35	0	0	
35	35	公共關係費	35	35	0	0	
260	323	材料及用品費	322	322	0	0	
55	134	使用材料費	130	130	0	0	
5	103	燃料	93	93	0	0	
51	31	設備零件	37	37	0	0	
205	189	用品消耗	192	192	0	0	
93	100	辦公（事務）用品	100	100	0	0	
5	7	報章雜誌	6	6	0	0	
83	35	農業與園藝用品及環境美化費	47	47	0	0	
1	10	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0	0	
23	37	其他用品消耗	34	34	0	0	
135	75	租金、償債、利息及相關手續費	74	74	0	0	
135	75	雜項設備租金	74	74	0	0	
135	75	雜項設備租金	74	74	0	0	

備註:公共關係費35千元。

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
	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	
	50	購建固定資產	50	0	0	50	
	50	購置機械及設備	50	0	0	50	
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	
13	13	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13	13	0	0	
1	1	會費	1	1	0	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	
12	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0	
12	12	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0	
630	49	其他	49	49	0	0	
630	49	其他支出	49	49	0	0	
630	49	其他	49	49	0	0	
55,564	56,630	合計	58,133	2,268	55,815	50	

備註:公共關係費35千元。

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				152,278	11,700	10,998			84,085	8,500	36,995
國民教育計畫	1 輛				152,278	11,700	10,998			84,085	8,500	36,995
國民中學教育	1 輛				152,278	11,700	10,998			84,085	8,500	36,995
各校經常門分支計畫	1 輛				152,278	11,700	10,998			84,085	8,500	36,995
	大客車	KJA5093	202207	7545	152,278	11,700	10,998	2,280	27	84,085	8,500	36,995

花蓮縣鳳林國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
9,922	資產合計	9,822	9,872	-50
9,922	資產	9,822	9,872	-50
9,921	流動資產	9,821	9,871	-50
9,609	現金	9,509	9,559	-50
9,609	銀行存款	9,509	9,559	-50
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
312	預付款項	312	312	0
312	其他預付款	312	312	0
1	其他資產	1	1	0
1	什項資產	1	1	0
1	存出保證金	1	1	0
7,817	負債	7,817	7,817	0
7,611	流動負債	7,611	7,611	0
7,611	應付款項	7,611	7,611	0
7,541	應付代收款	7,541	7,541	0
70	應付費用	70	70	0
207	其他負債	207	207	0
207	什項負債	207	207	0
207	存入保證金	207	207	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
2,104	基金餘額	2,004	2,054	-50
2,104	基金餘額	2,004	2,054	-50
2,104	基金餘額	2,004	2,054	-50
2,104	累積餘額	2,054	2,054	0
0	本期賸餘	-50	0	-50
9,922	負債及基金餘額合計	9,822	9,872	-50

花蓮縣鳳林國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	40,116								40,116
土地改良物									
房屋及建築	30,331	18,332						501	11,498
機械及設備	9,322	7,125	50	(1)			增購教學設備。	1,102	1,144
交通及運輸設備	7,124	2,389						549	4,185
雜項設備	8,055	5,207						750	2,098
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	94,947	33,053	50					2,902	59,042

註：

中華民國114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）

（326）

花蓮縣立萬榮國民中學編

花蓮縣立萬榮國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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

花蓮縣立萬榮國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、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 6 人）、職員 2 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	11	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	26,892	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	682	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 3 班(普通班 3 班),學生 33 人。
一般行政管理計畫	26,221	為支應教職員人事費。(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 26,903 千元較上年度預算數 25,853 千元，增加 1,050 千元，約 4.06%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 26,903 千元較上年度預算數 25,853 千元，增加 1,050 千元，約 4.06%，主要係因用人費用預算額度增加所致。

花蓮縣立萬榮國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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 337 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(112)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 610,000 元較預算數 614,000 元，減少 4,000 元，約 0.65%，主要係因:因實際需要，撙節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 23,172,174 元較預算數 22,820,000 元，增加 352,174 元，約 1.50%，主要係因:因實際需要，覈實支用。

二、上年度已過期間(113 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 246,113 元較分配預算數 325,000 元，減少 78,887 元，約 24.27%，主要係因:因實際需要，撙節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 12,697,878 元較分配預算數 19,018,000 元，減少 6,320,122 元，約 33.23%，主要係因:人事費用覈實支出。

伍、其他：無。

花蓮縣萬榮國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
23,866	基金來源	26,903	25,853	1,050
35	勞務收入	0	0	0
35	服務收入	0	0	0
1	財產收入	11	11	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	10	10	0
1	利息收入	1	1	0
23,829	政府撥入收入	26,892	25,842	1,050
23,829	公庫撥款收入	26,892	25,842	1,050
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
23,782	基金用途	26,903	25,853	1,050
610	國民教育計畫	682	620	62
610	國民中學教育	682	620	62
23,172	一般行政管理計畫	26,221	25,233	988
23,172	行政管理及推展	26,221	25,233	988
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
84	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
253	期初基金餘額	337	253	84
0	解繳公庫	0	0	0
337	期末基金餘額	337	253	84

備註：

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	0	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	3,883	
期末現金及約當現金	3,883	

註：

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				11	
租金收入	年	1	10,000	10	場地設施使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入
政府撥入收入				26,892	
公庫撥款收入	年	1	26,892,000	26,892	1.教育部補助導師費36千元 2.教育部補助輔導教師704千元 3.教育部補助偏遠地區合理教師2,800千元 3.縣庫撥款收入23,352千元
總　計：				26,903	

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
610	53	**國民教育計畫**	682	620	
610	531	**國民中學教育**	682	620	
610	53120000	**各校經常門分支計畫**	682	620	
475	2	**服務費用**	571	509	
189	21	**水電費**	180	116	
184	212	工作場所電費	170	114	校舍用電費。
5	214	工作場所水費	10	2	校舍用水費。
22	22	**郵電費**	31	38	
6	221	郵費	7	8	行政業務郵費
16	222	電話費	6	9	行政業務通訊費
0			18	21	行政業務通訊費(統-各科教學業務)
15	23	**旅運費**	15	0	
15	231	國內旅費	15	0	參加縣內外各項會議等旅費。
1	24	**印刷裝訂與廣告費**	4	10	
0	241	印刷及裝訂費	4	10	各項教學活動用文書及行政用文書及教學表報印製
1			0	0	
45	25	**修理保養及保固費**	95	103	
0	252	一般房屋修護費	3	3	校舍及辦公室門窗水電修繕維護費(收支對列)
0			25	31	校舍及辦公室門窗水電修繕維護費。
29	255	機械及設備修護費	14	14	班級教室設備維修費
0			33	33	電梯維護及檢驗費
17	257	雜項設備修護費	20	22	專科教室桌椅、黑板、實驗器材及教學設備等設備維護費。
109	27	**一般服務費**	152	140	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
80	27D	計時與計件人員酬金	3	3	校園安全值勤(收支對列)
0			98	86	校園安全值勤。
29	27F	體育活動費	51	51	員工文康聯誼活動費
69	28	**專業服務費**	70	78	
4	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	4	0	飲水機檢驗費。
65	28Y	其他專業服務費	66	78	保全服務費
24	29	**公共關係費**	24	24	
24	291	公共關係費	24	24	校長因公招待、餽贈等
39	3	**材料及用品費**	42	42	
3	31	**使用材料費**	0	0	

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	312	燃料	0	0	
36	32	**用品消耗**	42	42	
6	321	辦公（事務）用品	4	4	各項辦公事務用品(收支對列)
0			35	35	公務所需文具紙張、電腦設備耗材等辦公費用(統-各科教學業務)
0	322	報章雜誌	0	0	
27	323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
2	326	食品	0	0	
0	32Y	其他用品消耗	3	3	班級費
1			0	0	藝能及活動科目教科書款
40	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	48	48	
40	45	**雜項設備租金**	48	48	
40	451	雜項設備租金	48	48	影印機月租費
0	6	**稅捐及規費(強制費)**	0	0	
0	66	**規費**	0	0	
0	661	行政規費與強制費	0	0	
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	退休人員三節慰問金
50	9	**其他**	15	15	
50	91	**其他支出**	15	15	
50	91Y	其他	15	15	辦理社會教育活動費
23,172	5L	**一般行政管理計畫**	26,221	25,233	
23,172	5L1	**行政管理及推展**	26,221	25,233	
19,670	5L100100	**人員維持費**	22,709	21,731	
19,670	1	**用人費用**	22,709	21,731	
13,481	11	**正式員額薪資**	14,837	14,396	
0	113	職員薪金	14,404	13,990	全校教職員薪資(含計劃型補助專任輔導教師1人)。
13,075			0	0	
406	114	工員工資	433	406	工友全年度薪資。
42	12	**聘僱及兼職人員薪資**	790	790	
10	122	約僱職員薪金	0	0	
0	124	兼職人員酬金	790	790	兼代課鐘點費。
32			0	0	
269	13	**加（夜）班費**	548	482	

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
269	131	延長工時加班費	0	0	全校教職員工不休假加班費
0	134	未休假加班費	548	482	教職員不休假加班費
2,817	15	**獎金**	3,341	3,115	
1,164	151	考績獎金	1,527	1,355	全校教職員工考績獎金。
1,653	152	年終獎金	1,814	1,760	全校教職員工年終獎金。
1,456	16	**退休及卹償金**	1,481	1,420	
0	161	職員退休及離職金	1,397	0	教職員公提退撫基金。
1,456			0	1,182	全校教育人員退休金準備金
0			0	238	全校公務人員退休金準備金
0	162	工員退休及離職金	84	0	約聘僱人員及工友公提勞工退休金。
1,605	18	**福利費**	1,712	1,528	
1,392	181	分擔員工保險費	541	339	全校教職員工公保費。
0			842	814	全校教職員工健保費。
0			130	176	全校教職員工勞保費。
9	183	傷病醫藥費	23	23	40歲以上公教人員健康檢查費(5人)。
205	18Y	其他福利費	176	176	全校教職員工休假旅遊補助。
3,470	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	3,480	3,470	
3,470	1	**用人費用**	3,480	3,470	
3,470	16	**退休及卹償金**	3,480	3,470	
0	161	職員退休及離職金	3,212	3,212	月退休金首次退休金及服務獎章獎勵金
3,212			0	0	
258	163	卹償金	268	258	遺屬年金。
33	5L100302	**教職員各項補助**	32	32	
33	1	**用人費用**	32	32	
33	18	**福利費**	32	32	
33	18Y	其他福利費	32	32	教職員各項補助費-子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
23,782		總　　計	26,903	25,853	

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				682	
國民中學教育				682	
一般行政管理計畫				26,221	
行政管理及推展				26,221	
合計				26,903	

花蓮縣萬榮國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				26,903	
國民教育計畫				682	
一般行政管理計畫				26,221	
上年度預算數				25,853	
國民教育計畫				620	
一般行政管理計畫				25,233	
前年度決算數				23,782	
國民教育計畫				610	
一般行政管理計畫				23,172	
111年度決算數				23,166	
國民教育計畫				1,336	
一般行政管理計畫				21,830	
110年度決算數				22,848	
國民教育計畫				2,804	
一般行政管理計畫				20,044	

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	16	0	16	
工友	1	0	1	
總　　計	17	0	17	

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

註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數101千元，辦理校園安全維護工作。

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	14,837		548		1,814	1,527		4,693
一般行政管理計畫	14,837		548		1,814	1,527		4,693
正式人員	14,837		548		1,814	1,527		1,481
兼任人員								
其他人員								3,212

編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數101千元，辦理校園安全維護工作。

萬榮國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
268		1,513	23		208		25,431	790	26,221
268		1,513	23		208		25,431	790	26,221
		1,513	23		208		21,951		21,951
								790	790
268							3,480		3,480

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
23,172	25,233	用人費用	26,221	0	26,221	0	
13,481	14,396	正式員額薪資	14,837	0	14,837	0	
13,075	13,990	職員薪金	14,404	0	14,404	0	
406	406	工員工資	433	0	433	0	
42	790	聘僱及兼職人員薪資	790	0	790	0	
10		約僱職員薪金	0	0	0	0	
32	790	兼職人員酬金	790	0	790	0	
269	482	加（夜）班費	548	0	548	0	
269		延長工時加班費	0	0	0	0	
	482	未休假加班費	548	0	548	0	
2,817	3,115	獎金	3,341	0	3,341	0	
1,164	1,355	考績獎金	1,527	0	1,527	0	
1,653	1,760	年終獎金	1,814	0	1,814	0	
4,926	4,890	退休及卹償金	4,961	0	4,961	0	
4,668	4,632	職員退休及離職金	4,609	0	4,609	0	
		工員退休及離職金	84	0	84	0	
258	258	卹償金	268	0	268	0	
1,638	1,560	福利費	1,744	0	1,744	0	
1,392	1,329	分擔員工保險費	1,513	0	1,513	0	
9	23	傷病醫藥費	23	0	23	0	
237	208	其他福利費	208	0	208	0	
475	509	服務費用	571	571	0	0	
189	116	水電費	180	180	0	0	
184	114	工作場所電費	170	170	0	0	
5	2	工作場所水費	10	10	0	0	
22	38	郵電費	31	31	0	0	
6	8	郵費	7	7	0	0	
16	30	電話費	24	24	0	0	
15		旅運費	15	15	0	0	
15		國內旅費	15	15	0	0	

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	10	印刷裝訂與廣告費	4	4	0	0	
1	10	印刷及裝訂費	4	4	0	0	
45	103	修理保養及保固費	95	95	0	0	
	34	一般房屋修護費	28	28	0	0	
29	47	機械及設備修護費	47	47	0	0	
17	22	雜項設備修護費	20	20	0	0	
109	140	一般服務費	152	152	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
80	89	計時與計件人員酬金	101	101	0	0	
29	51	體育活動費	51	51	0	0	
69	78	專業服務費	70	70	0	0	
4		委託檢驗 (定) 試驗認證費	4	4	0	0	
65	78	其他專業服務費	66	66	0	0	
24	24	公共關係費	24	24	0	0	
24	24	公共關係費	24	24	0	0	
39	42	材料及用品費	42	42	0	0	
3		使用材料費	0	0	0	0	
3		燃料	0	0	0	0	
36	42	用品消耗	42	42	0	0	
6	39	辦公（事務）用品	39	39	0	0	
		報章雜誌	0	0	0	0	
27		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0	
2		食品	0	0	0	0	
1	3	其他用品消耗	3	3	0	0	
40	48	租金、償債、利息及相關手續費	48	48	0	0	
40	48	雜項設備租金	48	48	0	0	
40	48	雜項設備租金	48	48	0	0	

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	
		規費	0	0	0	0	
		行政規費與強制費	0	0	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	
50	15	其他	15	15	0	0	
50	15	其他支出	15	15	0	0	
50	15	其他	15	15	0	0	
23,782	25,853	合計	26,903	682	26,221	0	

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣萬榮國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
4,044	資產合計	4,044	4,044	0
4,044	資產	4,044	4,044	0
4,044	流動資產	4,044	4,044	0
3,883	現金	3,883	3,883	0
3,883	銀行存款	3,883	3,883	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
161	預付款項	161	161	0
4	預付費用	4	4	0
157	其他預付款	157	157	0
3,707	負債	3,707	3,707	0
3,564	流動負債	3,564	3,564	0
3,560	應付款項	3,560	3,560	0
3,560	應付代收款	3,560	3,560	0
0	應付費用	0	0	0
4	預收款項	4	4	0
4	預收收入	4	4	0
144	其他負債	144	144	0
144	什項負債	144	144	0
144	存入保證金	144	144	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
337	基金餘額	337	337	0
337	基金餘額	337	337	0
337	基金餘額	337	337	0
337	累積餘額	337	337	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,044	負債及基金餘額合計	4,044	4,044	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0

花蓮縣萬榮國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	11,591								11,591
土地改良物	3,518								3,518
房屋及建築	52,856	14,960						860	37,036
機械及設備	8,789	7,028						978	783
交通及運輸設備	394	289						20	85
雜項設備	9,937	8,375						1,000	562
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	87,084	30,652						2,857	53,575

註：

中華民國114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）

(327)

花蓮縣立光復國民中學編

花蓮縣立光復國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 10 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 13 頁至第 13 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 14 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立光復國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 42 人，置校長 1 人、教師 31 人（兼任行政 8 人）、職員 8 人、護理師 1 人、工友 1 人，另有約僱住宿生輔導員 2 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	127	場地使用費、專戶利息收入、公有宿舍租金收入等。
政府撥入收入	61,739	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	2,098	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 10 班（普通班 6 班、特教班 1 班-巡迴班 1 班、體育班 3 班），學生 179 人。
一般行政管理計畫	59,768	為支應教職員人事費。（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 61,866 千元較上年度預算數 58,679 千元，增加 3,187 千元，

約 5.43%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

(二)本年度基金用途 61,866 千元較上年度預算數 58,679 千元，增加 3,187 千元，約 5.43%，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 806 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(112)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 4,119,559 元較預算數 1,858,000 元，增加 2,261,559 元，約 121.72%，主要係因: 繳回 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。	決算數 54,242,431 元較預算數 56,907,000 元，減少 2,664,569 元，約 4.68%，主要係因: 核實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 0 元較預算數 50,000 元，減少 50,000 元，約 100.00%，主要係因:收入未實現所致。

二、上年度已過期間(113 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 1,360,164 元較分配預算數 1,179,000 元，增加 181,164 元，約 15.37%，主要係因: 繳回 112 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 29,750,951 元較分配預算數 45,678,000 元，減少 15,927,049 元，約 34.87%，主要係因:核實支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣光復國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
56,735	基金來源	61,866	58,679	3,187
73	勞務收入	0	0	0
73	服務收入	0	0	0
2	財產收入	127	126	1
0	租金收入	122	121	1
2	利息收入	5	5	0
56,660	政府撥入收入	61,739	58,553	3,186
56,660	公庫撥款收入	61,739	58,553	3,186
58,362	基金用途	61,866	58,679	3,187
4,120	國民教育計畫	2,098	1,912	186
4,120	國民中學教育	2,098	1,912	186
54,242	一般行政管理計畫	59,768	56,767	3,001
54,242	行政管理及推展	59,768	56,767	3,001
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
-1,627	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
2,433	期初基金餘額	806	2,423	-1,617
0	解繳公庫	0	0	0
806	期末基金餘額	806	2,423	-1,617

備註：

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	16,198	
期末現金及約當現金	16,198	

註：

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				127	
租金收入	年	1	114,000	114	光復國民中學活動中心及教室出借使用費收入(收支對列)。
租金收入	年	1	8,000	8	光復國民中學公有宿舍租金收入。
利息收入	年	1	5,000	5	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				61,739	
公庫撥款收入	年	1	61,739,000	61,739	1.教育部補助導師費120千元。 2.教育部補助輔導教師704千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 4.縣庫撥款收入58,115千元。
總　計：				61,866	

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
4,120	53	**國民教育計畫**	2,098	1,912	
4,120	531	**國民中學教育**	2,098	1,912	
4,120	53120000	**各校經常門分支計畫**	2,098	1,912	
1,503	2	**服務費用**	1,754	1,558	
270	21	**水電費**	267	267	
270	212	工作場所電費	267	267	水電費。
49	22	**郵電費**	46	46	
15	221	郵費	21	21	郵資費(統-各科教學業務)。
34	222	電話費	25	25	電話費(統-各科教學業務)。
66	23	**旅運費**	29	29	
66	231	國內旅費	29	29	縣內各項會議.洽公等旅費。
1	24	**印刷裝訂與廣告費**	0	0	
1	241	印刷及裝訂費	0	0	業務及教學所需印刷.裝訂費(統-各科教學業務)。
169	25	**修理保養及保固費**	265	203	
58	252	一般房屋修護費	13	0	教室.辦公廳舍等修理維護費(統-各科教學業務)。
0			62	62	教室.辦公廳舍等修理維護費(收支對列)。
0	255	機械及設備修護費	50	50	水質檢測及飲水機維護費(統-各科教學業務)。
61			16	16	電腦.投影機等事務儀器維護費(統-各科教學業務)。
0			37	30	電腦.投影機等事務儀器維護費(收支對列)。
0			33	0	電梯維護及檢驗費。
24	256	交通及運輸設備修護費	34	26	校車養護費。
0	257	雜項設備修護費	19	19	各項什項設備維修費(統-各科教學業務)。
26			1	0	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。
20	26	**保險費**	36	36	
0	264	交通及運輸設備保險費	36	36	校車全年度車輛保險費(11,000元)及乘客險(25,000元)。
20			0	0	
889	27	**一般服務費**	1,078	944	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	27D	計時與計件人員酬金	143	143	僱用身心障礙臨時人薪資(含勞健保.勞退金及年終獎金)。
805			164	164	值日夜費。
0			568	514	駕駛1名全年薪資(含勞健保費、勞退金及年終獎金)。
0			80	0	無工友人力委外清潔。
84	27F	體育活動費	123	123	員工文康聯誼等活動費。
6	28	**專業服務費**	0	0	
6	28A	電腦軟體服務費	0	0	會計系統軟體等維修費。
32	29	**公共關係費**	33	33	
32	291	公共關係費	33	33	因公招待.餽贈.慰問及獎賞等。
155	3	**材料及用品費**	181	191	
69	31	**使用材料費**	69	79	
0	312	燃料	3	3	割草機油料費(統-各科教學業務)。
69			66	76	校車油料費。
85	32	**用品消耗**	112	112	
34	321	辦公（事務）用品	31	31	公務用所需文具紙張.電腦設備耗材.衛生水電等辦公用品(統-各科教學業務)。
0			15	15	公務用所需文具紙張.電腦設備耗材.衛生水電等辦公用品(收支對列)。
7	322	報章雜誌	9	9	各項報費。
16	328	醫療用品（非醫療院所使用）	18	18	體育衛生.醫療等材料費(統-各科教學業務)。
0	32Y	其他用品消耗	7	7	特殊教育班教材編輯費。
0			18	18	班級費。
0			14	14	體育用品耗材費(統-各科教學業務)。
29			0	0	打掃用具(留存)。
60	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	60	60	
60	45	**雜項設備租金**	60	60	
60	451	雜項設備租金	60	60	影印機租金費(統-各科教學業務)。
25	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	24	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
12	646	使用牌照稅	12	12	校車牌照稅。
13	66	**規費**	12	12	
2	661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費。
11	663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
21	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	44	44	
3	71	**會費**	1	1	
2	712	學術團體會費	0	0	
1	713	職業團體會費	1	1	護理師公會年費。
0	72	**捐助、補助與獎助**	3	3	
0	726	獎助學員生給與	3	3	畢業典禮獎學金(各科教學業務)。
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休退職人員三節慰問金(三節各2,000元)。
0	75	**競賽及交流活動費**	22	22	
0	751	技能競賽	22	22	教職員、學生縣內外參加各項競賽、校外教學教師旅費等費用(統-各科教學業務)。
2,357	9	**其他**	35	35	
2,357	91	**其他支出**	35	35	
2,357	91Y	其他	23	23	加強推行社會教育等活動。
0			12	12	特殊教育班經費。
54,242	5L	**一般行政管理計畫**	59,768	56,767	
54,242	5L1	**行政管理及推展**	59,768	56,767	
45,142	5L100100	**人員維持費**	50,552	47,865	
45,142	1	**用人費用**	50,552	47,865	
30,263	11	**正式員額薪資**	33,237	31,549	
30,247	113	職員薪金	33,237	31,549	教職員薪資(含特教津貼、導師費；教育部補助專任教師薪資704,000元)。
16	114	工員工資	0	0	編制內工友1名全年度薪資。
1,028	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,629	1,584	
700	122	約僱職員薪金	760	715	約僱住宿生輔導員徐O惠等2名薪資(依據花蓮縣政府113年8月28日府人任字第1130170002J號函核定住宿生輔導員約僱人員2名)。

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	124	兼職人員酬金	869	869	兼代課鐘點費。
329			0	0	補校兼職人員工作補助費(校長.總務.會計.人事.幹事等)。
497	13	**加（夜）班費**	805	714	
497	131	延長工時加班費	0	0	約僱住宿生輔導員未休假加班費。
0	134	未休假加班費	42	39	約僱住宿生輔導員未休假加班費。
0			763	675	未休假加班費。
6,739	15	**獎金**	7,858	7,350	
3,228	151	考績獎金	3,719	3,438	教職員工考績獎金。
3,510	152	年終獎金	4,044	3,825	教職員工年終獎金(1.5個月x39名)。
0			95	87	約僱住宿生輔導員年終獎金(1.5個月x2名)。
3,228	16	**退休及卹償金**	3,585	3,405	
3,227	161	職員退休及離職金	46	50	約僱住宿生輔導員離職儲金(2名)。
0			3,391	3,210	教職員退撫基金。
0			148	145	代理教師勞工退休準備金。
1	162	工員退休及離職金	0	0	工友勞工退休準備金。
3,387	18	**福利費**	3,438	3,263	
0	181	分擔員工保險費	902	838	教職員公保保險費。
0			187	187	工友、代理教師勞保保險費。
0			1,903	1,814	教職員健保保險費。
3,006			62	59	約僱住宿生輔導員勞保保險費。
0			37	36	約僱住宿生輔導員健保保險費。
32	183	傷病醫藥費	59	41	40歲以上教職員健康檢查費。
0	18Y	其他福利費	256	256	教職員工休假補助費。
349			32	32	約僱住宿生輔導員休假補助費(2名)。
9,059	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	9,175	8,895	
9,059	1	**用人費用**	9,175	8,895	
9,059	16	**退休及卹償金**	9,175	8,895	
7,980	161	職員退休及離職金	8,223	7,980	月退休金及首次退休金等。
105	162	工員退休及離職金	0	0	工友黃淑梅退職補償金。

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
974	163	卹償金	952	915	張O實等3名老師遺屬年金、月撫卹金。
41	5L100302	**教職員各項補助**	41	7	
41	1	**用人費用**	41	7	
41	18	**福利費**	41	7	
41	18Y	其他福利費	41	7	公教人員各項補助(子女教育補助等)。
58,362		總　　計	61,866	58,679	

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				2,098	
國民中學教育				2,098	
一般行政管理計畫				59,768	
行政管理及推展				59,768	
合計				61,866	

花蓮縣光復國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				61,866	
國民教育計畫				2,098	
一般行政管理計畫				59,768	
上年度預算數				58,679	
國民教育計畫				1,912	
一般行政管理計畫				56,767	
前年度決算數				58,362	
國民教育計畫				4,120	
一般行政管理計畫				54,242	
建築及設備計畫				0	
111年度決算數				57,399	
國民教育計畫				2,576	
一般行政管理計畫				54,764	
建築及設備計畫				58	
110年度決算數				57,124	
國民教育計畫				4,989	
一般行政管理計畫				52,135	
建築及設備計畫				0	

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	43	1	44	
職員	41	0	41	
約僱人員	2	0	2	
工友	0	1	1	編制員額1名，工友退休，遇缺不補。
總　　計	43	1	44	

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：依據花蓮縣政府113年8月28日府人任字第1130170002J號函核定住宿生輔導員約僱人員2名。
編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛1人，預算數568千元。
2.值日夜人員1人，預算數164千元。
3.僱用身心障礙臨時人員1人，預算數143千元。
4.無工友人力委外清潔臨時人員1人，預算數80千元。

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	33,237	760	805		4,139	3,719		11,808
一般行政管理計畫	33,237	760	805		4,139	3,719		11,808
正式人員	33,237		763		4,044	3,719		3,539
聘僱人員		760	42		95			46
兼任人員								
其他人員								8,223

依據花蓮縣政府113年8月28日府人任字第1130170002J號函核定住宿生輔導員約僱人員2名。
編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛1人，預算數568千元。
2.值日夜人員1人，預算數164千元。
3.僱用身心障礙臨時人員1人，預算數143千元。
4.無工友人力委外清潔臨時人員1人，預算數80千元。

光復國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
952		3,091	59		329		58,899	869	59,768
952		3,091	59		329		58,899	869	59,768
		2,992	59		297		48,650		48,650
		99			32		1,074		1,074
								869	869
952							9,175		9,175

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
54,242	56,767	用人費用	59,768	0	59,768	0	
30,263	31,549	正式員額薪資	33,237	0	33,237	0	
30,247	31,549	職員薪金	33,237	0	33,237	0	
16		工員工資	0	0	0	0	
1,028	1,584	聘僱及兼職人員薪資	1,629	0	1,629	0	
700	715	約僱職員薪金	760	0	760	0	
329	869	兼職人員酬金	869	0	869	0	
497	714	加（夜）班費	805	0	805	0	
497		延長工時加班費	0	0	0	0	
	714	未休假加班費	805	0	805	0	
6,739	7,350	獎金	7,858	0	7,858	0	
3,228	3,438	考績獎金	3,719	0	3,719	0	
3,510	3,912	年終獎金	4,139	0	4,139	0	
12,287	12,300	退休及卹償金	12,760	0	12,760	0	
11,207	11,385	職員退休及離職金	11,808	0	11,808	0	
106		工員退休及離職金	0	0	0	0	
974	915	卹償金	952	0	952	0	
3,428	3,270	福利費	3,479	0	3,479	0	
3,006	2,934	分擔員工保險費	3,091	0	3,091	0	
32	41	傷病醫藥費	59	0	59	0	
391	295	其他福利費	329	0	329	0	
1,503	1,558	服務費用	1,754	1,754	0	0	
270	267	水電費	267	267	0	0	
270	267	工作場所電費	267	267	0	0	
49	46	郵電費	46	46	0	0	
15	21	郵費	21	21	0	0	
34	25	電話費	25	25	0	0	
66	29	旅運費	29	29	0	0	
66	29	國內旅費	29	29	0	0	
1		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0	

備註:公共關係費33千元。

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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		印刷及裝訂費	0	0	0	0	
169	203	修理保養及保固費	265	265	0	0	
58	62	一般房屋修護費	75	75	0	0	
61	96	機械及設備修護費	136	136	0	0	
24	26	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
26	19	雜項設備修護費	20	20	0	0	
20	36	保險費	36	36	0	0	
20	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
889	944	一般服務費	1,078	1,078	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
805	821	計時與計件人員酬金	955	955	0	0	
84	123	體育活動費	123	123	0	0	
6		專業服務費	0	0	0	0	
6		電腦軟體服務費	0	0	0	0	
32	33	公共關係費	33	33	0	0	
32	33	公共關係費	33	33	0	0	
155	191	材料及用品費	181	181	0	0	
69	79	使用材料費	69	69	0	0	
69	79	燃料	69	69	0	0	
85	112	用品消耗	112	112	0	0	
34	46	辦公（事務）用品	46	46	0	0	
7	9	報章雜誌	9	9	0	0	
16	18	醫療用品（非醫療院所使用）	18	18	0	0	
29	39	其他用品消耗	39	39	0	0	
60	60	租金、償債、利息及相關手續費	60	60	0	0	
60	60	雜項設備租金	60	60	0	0	

備註:公共關係費33千元。

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
60	60	雜項設備租金	60	60	0	0	
25	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	
13	12	規費	12	12	0	0	
2	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	
21	44	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44	44	0	0	
3	1	會費	1	1	0	0	
2		學術團體會費	0	0	0	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	0	
	3	捐助、補助與獎助	3	3	0	0	
	3	獎助學員生給與	3	3	0	0	
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0	
	22	競賽及交流活動費	22	22	0	0	
	22	技能競賽	22	22	0	0	
2,357	35	其他	35	35	0	0	
2,357	35	其他支出	35	35	0	0	
2,357	35	其他	35	35	0	0	
58,362	58,679	合計	61,866	2,098	59,768	0	

備註:公共關係費33千元。

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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				159,449	11,700	10,998			65,456	34,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				159,449	11,700	10,998			65,456	34,000	37,295
國民中學教育	1 輛				159,449	11,700	10,998			65,456	34,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				159,449	11,700	10,998			65,456	34,000	37,295
	大客車	KJA-6017	202011	7684	159,449	11,700	10,998	2,280	27	65,456	34,000	37,295

花蓮縣光復國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
16,233	資產合計	16,233	16,233	0
16,233	資產	16,233	16,233	0
16,233	流動資產	16,233	16,233	0
16,198	現金	16,198	16,198	0
16,198	銀行存款	16,198	16,198	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
34	預付款項	34	34	0
0	預付費用	0	0	0
34	其他預付款	34	34	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
15,427	負債	15,427	15,427	0
12,832	流動負債	12,832	12,832	0
12,832	應付款項	12,832	12,832	0
12,717	應付代收款	12,717	12,717	0
115	應付費用	115	115	0
0	應付工程款	0	0	0
2,595	其他負債	2,595	2,595	0
2,595	什項負債	2,595	2,595	0
2,595	存入保證金	2,595	2,595	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
806	基金餘額	806	806	0
806	基金餘額	806	806	0
806	基金餘額	806	806	0
806	累積餘額	806	806	0
0	本期賸餘	0	0	0
16,233	負債及基金餘額合計	16,233	16,233	0

花蓮縣光復國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	21,167								21,167
土地改良物	1,392	1,378							14
房屋及建築	111,131	57,293						1,983	51,855
機械及設備	19,918	13,220						2,541	4,157
交通及運輸設備	5,302	2,160						468	2,674
雜項設備	13,676	10,219						898	2,558
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	172,585	84,270						5,890	82,425

註：

中華民國114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）

（328）

花蓮縣立富源國民中學編

花蓮縣立富源國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁
二、預算主要表
(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁
(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁
三、預算明細表
(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁
(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁
四、預算附表
(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁
五、預算參考表
(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁
(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁
(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁
(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁
(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁
六、附錄
(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁
(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立富源國民中學

地方教育發展基金

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中華民國 114 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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 6 人）、職員 2 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	13	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	23,982	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	1,401	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 3 班(普通班 3 班)，學生 48 人。
一般行政管理計畫	22,624	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	125	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 。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 23,995 千元較上年度預算數 21,785 千元，增加 2,210 千元，約 10.14%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 24,150 千元較上年度預算數 21,865 千元，增加 2,285 千

元，約10.45%，主要係因教職員晉級增加用人費用所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀155千元，將移用以前年度基金餘額155千元(含留存數155千元)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(112)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 2,445,967 元較預算數 1,311,000 元，增加 1,134,967 元，計增加 86.57%，主要係因:繳回非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 19,127,809 元較預算數 21,991,000 元，減少 2,863,191 元，計減少 13.02%，主要係因:用人費用結餘所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 194,455 元較預算數 50,000 元，增加144,455 元，計增加288.91%，主要係因:超支併決算更新八忠及九忠教室液晶顯示器所致。

二、上年度已過期間(113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2,519,149元較分配預算數839,000元，增加1,680,149元，執行率增加200.26%，主要係因:繳回非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,660,665 元較分配預算數 16,397,000 元，減少4,736,335 元，未執行率28.89%，主要係因:用人費用預先分配，核實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 50,000 元較分配預算數50,000元，執行率100%。

伍、其他：無。

花蓮縣富源國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
22,447	基金來源	23,995	21,785	2,210
169	勞務收入	0	0	0
169	服務收入	0	0	0
2	財產收入	13	81	-68
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	10	80	-70
2	利息收入	3	1	2
22,276	政府撥入收入	23,982	21,704	2,278
22,276	公庫撥款收入	23,982	21,704	2,278
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
21,768	基金用途	24,150	21,865	2,285
2,446	國民教育計畫	1,401	1,357	44
2,446	國民中學教育	1,401	1,357	44
19,128	一般行政管理計畫	22,624	20,458	2,166
19,128	行政管理及推展	22,624	20,458	2,166
194	建築及設備計畫	125	50	75
194	其他設備	125	50	75
679	本期賸餘（短絀－）	-155	-80	-75
2,201	期初基金餘額	2,800	2,151	649
0	解繳公庫	0	0	0
2,880	期末基金餘額	2,645	2,071	574

備註：

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-155	
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)	-155	
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)	-155	
期初現金及約當現金	7,952	
期末現金及約當現金	7,797	

註：

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				13	
租金收入	年	1	10,000	10	活動中心及各項場地設施租借使用費。(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶利息收入。
政府撥入收入				23,982	
公庫撥款收入	年	1	23,982,000	23,982	1.教育部補助導師費36千元。 2.教育部補助專任輔導教師704千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 4.縣庫撥款收入20,442千元。
總　計：				23,995	

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,446	53	**國民教育計畫**	1,401	1,357	
2,446	531	**國民中學教育**	1,401	1,357	
2,446	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,401	1,357	
1,082	2	**服務費用**	1,208	1,164	
90	21	**水電費**	100	110	
78	212	工作場所電費	71	71	校舍電費。(專款專用)
0			10	20	校舍電費。(收支對列)
12	214	工作場所水費	19	19	校舍用水費。(專款專用)
34	22	**郵電費**	40	40	
8	221	郵費	8	8	郵費。(統-各科教學)
26	222	電話費	32	32	電話費。
33	23	**旅運費**	13	13	
23	231	國內旅費	13	13	參加各項教學活動、研習、會議等旅費。(統-各科教學)
10	235	貨物運費	0	0	
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	4	4	
0	241	印刷及裝訂費	4	4	行政用文書及教學表報印製。
134	25	**修理保養及保固費**	163	163	
3	252	一般房屋修護費	42	52	校舍及辦公室門窗水電修繕維護費。(統-各科教學)
0	255	機械及設備修護費	30	30	電腦、影印機等事務辦公器具維護費。(移用以前年度賸餘)
0	256	交通及運輸設備修護費	51	51	校車養護費。(詳車輛明細表)
131	257	雜項設備修護費	40	30	專科教室桌椅、黑板、實驗器材及教學設備等設備維護費。
18	26	**保險費**	24	24	
18	264	交通及運輸設備保險費	11	11	校車保險費。(詳車輛明細表)
0			13	13	校車乘客險。(詳車輛明細表)
672	27	**一般服務費**	756	702	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
7	279	外包費	0	0	
633	27D	計時與計件人員酬金	568	514	校車司機薪資。
0			80	80	校園安全值勤費。
0			60	60	無工友委外清潔費。
32	27F	體育活動費	48	48	辦理員工文康聯誼活動費。(16人*3,000元)
77	28	**專業服務費**	84	84	
77	28Y	其他專業服務費	84	84	校園安全保全費。

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
24	29	**公共關係費**	24	24	
24	291	公共關係費	24	24	校長因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
180	3	**材料及用品費**	156	156	
74	31	**使用材料費**	80	88	
72	312	燃料	20	20	割草機用油。(無工友委外清潔費)
0			60	68	校車油料費。(詳車輛明細表)
2	315	設備零件	0	0	
106	32	**用品消耗**	76	68	
98	321	辦公（事務）用品	49	41	公務所需文具紙張及電腦設備耗材等辦公用品費。
0	322	報章雜誌	8	8	報章雜誌費等。
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	環境打掃用具等。
6	326	食品	0	0	
0	327	飼料	0	0	
2	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生等材料。(統-各科教學)
0	32Y	其他用品消耗	4	4	班級費。(統-各科教學)
20	6	**稅捐及規費(強制費)**	15	15	
6	64	**消費與行為稅**	6	6	
6	646	使用牌照稅	6	6	校車使用牌照費。(詳車輛明細表)
13	66	**規費**	9	9	
7	661	行政規費與強制費	2	2	校車車輛檢驗費。(詳車輛明細表)。
7	663	汽車燃料使用費	7	7	校車燃料費。(詳車輛明細表)
7	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	7	
1	71	**會費**	1	1	
1	712	學術團體會費	1	1	護理師公會會費。(統-各科教學)
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	退休人員三節慰問金。(1人*2000元*3節)
1,156	9	**其他**	15	15	
1,156	91	**其他支出**	15	15	

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,156	91Y	其他	15	15	辦理社會教育經費。
19,128	5L	**一般行政管理計畫**	22,624	20,458	
19,128	5L1	**行政管理及推展**	22,624	20,458	
17,268	5L100100	**人員維持費**	20,713	18,601	
17,268	1	**用人費用**	20,713	18,601	
11,733	11	**正式員額薪資**	13,502	12,187	
11,733	113	職員薪金	2,560	2,219	職員3人全年度薪資。
0			10,942	9,968	校長1人教師12人全年度薪資。
90	12	**聘僱及兼職人員薪資**	790	790	
90	124	兼職人員酬金	0	0	
0			790	790	兼代課鐘點費。(統-兼代課鐘點費)
339	13	**加（夜）班費**	448	399	
339	131	延長工時加班費	0	0	
0	134	未休假加班費	448	399	行政人員不休假加班費。
2,582	15	**獎金**	3,099	2,682	
1,172	151	考績獎金	1,434	1,193	考績獎金。
1,410	152	年終獎金	1,665	1,489	年終工作獎金。
1,194	16	**退休及卹償金**	1,400	1,225	
1,071	161	職員退休及離職金	297	251	公務人員退撫基金提撥。
0			1,103	974	教育人員退撫基金提撥(含代理教師退休準備金)。
122	162	工員退休及離職金	0	0	
1,330	18	**福利費**	1,474	1,318	
1,176	181	分擔員工保險費	420	293	公保補助費。
0			94	140	勞保補助費。
0			771	696	健保補助費。
14	183	傷病醫藥費	18	18	40歲以上公教人員健檢(4人)。
141	18Y	其他福利費	171	171	休假旅遊補助。
1,860	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	1,911	1,856	
1,860	1	**用人費用**	1,911	1,856	
1,860	16	**退休及卹償金**	1,911	1,856	
1,602	161	職員退休及離職金	1,643	1,598	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
258	163	卹償金	268	258	遺屬年金。
0	5L100302	**教職員各項補助**	0	1	
0	1	**用人費用**	0	1	
0	18	**福利費**	0	1	
0	18Y	其他福利費	0	1	
194	5M	**建築及設備計畫**	125	50	
194	5M4	**其他設備**	125	50	

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
194	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	125	50	
194	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**	125	50	
194	51	**購建固定資產**	125	50	
13	514	購置機械及設備	0	0	
0			125	50	更換行政及導師電腦50千元。(移用以前年度賸餘) 全自動膠管打孔裝訂機75千元。(移用以前年度賸餘)
181	516	購置雜項設備	0	0	
21,768		總計	24,150	21,865	

花蓮縣富源國中

地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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				1,401	
國民中學教育				1,401	
一般行政管理計畫				22,624	
行政管理及推展				22,624	
建築及設備計畫				125	
其他設備				125	
合計				24,150	

花蓮縣富源國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				24,150	
國民教育計畫				1,401	
一般行政管理計畫				22,624	
建築及設備計畫				125	
上年度預算數				21,865	
國民教育計畫				1,357	
一般行政管理計畫				20,458	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				21,768	
國民教育計畫				2,446	
一般行政管理計畫				19,128	
建築及設備計畫				194	
111年度決算數				22,570	
國民教育計畫				2,800	
一般行政管理計畫				19,702	
建築及設備計畫				67	
110年度決算數				24,511	
國民教育計畫				3,022	
一般行政管理計畫				21,449	
建築及設備計畫				39	

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 年度

單位:人

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

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

註2：編制外之進用人力如下:
1、專人值勤及校園清潔維護等部分工時人員1人，預算數140千元。
2、校車駕駛員1人，預算數568千元。

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	13,502		448		1,665	1,434		3,043
一般行政管理計畫	13,502		448		1,665	1,434		3,043
正式人員	13,502		448		1,665	1,434		1,400
兼任人員								
其他人員								1,643

編制外之進用人力如下:
1、專人值勤及校園清潔維護等部分工時人員1人，預算數140千元。
2、校車駕駛員1人，預算數568千元。

富源國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
268		1,285	18		171		21,834	790	22,624
268		1,285	18		171		21,834	790	22,624
		1,285	18		171		19,923		19,923
								790	790
268							1,911		1,911

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
19,128	20,458	用人費用	22,624	0	22,624	0	
11,733	12,187	正式員額薪資	13,502	0	13,502	0	
11,733	12,187	職員薪金	13,502	0	13,502	0	
90	790	聘僱及兼職人員薪資	790	0	790	0	
90	790	兼職人員酬金	790	0	790	0	
339	399	加（夜）班費	448	0	448	0	
339		延長工時加班費	0	0	0	0	
	399	未休假加班費	448	0	448	0	
2,582	2,682	獎金	3,099	0	3,099	0	
1,172	1,193	考績獎金	1,434	0	1,434	0	
1,410	1,489	年終獎金	1,665	0	1,665	0	
3,053	3,081	退休及卹償金	3,311	0	3,311	0	
2,673	2,823	職員退休及離職金	3,043	0	3,043	0	
122		工員退休及離職金	0	0	0	0	
258	258	卹償金	268	0	268	0	
1,330	1,319	福利費	1,474	0	1,474	0	
1,176	1,129	分擔員工保險費	1,285	0	1,285	0	
14	18	傷病醫藥費	18	0	18	0	
141	172	其他福利費	171	0	171	0	
1,082	1,164	服務費用	1,208	1,208	0	0	
90	110	水電費	100	100	0	0	
78	91	工作場所電費	81	81	0	0	
12	19	工作場所水費	19	19	0	0	
34	40	郵電費	40	40	0	0	
8	8	郵費	8	8	0	0	
26	32	電話費	32	32	0	0	
33	13	旅運費	13	13	0	0	
23	13	國內旅費	13	13	0	0	
10		貨物運費	0	0	0	0	
	4	印刷裝訂與廣告費	4	4	0	0	

備註:公共關係費24千元。

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
	4	印刷及裝訂費	4	4	0	0	
134	163	修理保養及保固費	163	163	0	0	
3	52	一般房屋修護費	42	42	0	0	
	30	機械及設備修護費	30	30	0	0	
	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
131	30	雜項設備修護費	40	40	0	0	
18	24	保險費	24	24	0	0	
18	24	交通及運輸設備保險費	24	24	0	0	
672	702	一般服務費	756	756	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
7		外包費	0	0	0	0	
633	654	計時與計件人員酬金	708	708	0	0	
32	48	體育活動費	48	48	0	0	
77	84	專業服務費	84	84	0	0	
77	84	其他專業服務費	84	84	0	0	
24	24	公共關係費	24	24	0	0	
24	24	公共關係費	24	24	0	0	
180	156	材料及用品費	156	156	0	0	
74	88	使用材料費	80	80	0	0	
72	88	燃料	80	80	0	0	
2		設備零件	0	0	0	0	
106	68	用品消耗	76	76	0	0	
98	41	辦公（事務）用品	49	49	0	0	
	8	報章雜誌	8	8	0	0	
	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	10	0	0	
6		食品	0	0	0	0	
		飼料	0	0	0	0	

備註:公共關係費24千元。

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
2	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0	0	
	4	其他用品消耗	4	4	0	0	
194	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	125	0	0	125	
194	50	購建固定資產	125	0	0	125	
13	50	購置機械及設備	125	0	0	125	
181		購置雜項設備	0	0	0	0	
20	15	稅捐及規費(強制費)	15	15	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	
13	9	規費	9	9	0	0	
7	2	行政規費與強制費	2	2	0	0	
7	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0	
7	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0	0	
1	1	會費	1	1	0	0	
1	1	學術團體會費	1	1	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	
1,156	15	其他	15	15	0	0	
1,156	15	其他支出	15	15	0	0	
1,156	15	其他	15	15	0	0	
21,768	21,865	合計	24,150	1,401	22,624	125	

備註:公共關係費24千元。

花蓮縣富源國中

地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1 輛				150,431	6,300	6,876			61,560	51,000	24,695
國民教育計畫	1 輛				150,431	6,300	6,876			61,560	51,000	24,695
國民中學教育	1 輛				150,431	6,300	6,876			61,560	51,000	24,695
各校經常門分支計畫	1 輛				150,431	6,300	6,876			61,560	51,000	24,695
	大客車	488WB	2011	4009	150,431	6,300	6,876	2,280	27	61,560	51,000	24,695

花蓮縣富源國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
8,050	資產合計	7,815	7,970	-155
8,050	資產	7,815	7,970	-155
8,050	流動資產	7,815	7,970	-155
8,032	現金	7,797	7,952	-155
8,032	銀行存款	7,797	7,952	-155
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
18	預付款項	18	18	0
0	預付費用	0	0	0
18	其他預付款	18	18	0
5,170	負債	5,170	5,170	0
4,754	流動負債	4,754	4,754	0
4,754	應付款項	4,754	4,754	0
4,692	應付代收款	4,692	4,692	0
62	應付費用	62	62	0
0	預收款項	0	0	0
0	預收收入	0	0	0
416	其他負債	416	416	0
416	什項負債	416	416	0
416	存入保證金	416	416	0
2,880	基金餘額	2,645	2,800	-155
2,880	基金餘額	2,645	2,800	-155
2,880	基金餘額	2,645	2,800	-155
2,880	累積餘額	2,800	2,800	0
0	本期賸餘	-155	0	-155
8,050	負債及基金餘額合計	7,815	7,970	-155

花蓮縣富源國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	10,257								10,257
土地改良物	5,097	4,988						19	90
房屋及建築	59,766	27,276						1,073	31,417
機械及設備	6,385	4,983	125	(1)			更換行政及導師電腦50千元。全自動膠管打孔裝訂機75千元。	841	686
交通及運輸設備	3,131	3,041						30	60
雜項設備	9,635	6,065						1,328	2,242
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	94,271	46,353	125					3,291	44,751

註：

中華民國114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）

（329）

花蓮縣立瑞穗國民中學編

花蓮縣立瑞穗國民中學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立瑞穗國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務處、輔導處、總務處(15 班以下請將學務處、輔導處改為學輔處)、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 41 人，置校長 1 人、教師 29 人（兼任行政 9 人)、職員 8 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 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	177	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	66,302	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	2,254	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 10 班（普通班 5 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班、體育班 3 班)，學生 147 人
一般行政管理計畫	64,345	為支應教職員人事費。(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 66,479 千元較上年度預算數 65,123 千元，增加 1,356 千元，約 2.08%，主要係因 113 年教職員工待遇調整所致。

花蓮縣立瑞穗國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

(二)本年度基金用途 66,599 千元較上年度預算數 65,243 千元，增加 1,356 千元，約 2.08%，主要係因 113 年教職員工待遇調整所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 120 千元，將移用以前年度基金餘額 120 千元(含留存數 120 千元)支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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 3,066,557 元較預算數 2,369,000 元，增加 697,557 元，約 29.45%，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，辦理超支併決算，核准文號(112.6.1 府主帳字第 1120107299A 號函)，核准金額 1,094,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 60,274,681 元較預算數 66,497,000 元，減少 6,222,319 元，約 9.36%，主要係因: 超額組長及幹事各 1 名出缺不補，出缺後自第 4 年起減列編制員額，依實際情況支用所致。

二、上年度已過期間(113 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 2,745,151 元較分配預算數 1,258,000 元，增加 1,487,151 元，約 118.22%，主要係因: 依據 113 年 5 月 24 日府主基字第 1130100526A 號函，繳回教育處 112 年度地方教育發展基金非留存賸餘款，核准金額 1,830,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 35,638,538 元較分配預算數 50,949,000 元，減少 15,310,462 元，約 30.05%，主要係因: 依實際情況支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣瑞穗國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
64,053	基金來源	66,479	65,123	1,356
80	勞務收入	0	0	0
80	服務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
5	財產收入	177	157	20
0	租金收入	175	155	20
0	權利金收入	0	0	0
5	利息收入	2	2	0
63,968	政府撥入收入	66,302	64,966	1,336
63,968	公庫撥款收入	66,302	64,966	1,336
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
63,341	基金用途	66,599	65,243	1,356
3,067	國民教育計畫	2,254	2,230	24
3,067	國民中學教育	2,254	2,230	24
60,275	一般行政管理計畫	64,345	63,013	1,332
60,275	行政管理及推展	64,345	63,013	1,332
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
0	無形資產	0	0	0
712	本期賸餘 (短絀－)	-120	-120	0
1,518	期初基金餘額	2,109	1,218	892
0	解繳公庫	0	0	0
2,229	期末基金餘額	1,989	1,098	892

備註：

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　　算　　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-120	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	-120	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-120	
期初現金及約當現金	21,056	
期末現金及約當現金	20,936	

註：

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				177	
租金收入	年	1	5,000	5	游泳池收入5千元(收支對列)
租金收入	年	1	100,000	100	租借場地用費收入100千元(收支對列)
租金收入	年	1	70,000	70	教職員工宿舍使用費收入
利息收入	年	1	2,000	2	基金專戶利息收入
政府撥入收入				66,302	
公庫撥款收入	年	1	66,302,000	66,302	1.教育部補助導師費108千元。 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元。 3.教育部補助專任輔導教師704千元。 4.補助專任輔導教師96千元(縣配合款)。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 6.縣庫撥款收入62,546千元。
總　計：				66,479	

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
3,067	53	**國民教育計畫**	2,254	2,230	
3,067	531	**國民中學教育**	2,254	2,230	
3,067	53120000	**各校經常門分支計畫**	2,254	2,230	
1,617	2	**服務費用**	1,851	1,793	
374	21	**水電費**	482	544	
289	212	工作場所電費	200	200	電費
0			100	80	電費(統-收支對列)
42	214	工作場所水費	67	91	水費
44	21Y	其他場所水電費	85	100	體育場館、游泳池電費
0			30	73	體育場館、游泳池水費
53	22	**郵電費**	60	70	
20	221	郵費	20	20	郵費(統-各科教學業務)
33	222	電話費	40	50	電話費(統-各科教學業務)
91	23	**旅運費**	91	90	
91	231	國內旅費	91	90	教職員工國內出差、研習、受訓及學生比賽等差旅費
249	25	**修理保養及保固費**	205	200	
54	252	一般房屋修護費	0	0	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-收支對列)
0			30	30	教室、辦公廳舍等修理維護費(移用以前留存數)
0			20	20	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-各科教學業務)
76	255	機械及設備修護費	0	0	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-收支對列)
0			36	36	電梯維護及檢驗費
0			30	30	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(移用以前留存數)
0			35	39	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-各科教學業務)
11	256	交通及運輸設備修護費	34	25	交通及運輸設備修護費
108	257	雜項設備修護費	20	20	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維修費(統-各科教學業務)
22	26	**保險費**	23	23	

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
22	264	交通及運輸設備保險費	23	23	交通及運輸設備保險費
682	27	**一般服務費**	848	723	
590	27D	計時與計件人員酬金	0	0	宿舍管理員薪資
0			80	80	臨時人員值班費
0			568	514	校車司機薪津
0			80	0	校園無工友人力環境清潔維護費
92	27F	體育活動費	120	129	教職員工文康休閒活動
112	28	**專業服務費**	110	110	
28	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	26	26	高壓電及飲水機檢驗簽證費等
84	28Y	其他專業服務費	84	84	校園保全費
34	29	**公共關係費**	32	33	
34	291	公共關係費	32	33	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
252	3	**材料及用品費**	280	320	
48	31	**使用材料費**	62	68	
48	312	燃料	62	68	機械、運輸及發電設備所耗用之燃料
203	32	**用品消耗**	218	252	
143	321	辦公（事務）用品	0	0	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用(統-收支對列)
0			24	43	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用(統-各科教學業務)
0			66	73	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用
0			60	60	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用(移用以前留存數)
7	322	報章雜誌	17	17	業務所需圖書、報章雜誌等費用(統-各科教學業務)
17	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	25	環境整潔及美化、清潔用具等費用(統-各科教學業務)
7	328	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	體育衛生、醫療等材料費(統-各科教學業務)

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
30	32Y	其他用品消耗	0	0	特教班級費(統-各科教學業務)
0			14	17	班級費
0			10	10	各類特殊教育班級教材編輯經費
22	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	24	24	
22	45	**雜項設備租金**	24	24	
22	451	雜項設備租金	24	24	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)
10	6	**稅捐及規費(強制費)**	12	11	
5	64	**消費與行為稅**	5	5	
5	646	使用牌照稅	5	5	使用牌照稅
6	66	**規費**	7	6	
1	661	行政規費與強制費	2	1	行政規費與強制費
5	663	汽車燃料使用費	5	5	汽車燃料使用費
26	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	39	33	
1	71	**會費**	1	1	
1	712	學術團體會費	1	1	護理師公會會費
24	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	30	24	
24	744	慰問、照護及濟助金	30	24	退休人員三節慰問金
1	75	**競賽及交流活動費**	8	8	
1	751	技能競賽	8	8	選手選拔及競賽期間之交通、膳宿等費用(統-各科教學業務)
1,140	9	**其他**	48	49	
1,140	91	**其他支出**	48	49	
1,140	91Y	其他	20	20	特教班經費
0			23	24	辦理社會教育活動費
0			5	5	其他(統-收支對列)
60,275	5L	**一般行政管理計畫**	64,345	63,013	
60,275	5L1	**行政管理及推展**	64,345	63,013	
44,111	5L100100	**人員維持費**	48,492	47,122	
44,111	1	**用人費用**	48,492	47,122	
30,338	11	**正式員額薪資**	33,020	32,083	
29,932	113	職員薪金	0	0	增置專任輔導教師薪津
0			33,020	31,677	教職員全年度薪津(含專任輔導教師薪津)
406	114	工員工資	0	406	工友全年度薪津
166	12	**聘僱及兼職人員薪資**	869	881	

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
166	124	兼職人員酬金	0	0	兼職交通費
0			869	881	兼代課鐘點費
494	13	**加（夜）班費**	657	737	
494	131	延長工時加班費	0	0	職員不休假加班費
0			122	112	住宿生輔導員加班費
0	134	未休假加班費	535	625	未休假加班費-教職員未休假加班費
6,623	15	**獎金**	7,148	6,917	
2,858	151	考績獎金	3,122	3,077	教職員工考績獎金
3,765	152	年終獎金	4,026	3,840	教職員工年終工作獎金
2,991	16	**退休及卹償金**	3,321	3,114	
2,991	161	職員退休及離職金	3,321	2,708	教職員退休金之提撥
0	162	工員退休及離職金	0	406	工友有關墊償基金之提撥
3,499	18	**福利費**	3,477	3,390	
3,112	181	分擔員工保險費	1,857	1,802	健保保險補助
0			850	707	公保保險補助
0			468	550	勞保保險補助
18	183	傷病醫藥費	54	41	40歲以上公教人員健康檢查補助
369	18Y	其他福利費	0	0	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
0			248	290	休假旅遊補助
15,842	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	15,531	15,604	
15,842	1	**用人費用**	15,531	15,604	
15,842	16	**退休及卹償金**	15,531	15,604	
14,868	161	職員退休及離職金	15,116	14,923	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金、年終慰問金
973	163	卹償金	415	681	黃OO、吳OO遺屬年金
322	5L100302	**教職員各項補助**	322	287	
322	1	**用人費用**	322	287	
322	18	**福利費**	322	287	
322	18Y	其他福利費	322	287	現職人員各項補助費
63,341		總　　計	66,599	65,243	

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				2,254	
國民中學教育				2,254	
一般行政管理計畫				64,345	
行政管理及推展				64,345	
合計				66,599	

花蓮縣瑞穗國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				66,599	
國民教育計畫				2,254	
一般行政管理計畫				64,345	
上年度預算數				65,243	
國民教育計畫				2,230	
一般行政管理計畫				63,013	
前年度決算數				63,341	
國民教育計畫				3,067	
一般行政管理計畫				60,275	
111年度決算數				66,064	
國民教育計畫				3,244	
一般行政管理計畫				62,819	
110年度決算數				67,665	
國民教育計畫				6,025	
一般行政管理計畫				61,640	

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	43	-2	41	
職員	42	-2	40	普通班減1班，教師員額減2名。
工友	1	0	1	
總　　計	43	-2	41	

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：編制外之進用人力如下：
1.校車司機1人，預算數568千元。
2.值勤人員1人，預算數80千元。
3.臨時人力1人，預算數80千元，辦理校園環境清潔及整理工作。

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	33,020		657		4,026	3,122		18,437
一般行政管理計畫	33,020		657		4,026	3,122		18,437
正式人員	33,020		657		4,026	3,122		3,321
兼任人員								
其他人員								15,116

編制外之進用人力如下：
1.校車司機1人，預算數568千元。
2.值勤人員1人，預算數80千元。
3.臨時人力1人，預算數80千元，辦理校園環境清潔及整理工作。

瑞穗國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
415		3,175	54		570		63,476	869	64,345
415		3,175	54		570		63,476	869	64,345
		3,175	54		570		47,945		47,945
								869	869
415							15,531		15,531

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
60,275	63,013	用人費用	64,345	0	64,345	0	
30,338	32,083	正式員額薪資	33,020	0	33,020	0	
29,932	31,677	職員薪金	33,020	0	33,020	0	
406	406	工員工資	0	0	0	0	
166	881	聘僱及兼職人員薪資	869	0	869	0	
166	881	兼職人員酬金	869	0	869	0	
494	737	加（夜）班費	657	0	657	0	
494	112	延長工時加班費	122	0	122	0	
	625	未休假加班費	535	0	535	0	
6,623	6,917	獎金	7,148	0	7,148	0	
2,858	3,077	考績獎金	3,122	0	3,122	0	
3,765	3,840	年終獎金	4,026	0	4,026	0	
18,833	18,718	退休及卹償金	18,852	0	18,852	0	
17,860	17,631	職員退休及離職金	18,437	0	18,437	0	
	406	工員退休及離職金	0	0	0	0	
973	681	卹償金	415	0	415	0	
3,821	3,677	福利費	3,799	0	3,799	0	
3,112	3,059	分擔員工保險費	3,175	0	3,175	0	
18	41	傷病醫藥費	54	0	54	0	
691	577	其他福利費	570	0	570	0	
1,617	1,793	服務費用	1,851	1,851	0	0	
374	544	水電費	482	482	0	0	
289	280	工作場所電費	300	300	0	0	
42	91	工作場所水費	67	67	0	0	
44	173	其他場所水電費	115	115	0	0	
53	70	郵電費	60	60	0	0	
20	20	郵費	20	20	0	0	
33	50	電話費	40	40	0	0	
91	90	旅運費	91	91	0	0	
91	90	國內旅費	91	91	0	0	

備註:公共關係費32千元。

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
249	200	修理保養及保固費	205	205	0	0	
54	50	一般房屋修護費	50	50	0	0	
76	105	機械及設備修護費	101	101	0	0	
11	25	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
108	20	雜項設備修護費	20	20	0	0	
22	23	保險費	23	23	0	0	
22	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0	
682	723	一般服務費	848	848	0	0	
590	594	計時與計件人員酬金	728	728	0	0	
92	129	體育活動費	120	120	0	0	
112	110	專業服務費	110	110	0	0	
28	26	委託檢驗(定)試驗認證費	26	26	0	0	
84	84	其他專業服務費	84	84	0	0	
34	33	公共關係費	32	32	0	0	
34	33	公共關係費	32	32	0	0	
252	320	材料及用品費	280	280	0	0	
48	68	使用材料費	62	62	0	0	
48	68	燃料	62	62	0	0	
203	252	用品消耗	218	218	0	0	
143	176	辦公（事務）用品	150	150	0	0	
7	17	報章雜誌	17	17	0	0	
17	25	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0	0	
7	7	醫療用品（非醫療院所使用）	7	7	0	0	
30	27	其他用品消耗	24	24	0	0	
22	24	租金、償債、利息及相關手續費	24	24	0	0	
22	24	雜項設備租金	24	24	0	0	

備註:公共關係費32千元。

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	24	雜項設備租金	24	24	0	0	
10	11	稅捐及規費(強制費)	12	12	0	0	
5	5	消費與行為稅	5	5	0	0	
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0	
6	6	規費	7	7	0	0	
1	1	行政規費與強制費	2	2	0	0	
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0	
26	33	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39	39	0	0	
1	1	會費	1	1	0	0	
1	1	學術團體會費	1	1	0	0	
24	24	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30	30	0	0	
24	24	慰問、照護及濟助金	30	30	0	0	
1	8	競賽及交流活動費	8	8	0	0	
1	8	技能競賽	8	8	0	0	
1,140	49	其他	48	48	0	0	
1,140	49	其他支出	48	48	0	0	
1,140	49	其他	48	48	0	0	
63,341	65,243	合計	66,599	2,254	64,345	0	

備註:公共關係費32千元。

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				129,795	4,500	5,040			61,560	34,000	24,695
國民教育計畫	1 輛				129,795	4,500	5,040			61,560	34,000	24,695
國民中學教育	1 輛				129,795	4,500	5,040			61,560	34,000	24,695
各校經常門分支計畫	1 輛				129,795	4,500	5,040			61,560	34,000	24,695
	大客車	PAB-867	202109	2998	129,795	4,500	5,040	2,280	27	61,560	34,000	24,695

花蓮縣瑞穗國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
21,253	資產合計	21,013	21,133	-120
21,253	資產	21,013	21,133	-120
21,253	流動資產	21,013	21,133	-120
21,176	現金	20,936	21,056	-120
21,176	銀行存款	20,936	21,056	-120
77	預付款項	77	77	0
77	其他預付款	77	77	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
19,024	負債	19,024	19,024	0
17,765	流動負債	17,765	17,765	0
17,765	應付款項	17,765	17,765	0
17,591	應付代收款	17,591	17,591	0
174	應付費用	174	174	0
1,259	其他負債	1,259	1,259	0
1,259	什項負債	1,259	1,259	0
1,259	存入保證金	1,259	1,259	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
2,229	基金餘額	1,989	2,109	-120
2,229	基金餘額	1,989	2,109	-120
2,229	基金餘額	1,989	2,109	-120
2,229	累積餘額	2,109	2,109	0
0	本期賸餘	-120	0	-120
21,253	負債及基金餘額合計	21,013	21,133	-120

信託代理與保證資產保管品	0 0	信託代理與保證負債 應付保管品	0 0

花蓮縣瑞穗國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	5,756								5,756
土地改良物	5,602	5,449						24	129
房屋及建築	137,473	71,879						2,084	63,510
機械及設備	18,614	12,771						2,863	2,979
交通及運輸設備	6,649	4,428						353	1,869
雜項設備	15,703	14,691						605	407
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	10				10	(11)	每月例行攤銷。		0
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	189,807	109,217			10			5,929	74,651

註：

中華民國114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）

（330）

花蓮縣立三民國民中學編

花蓮縣立三民國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁

(六)補辦預算明細表---------- 第 20 頁至第 20 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 21 頁至第 21 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

花蓮縣立三民國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 29 人，置校長 1 人、教師 21 人（兼任行政 6 人）、職員 3 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 2 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	25	自行辦理教師甄選考試報名收入(收支對列)。
財產收入	43	教職員工租用宿舍收入、場地使用費(收支對列)及專戶利息收入。
政府撥入收入	34,344	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	1,621	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 6 班(普通班 3 班、體育班 3 班)，學生 101 人。
一般行政管理計畫	32,791	為支應教職員人事費。（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：

花蓮縣立三民國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

(一)本年度基金來源 34,412 千元較上年度預算數 47,784 千元，減少 13,372 千元，約 27.98%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

(二)本年度基金用途 34,412 千元較上年度預算數 47,784 千元，減少 13,372 千元，約 27.98%，主要係因用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,061 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 29 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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 1,897,281 元較預算數 1,543,000 元，增加 354,281 元，約 22.96%，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，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 30,385,963 元較預算數 29,319,000 元，增加 1,066,963 元，約 3.64%，主要係因:用人費用覈實支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 19,129 元較預算數 0 元,增加 19,129 元，主要係因:汰換故障且已屆使用年限電冰箱 1 臺，辦理超支併決算所致。

二、上年度已過期間(113 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 1,278,865 元較分配預算數 869,000 元，增加 409,865 元，約 47.17%，主要係因:依 113 年 5 月 24 日府主基字第 1130100526A 號函，繳回教育處 112 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 17,909,752 元較分配預算數 37,904,000 元，減少 19,994,248 元，約 52.75%，主要係因:用人費用覈實支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 28,665 元較分配預算數 0 元，增加 28,665 元，主要係因: 新購教學用多功能工作桌 2 臺所致。

伍、其他：無。

花蓮縣三民國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
32,487	基金來源	34,412	47,784	-13,372
48	勞務收入	25	0	25
48	服務收入	25	0	25
7	財產收入	43	23	20
0	租金收入	40	19	21
7	利息收入	3	4	-1
32,432	政府撥入收入	34,344	47,761	-13,417
32,432	公庫撥款收入	34,344	47,761	-13,417
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
32,302	基金用途	34,412	47,784	-13,372
1,897	國民教育計畫	1,621	1,517	104
1,897	國民中學教育	1,621	1,517	104
30,386	一般行政管理計畫	32,791	46,267	-13,476
30,386	行政管理及推展	32,791	46,267	-13,476
19	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
19	其他設備	0	0	0
184	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
877	期初基金餘額	1,061	877	184
0	解繳公庫	0	0	0
1,061	期末基金餘額	1,061	877	184

備註：

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	10,765	
期末現金及約當現金	10,765	

註：

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				25	
服務收入	次	1	25,000	25	自行辦理教師甄選及考試報名收入(收支對列)
財產收入				43	
租金收入	年	1	10,000	10	教、職員工租用宿舍收入
租金收入	年	1	30,000	30	場地使用費收入(收支對列)
利息收入	年	1	3,000	3	專戶存款利息收入
政府撥入收入				34,344	
公庫撥款收入	年	1	34,344,000	34,344	1.教育部補助導師費72千元 2.教育部補助輔導教師704千元 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元 4.縣庫撥款收入30,768千元
總　計：				34,412	

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	53	**國民教育計畫**	1,621	1,517	
1,897	531	**國民中學教育**	1,621	1,517	
1,897	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,621	1,517	
1,319	2	**服務費用**	1,365	1,278	
147	21	**水電費**	171	174	
143	212	工作場所電費	150	150	電費
0			0	3	電費(收支對列)
4	214	工作場所水費	21	21	水費
33	22	**郵電費**	46	46	
15	221	郵費	15	15	郵費(統-各科教學業務)
18	222	電話費	31	31	電話費(統-各科教學業務)
83	23	**旅運費**	85	85	
83	231	國內旅費	85	85	員工國內出差、調遣、受訓等旅費
32	24	**印刷裝訂與廣告費**	15	3	
32	241	印刷及裝訂費	15	3	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費(統-各科教學業務)
239	25	**修理保養及保固費**	143	141	
17	252	一般房屋修護費	12	12	教室、辦公廳舍等修理維護費(統-各科教學業務)
161	255	機械及設備修護費	10	7	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(收支對列)
0			29	29	電梯、運輸設備、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費(統-改善教學環境)
0			33	34	電梯、運輸設備、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
15	256	交通及運輸設備修護費	51	51	詳車輛明細表修護費
46	257	雜項設備修護費	8	8	各項教學設備等修繕費(統-各項教學業務)
22	26	**保險費**	36	36	
22	264	交通及運輸設備保險費	36	36	詳車輛明細表保險費
706	27	**一般服務費**	816	765	
0	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	各項報名費等匯費
650	27D	計時與計件人員酬金	164	164	值日夜值勤費

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	27D	計時與計件人員酬金	568	514	校車司機薪資
56	27F	體育活動費	84	87	教職員工文康休閒活動費28人
28	28	**專業服務費**	25	0	
4	287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	飲用水檢測費
24	289	試務甄選費	25	0	自行辦理教師甄選及各項考試報名之試務甄選費用(收支對列)
28	29	**公共關係費**	28	28	
28	291	公共關係費	28	28	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等
143	3	**材料及用品費**	177	165	
93	31	**使用材料費**	62	60	
93	312	燃料	62	60	詳車輛明細表燃料
50	32	**用品消耗**	115	105	
0	321	辦公（事務）用品	73	74	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用
42			11	11	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用(統-各科教學業務)
0			10	0	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用(收支對列)
0	322	報章雜誌	5	5	圖書、報章雜誌等(統-各科教學業務)
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	環境整潔及美化、清潔用具等費用(統-各科教學業務)
8	32Y	其他用品消耗	10	9	班級費
30	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	30	30	
30	45	**雜項設備租金**	30	30	
30	451	雜項設備租金	30	30	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)
23	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	25	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表使用牌照稅
11	66	**規費**	12	13	
0	661	行政規費與強制費	1	2	詳車輛明細表行政規費與強制費

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	詳車輛明細表汽車燃料使用費
1	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	1	
1	71	**會費**	1	1	
1	712	學術團體會費	1	1	護理師公會會費
0	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	0	
0	744	慰問、照護及濟助金	6	0	退休人員三節慰問金
381	9	**其他**	18	18	
381	91	**其他支出**	18	18	
381	91Y	其他	18	18	辦理社會教育活動費
30,386	5L	**一般行政管理計畫**	32,791	46,267	
30,386	5L1	**行政管理及推展**	32,791	46,267	
27,602	5L100100	**人員維持費**	30,297	27,675	
27,602	1	**用人費用**	30,297	27,675	
18,880	11	**正式員額薪資**	20,507	19,028	
18,474	113	職員薪金	4,487	3,706	職員薪資
0			16,020	14,916	教員薪資
406	114	工員工資	0	406	工友全年度薪資
580	12	**聘僱及兼職人員薪資**	824	824	
412	122	約僱職員薪金	0	0	
169	124	兼職人員酬金	824	824	兼代課鐘點費
523	13	**加（夜）班費**	728	404	
523	131	延長工時加班費	357	56	住宿生輔導員加班費
0			10	0	教職員工延長工時加班費(收支對列)
0	134	未休假加班費	361	348	教職員工不休假加班費
3,521	15	**獎金**	4,096	3,609	
1,125	151	考績獎金	1,594	1,302	教職員工考績獎金
2,396	152	年終獎金	2,502	2,307	教職員工年終獎金
1,668	16	**退休及卹償金**	1,841	1,613	
1,643	161	職員退休及離職金	1,841	420	公務人員退休金之提撥
0			0	648	教育人員退休金提撥
25	162	工員退休及離職金	0	545	工友有關墊償基金之提撥
2,430	18	**福利費**	2,301	2,197	
2,228	181	分擔員工保險費	1,114	1,027	健保保險補助
0			608	737	勞保保險補助
0			393	279	公保保險補助
9	183	傷病醫藥費	32	23	40歲以上公教人員健康檢查補助費

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
193	18Y	其他福利費	154	131	休假旅遊補助費
2,509	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	2,489	18,586	
2,509	1	**用人費用**	2,489	18,586	
2,509	16	**退休及卹償金**	2,489	18,586	
2,287	161	職員退休及離職金	2,259	18,299	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
0	162	工員退休及離職金	0	66	慰助金及退職補償金
221	163	卹償金	230	221	月撫慰金(遺屬年金)。
275	5L100302	**教職員各項補助**	5	6	
275	1	**用人費用**	5	6	
5	12	**聘僱及兼職人員薪資**	0	0	
5	122	約僱職員薪金	0	0	
270	18	**福利費**	5	6	
5	183	傷病醫藥費	0	0	
266	18Y	其他福利費	5	6	教職員各項補助費
19	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
19	5M4	**其他設備**	0	0	
19	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
19	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	
19	51	**購建固定資產**	0	0	
19	516	購置雜項設備	0	0	購置環境維護割草機等
32,302		總　　計	34,412	47,784	

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金

單位（或計畫）成本分析表

中 華 民 國 114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				1,621	
國民中學教育				1,621	
一般行政管理計畫				32,791	
行政管理及推展				32,791	
合計				34,412	

花蓮縣三民國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114年 度　　單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				34,412	
國民教育計畫				1,621	
一般行政管理計畫				32,791	
上年度預算數				47,784	
國民教育計畫				1,517	
一般行政管理計畫				46,267	
前年度決算數				32,302	
國民教育計畫				1,897	
一般行政管理計畫				30,386	
建築及設備計畫				19	
111年度決算數				30,828	
國民教育計畫				2,331	
一般行政管理計畫				28,481	
建築及設備計畫				16	
110年度決算數				29,573	
國民教育計畫				2,912	
一般行政管理計畫				26,660	

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	29	0	29	
職員	28	0	28	
工友	1	0	1	
總　　計	29	0	29	

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：編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛員1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數164千元。

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	20,507		728		2,502	1,594		4,100
一般行政管理計畫	20,507		728		2,502	1,594		4,100
正式人員	20,507		728		2,502	1,594		1,841
兼任人員								
其他人員								2,259

編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛員1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數164元。

三民國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
230		2,115	32		159		31,967	824	32,791
230		2,115	32		159		31,967	824	32,791
		2,115	32		159		29,478		29,478
								824	824
230							2,489		2,489

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
30,386	46,267	用人費用	32,791	0	32,791	0	
18,880	19,028	正式員額薪資	20,507	0	20,507	0	
18,474	18,622	職員薪金	20,507	0	20,507	0	
406	406	工員工資	0	0	0	0	
585	824	聘僱及兼職人員薪資	824	0	824	0	
416		約僱職員薪金	0	0	0	0	
169	824	兼職人員酬金	824	0	824	0	
523	404	加（夜）班費	728	0	728	0	
523	56	延長工時加班費	367	0	367	0	
	348	未休假加班費	361	0	361	0	
3,521	3,609	獎金	4,096	0	4,096	0	
1,125	1,302	考績獎金	1,594	0	1,594	0	
2,396	2,307	年終獎金	2,502	0	2,502	0	
4,177	20,199	退休及卹償金	4,330	0	4,330	0	
3,930	19,367	職員退休及離職金	4,100	0	4,100	0	
25	611	工員退休及離職金	0	0	0	0	
221	221	卹償金	230	0	230	0	
2,700	2,203	福利費	2,306	0	2,306	0	
2,228	2,043	分擔員工保險費	2,115	0	2,115	0	
14	23	傷病醫藥費	32	0	32	0	
459	137	其他福利費	159	0	159	0	
1,319	1,278	服務費用	1,365	1,365	0	0	
147	174	水電費	171	171	0	0	
143	153	工作場所電費	150	150	0	0	
4	21	工作場所水費	21	21	0	0	
33	46	郵電費	46	46	0	0	
15	15	郵費	15	15	0	0	
18	31	電話費	31	31	0	0	
83	85	旅運費	85	85	0	0	
83	85	國內旅費	85	85	0	0	

備註：公共關係費28千元。

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
32	3	印刷裝訂與廣告費	15	15	0	0	
32	3	印刷及裝訂費	15	15	0	0	
239	141	修理保養及保固費	143	143	0	0	
17	12	一般房屋修護費	12	12	0	0	
161	70	機械及設備修護費	72	72	0	0	
15	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
46	8	雜項設備修護費	8	8	0	0	
22	36	保險費	36	36	0	0	
22	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
706	765	一般服務費	816	816	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
650	678	計時與計件人員酬金	732	732	0	0	
56	87	體育活動費	84	84	0	0	
28		專業服務費	25	25	0	0	
4		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0	
24		試務甄選費	25	25	0	0	
28	28	公共關係費	28	28	0	0	
28	28	公共關係費	28	28	0	0	
143	165	材料及用品費	177	177	0	0	
93	60	使用材料費	62	62	0	0	
93	60	燃料	62	62	0	0	
50	105	用品消耗	115	115	0	0	
42	85	辦公（事務）用品	94	94	0	0	
	5	報章雜誌	5	5	0	0	
	6	農業與園藝用品及環境美化費	6	6	0	0	
8	9	其他用品消耗	10	10	0	0	

備註：公共關係費28千元。

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
30	30	租金、償債、利息及相關手續費	30	30	0	0	
30	30	雜項設備租金	30	30	0	0	
30	30	雜項設備租金	30	30	0	0	
19		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	
19		購建固定資產	0	0	0	0	
19		購置雜項設備	0	0	0	0	
23	25	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	13	規費	12	12	0	0	
	2	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	
1	1	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0	0	
1	1	會費	1	1	0	0	
1	1	學術團體會費	1	1	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	
381	18	其他	18	18	0	0	
381	18	其他支出	18	18	0	0	
381	18	其他	18	18	0	0	
32,302	47,784	合計	34,412	1,621	32,791	0	

備註：公共關係費28千元。

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民中學教育	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
	大客車	427-WB	201312	7684	172,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	51,000	37,295

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國114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	29		
建築及設備計畫	29		
516購置雜項設備	29	113	新購教學用多功能工作桌2臺29,000元(由以前年度地方教育發展基金累計留存賸餘數支付)。

花蓮縣三民國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
11,750	資產合計	11,750	11,750	0
11,750	資產	11,750	11,750	0
11,750	流動資產	11,750	11,750	0
10,765	現金	10,765	10,765	0
10,765	銀行存款	10,765	10,765	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
985	預付款項	985	985	0
985	其他預付款	985	985	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
10,689	負債	10,689	10,689	0
9,783	流動負債	9,783	9,783	0
9,783	應付款項	9,783	9,783	0
9,559	應付代收款	9,559	9,559	0
225	應付費用	225	225	0
906	其他負債	906	906	0
906	什項負債	906	906	0
906	存入保證金	906	906	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
1,061	基金餘額	1,061	1,061	0
1,061	基金餘額	1,061	1,061	0
1,061	基金餘額	1,061	1,061	0
1,061	累積餘額	1,061	1,061	0
0	本期賸餘	0	0	0
11,750	負債及基金餘額合計	11,750	11,750	0

花蓮縣三民國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	7,019								7,019
土地改良物	76	13						3	60
房屋及建築	30,179	15,369						323	14,487
機械及設備	11,758	8,381						1,773	1,604
交通及運輸設備	6,062	4,828						213	1,021
雜項設備	8,893	7,242						1,369	282
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	63,988	35,833						3,681	24,474

註：

中華民國114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）

(332)

花蓮縣立玉里國民中學編

花蓮縣立玉里國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立玉里國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務處、輔導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 64 人，置校長 1 人、教師 54 人（兼任行政 15 人）、職員 8 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	76	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	108,677	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	3,341	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 21 班（普通班 16 班、特教班 2 班-集中式 1 班資源班 1 班、體育班 3 班），學生 463 人；補校 2 班，學生 9 人。
一般行政管理計畫	105,412	為支應教職員人事費。(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 108,753 千元較上年度預算數 106,951 千元，增加 1,802 千元，

約 1.68%，主要係因依實際預算撥補編列所致。

(二)本年度基金用途 108,753 千元較上年度預算數 107,333 千元，增加 1,420 千元，約 1.32%，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 1,470 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(112)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 5,105,130 元較預算數 3,025,000 元，增加 2,080,130 元，約 68.76%，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。	決算數 99,712,624 元較預算數 100,138,000 元，減少 425,376 元，約 0.42%。

二、上年度已過期間(113 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 2,622,047 元較分配預算數 1,748,000 元，增加 874,047 元，約 50%，主要係因: 繳回教育處 112 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 58,142,736 元較分配預算數 83,996,000 元，減少 25,853,264 元，約 30.78%，主要係因: 依實際情形辦理所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 155,554 元較分配預算數 282,000 元，減少 126,446 元，約 44.84%，主要係因: 依實際情形辦理所致。

伍、其他：無。

花蓮縣玉里國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
103,707	基金來源	108,753	106,951	1,802
75	勞務收入	0	0	0
75	服務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
11	財產收入	76	76	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	71	71	0
11	利息收入	5	5	0
0	其他財產收入	0	0	0
103,621	政府撥入收入	108,677	106,875	1,802
103,621	公庫撥款收入	108,677	106,875	1,802
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
104,818	基金用途	108,753	107,333	1,420
5,105	國民教育計畫	3,341	3,145	196
5,105	國民中學教育	3,341	3,145	196
99,713	一般行政管理計畫	105,412	103,906	1,506
99,713	行政管理及推展	105,412	103,906	1,506
0	建築及設備計畫	0	282	-282
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	282	-282
-1,111	本期賸餘（短絀－）	0	-382	382
2,963	期初基金餘額	1,470	2,883	-1,413
0	解繳公庫	0	0	0
1,852	期末基金餘額	1,470	2,501	-1,031

備註：

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	22,127	
期末現金及約當現金	22,127	

註：

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				76	
租金收入	年	1	6,000	6	員生消費合作社租用收入
租金收入	年	1	25,000	25	教職員工借用公有宿舍使用費收入
租金收入	年	1	40,000	40	各項場地設施使用費(收支對列)
利息收入	年	1	5,000	5	基金專戶利息收入
政府撥入收入				108,677	
公庫撥款收入	年	1	108,677,000	108,677	1.教育部補助導師費240千元 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元 3.教育部補助輔導教師1,408千元 4.縣庫撥款收入106,981千元
總　計：				108,753	

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
5,105	53	**國民教育計畫**	3,341	3,145	
5,105	531	**國民中學教育**	3,341	3,145	
5,105	53120000	**各校經常門分支計畫**	3,341	3,145	
2,105	2	**服務費用**	2,581	2,308	
550	21	**水電費**	760	540	
440	212	工作場所電費	640	440	電費
75	214	工作場所水費	90	90	水費
35	21Y	其他場所水電費	30	10	體育場、游泳池電費。
76	22	**郵電費**	142	142	
36	221	郵費	55	55	郵費
39	222	電話費	87	87	電話費
106	23	**旅運費**	150	150	
106	231	國內旅費	150	150	員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費等。
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	20	20	
0	241	印刷及裝訂費	20	20	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費。(統-各科教學業務)
426	25	**修理保養及保固費**	355	355	
162	252	一般房屋修護費	40	40	教室、辦公廳修繕費。(收支對列)
0			100	100	教室、辦公廳修繕費。(統-各科教學業務)
3	254	其他建築修護費	0	0	教室、辦公廳舍等修理維護費。(統-改善教學環境)
0			70	27	游泳池、體育場維修費。(統-各科教學業務)
48	255	機械及設備修護費	66	48	電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。(統-各科教學業務)
16	256	交通及運輸設備修護費	0	0	校車倒車警報裝置費
0			34	25	詳車輛明細表 256 交通及運輸設備修護費
197	257	雜項設備修護費	45	115	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(統-各科教學業務)
22	26	**保險費**	36	36	
22	264	交通及運輸設備保險費	36	36	詳車輛明細表 264交通及運輸設備保險費

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
853	27	**一般服務費**	1,005	951	
725	27D	計時與計件人員酬金	80	80	無工友委外清潔費
0			165	165	專人值勤費
0			568	514	校車駕駛員1名全年薪資
128	27F	體育活動費	0	0	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費。
0			192	192	員工文康聯誼活動費(教職員64人@3,000元)
28	28	**專業服務費**	69	70	
28	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑等工作費用。
0			69	70	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費
44	29	**公共關係費**	44	44	
44	291	公共關係費	44	44	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
649	3	**材料及用品費**	480	557	
94	31	**使用材料費**	61	80	
94	312	燃料	61	80	詳車輛明細表 312 燃料
555	32	**用品消耗**	419	477	
464	321	辦公（事務）用品	0	0	辦公用紙張、文具用品等費用。
0			23	24	補校辦公事務費
0			270	309	公務所需文具用品、紙張等費用。(統-各科教學業務)
7	322	報章雜誌	10	10	業務所需圖書、報章雜誌等購置費。(統-各科教學業務)
44	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	36	環境整潔及美化、清潔用具等。(統-各科教學業務)
11	324	化學藥劑與實驗用品	20	20	生物、理化教學用實驗器材費。(統-各科教學業務)
22	328	醫療用品（非醫療院所使用）	30	30	體育衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
6	32Y	其他用品消耗	0	0	藝能及活動科目教科書款。
0			46	48	班級費
140	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	150	150	
140	45	**雜項設備租金**	150	150	

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
140	451	雜項設備租金	150	150	事務機器租用等租金(統-各科教學業務)
23	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	24	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表 646 使用牌照稅
11	66	**規費**	12	12	
0	661	行政規費與強制費	1	1	詳車輛明細表 661 行政規費與強制費
11	663	汽車燃料使用費	11	11	詳車輛明細表 663 汽車燃料使用費
48	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	48	48	
48	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	48	48	
48	744	慰問、照護及濟助金	48	48	退休人員三節慰問金
2,140	9	**其他**	58	58	
2,140	91	**其他支出**	58	58	
2,140	91Y	其他	34	34	加強推行社會教育活動費
0			24	24	特殊教育班補助經費
99,713	5L	**一般行政管理計畫**	105,412	103,906	
99,713	5L1	**行政管理及推展**	105,412	103,906	
80,341	5L100100	**人員維持費**	86,429	85,032	
80,341	1	**用人費用**	86,429	85,032	
54,580	11	**正式員額薪資**	58,443	58,262	
54,580	113	職員薪金	58,443	58,262	校長、教職員全年度待遇。
1,161	12	**聘僱及兼職人員薪資**	1,058	1,053	
4	122	約僱職員薪金	0	0	
1,157	124	兼職人員酬金	0	0	兼任 (或代理)主計、人事兼職費。
0			120	120	補校行政人員兼職費
0			616	616	兼代課鐘點費
0			322	317	補校鐘點費、導師費、兼職工作補助費。
1,075	13	**加（夜）班費**	1,022	1,035	
1,075	131	延長工時加班費	0	0	值勤費。(含增列進位數750元)
0	134	未休假加班費	1,022	1,035	未休假加班費
11,874	15	**獎金**	13,831	12,734	
5,193	151	考績獎金	0	0	年終工作獎金。
0			6,701	5,635	考績獎金
6,681	152	年終獎金	7,130	7,099	年終工作獎金

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
5,828	16	**退休及卹償金**	6,279	6,209	
5,828	161	職員退休及離職金	808	787	公務人員退休金提撥
0			5,216	5,084	教育人員退休金提撥
0	162	工員退休及離職金	255	338	技工、工友退休準備金提撥。
5,823	18	**福利費**	5,796	5,739	
5,069	181	分擔員工保險費	1,643	1,532	公保保險補助
0			327	421	勞保保險補助
0			3,353	3,340	健保保險補助
36	183	傷病醫藥費	131	108	40歲以上公教人員健康檢查補助
718	18Y	其他福利費	342	338	休假旅遊補助
19,120	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	18,983	18,565	
19,120	1	**用人費用**	18,983	18,565	
19,120	16	**退休及卹償金**	18,983	18,565	
17,002	161	職員退休及離職金	0	0	年終慰問金。
0			17,279	16,926	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
2,118	163	卹償金	1,704	1,639	撫恤金
252	5L100302	**教職員各項補助**	0	309	
252	1	**用人費用**	0	309	
252	18	**福利費**	0	309	
252	18Y	其他福利費	0	309	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**	0	282	
0	5M4	**其他設備**	0	282	
0	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	282	
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**	0	282	
0	51	**購建固定資產**	0	282	
0	514	購置機械及設備	0	282	移用基金賸餘數-擴大機及無線麥克風2組(50千元)、冷氣(28千元)、筆電3台(129千元)、主機3台(75千元)
104,818		總　　計	108,753	107,333	

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				3,341	
國民中學教育				3,341	
一般行政管理計畫				105,412	
行政管理及推展				105,412	
合計				108,753	

花蓮縣玉里國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				108,753	
國民教育計畫				3,341	
一般行政管理計畫				105,412	
上年度預算數				107,333	
國民教育計畫				3,145	
一般行政管理計畫				103,906	
建築及設備計畫				282	
前年度決算數				104,818	
國民教育計畫				5,105	
一般行政管理計畫				99,713	
111年度決算數				102,366	
國民教育計畫				4,354	
一般行政管理計畫				98,012	
110年度決算數				101,135	
國民教育計畫				5,507	
一般行政管理計畫				95,628	

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	64	0	64	
職員	64	0	64	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
總　　計	64	0	64	

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：編制外之進用人力如下:
1.委外清潔人員1人，預算數80千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數165千元。
3.校車駕駛1人，預算數568千元。

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	58,443		1,022		7,130	6,701		23,558
一般行政管理計畫	58,443		1,022		7,130	6,701		23,558
正式人員	58,443		1,022		7,130	6,701		6,279
兼任人員								
其他人員								17,279

編制外之進用人力如下:
1.委外清潔人員1人，預算數80千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數165千元。
3.校車駕駛1人，預算數568千元。

玉里國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
1,704		5,323	131		342		104,354	1,058	105,412
1,704		5,323	131		342		104,354	1,058	105,412
		5,323	131		342		85,371		85,371
								1,058	1,058
1,704							18,983		18,983

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
99,713	103,906	用人費用	105,412	0	105,412	0	
54,580	58,262	正式員額薪資	58,443	0	58,443	0	
54,580	58,262	職員薪金	58,443	0	58,443	0	
1,161	1,053	聘僱及兼職人員薪資	1,058	0	1,058	0	
4		約僱職員薪金	0	0	0	0	
1,157	1,053	兼職人員酬金	1,058	0	1,058	0	
1,075	1,035	加（夜）班費	1,022	0	1,022	0	
1,075		延長工時加班費	0	0	0	0	
	1,035	未休假加班費	1,022	0	1,022	0	
11,874	12,734	獎金	13,831	0	13,831	0	
5,193	5,635	考績獎金	6,701	0	6,701	0	
6,681	7,099	年終獎金	7,130	0	7,130	0	
24,948	24,774	退休及卹償金	25,262	0	25,262	0	
22,830	22,797	職員退休及離職金	23,303	0	23,303	0	
	338	工員退休及離職金	255	0	255	0	
2,118	1,639	卹償金	1,704	0	1,704	0	
6,075	6,048	福利費	5,796	0	5,796	0	
5,069	5,293	分擔員工保險費	5,323	0	5,323	0	
36	108	傷病醫藥費	131	0	131	0	
970	647	其他福利費	342	0	342	0	
2,105	2,308	服務費用	2,581	2,581	0	0	
550	540	水電費	760	760	0	0	
440	440	工作場所電費	640	640	0	0	
75	90	工作場所水費	90	90	0	0	
35	10	其他場所水電費	30	30	0	0	
76	142	郵電費	142	142	0	0	
36	55	郵費	55	55	0	0	
39	87	電話費	87	87	0	0	
106	150	旅運費	150	150	0	0	
106	150	國內旅費	150	150	0	0	

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	印刷裝訂與廣告費	20	20	0	0	
	20	印刷及裝訂費	20	20	0	0	
426	355	修理保養及保固費	355	355	0	0	
162	140	一般房屋修護費	140	140	0	0	
3	27	其他建築修護費	70	70	0	0	
48	48	機械及設備修護費	66	66	0	0	
16	25	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
197	115	雜項設備修護費	45	45	0	0	
22	36	保險費	36	36	0	0	
22	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
853	951	一般服務費	1,005	1,005	0	0	
725	759	計時與計件人員酬金	813	813	0	0	
128	192	體育活動費	192	192	0	0	
28	70	專業服務費	69	69	0	0	
28	70	委託檢驗(定)試驗認證費	69	69	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
649	557	材料及用品費	480	480	0	0	
94	80	使用材料費	61	61	0	0	
94	80	燃料	61	61	0	0	
555	477	用品消耗	419	419	0	0	
464	333	辦公（事務）用品	293	293	0	0	
7	10	報章雜誌	10	10	0	0	
44	36	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0	0	
11	20	化學藥劑與實驗用品	20	20	0	0	
22	30	醫療用品（非醫療院所使用）	30	30	0	0	

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	48	其他用品消耗	46	46	0	0	
140	150	租金、償債、利息及相關手續費	150	150	0	0	
140	150	雜項設備租金	150	150	0	0	
140	150	雜項設備租金	150	150	0	0	
	282	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	
	282	購建固定資產	0	0	0	0	
	282	購置機械及設備	0	0	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	
48	48	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48	48	0	0	
48	48	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48	48	0	0	
48	48	慰問、照護及濟助金	48	48	0	0	
2,140	58	其他	58	58	0	0	
2,140	58	其他支出	58	58	0	0	
2,140	58	其他	58	58	0	0	
104,818	107,333	合計	108,753	3,341	105,412	0	

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
國民中學教育	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
	大客車	KJA6013	202010	7684	155,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	34,000	37,295

花蓮縣玉里國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
23,835	資產合計	23,453	23,453	0
23,835	資產	23,453	23,453	0
23,834	流動資產	23,452	23,452	0
22,509	現金	22,127	22,127	0
22,509	銀行存款	22,127	22,127	0
1,324	預付款項	1,324	1,324	0
1,324	其他預付款	1,324	1,324	0
1	其他資產	1	1	0
1	什項資產	1	1	0
1	存出保證金	1	1	0
21,982	負債	21,982	21,982	0
20,418	流動負債	20,418	20,418	0
20,418	應付款項	20,418	20,418	0
20,176	應付代收款	20,176	20,176	0
242	應付費用	242	242	0
1,565	其他負債	1,565	1,565	0
1,565	什項負債	1,565	1,565	0
1,565	存入保證金	1,565	1,565	0
1,852	基金餘額	1,470	1,470	0
1,852	基金餘額	1,470	1,470	0
1,852	基金餘額	1,470	1,470	0
1,852	累積餘額	1,470	1,470	0
0	本期賸餘	0	0	0
23,835	負債及基金餘額合計	23,453	23,453	0

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0

花蓮縣玉里國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	29,547								29,547
土地改良物	8,588	7,931						657	
房屋及建築	45,559	31,646						640	13,273
機械及設備	29,193	21,924						3,267	4,002
交通及運輸設備	10,119	6,777						539	2,803
雜項設備	33,299	26,071						3,200	4,028
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	156,305	94,349						8,304	53,652

註：

中華民國114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）

(333)

花蓮縣立玉東國民中學編

花蓮縣立玉東國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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

花蓮縣立玉東國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 22 人，置校長 1 人、教師 15 人（兼任行政 6 人)、職員 4 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	44	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	30,141	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	1,449	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 4 班（普通班 3 班、特教班 1 班-巡迴班 1 班)，學生 50 人。
一般行政管理計畫	28,736	為支應教職員人事費。(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 30,185 千元較上年度預算數 29,869 千元，增加 316 千元，約 1.06%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 30,185 千元較上年度預算數 29,869 千元，增加 316 千元，約 1.06%，主要係因一般行政管理計畫-人員維持費增加所致。

花蓮縣立玉東國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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 2,288 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(112)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 4,762,111 元較預算數 1,662,000 元，增加 3,100,111 元，約 186.53 %。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，辦理超支併決算，核准文號(112.6.1 府主帳字第 1120107299A 號函)，核准金額 3,360,000 元。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 27,107,887 元較預算數 28,405,000 元，減少 1,297,113 元，約 4.57%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 132,000 元較預算數 150,000 元，減少 18,000 元，約 12.00 %。主要係因實際情形核實支用。

二、上年度已過期間(113 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 2,462,978 元較分配預算數 809,000 元，增加 1,653,978 元，約 204.45 %，主要係因：依據 113 年 5 月 24 日府主基字第 1130100526A 號函，繳回教育處 112 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 16,241,663 元較分配預算數 22,709,000 元，減少 6,467,337 元，約 28.48 %，主要係因：人事費依實際情形支應。

伍、其他：無。

花蓮縣玉東國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
30,299	基金來源	30,185	29,869	316
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
9	財產收入	44	10	34
0	租金收入	36	2	34
9	利息收入	8	8	0
30,289	政府撥入收入	30,141	29,859	282
30,289	公庫撥款收入	30,141	29,859	282
32,002	基金用途	30,185	29,869	316
4,762	國民教育計畫	1,449	1,357	92
4,762	國民中學教育	1,449	1,357	92
27,108	一般行政管理計畫	28,736	28,512	224
27,108	行政管理及推展	28,736	28,512	224
132	建築及設備計畫	0	0	0
132	其他設備	0	0	0
-1,703	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
3,991	期初基金餘額	2,288	3,641	-1,353
0	解繳公庫	0	0	0
2,288	期末基金餘額	2,288	3,641	-1,353

備註：

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	12,868	
期末現金及約當現金	12,868	

註：

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				44	
租金收入	年	1	36,000	36	場地設施使用費。(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	基金專戶利息收入。
政府撥入收入				30,141	
公庫撥款收入	年	1	30,141,000	30,141	1.教育部補助導師費48千元。 2.教育部補助專任輔導教師704千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師2,800千元。 4.補助專任輔導教師(縣配合)96千元。 5.縣庫撥款收入26,493千元。
總　計：				30,185	

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
4,762	53	**國民教育計畫**	1,449	1,357	
4,762	531	**國民中學教育**	1,449	1,357	
4,762	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,449	1,357	
1,061	2	**服務費用**	1,216	1,129	
135	21	**水電費**	147	119	
112	212	工作場所電費	82	82	電費。
0			30	2	電費。(收支對列)
23	214	工作場所水費	35	35	水費。
26	22	**郵電費**	43	43	
8	221	郵費	13	13	郵費。
18	222	電話費	30	30	電話費。
23	23	**旅運費**	33	33	
23	231	國內旅費	33	33	員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳雜費等。
227	25	**修理保養及保固費**	130	130	
0	252	一般房屋修護費	21	21	教室、辦公廳舍等修理維護費。
63	255	機械及設備修護費	25	25	其他機械設施之修理維護費。
0			33	33	電梯維護及檢驗費。
163	256	交通及運輸設備修護費	51	51	交通及運輸設備修護費。(詳車輛明細表)
18	26	**保險費**	36	36	
18	264	交通及運輸設備保險費	11	11	校車車輛保險費。(詳車輛明細表)
0			25	25	乘客險。(詳車輛明細表)
559	27	**一般服務費**	634	575	
515	27D	計時與計件人員酬金	568	515	校車駕駛1名全年度薪資及勞健保及退休金。
44	27F	體育活動費	66	60	教職員工文康休閒活動費。
48	28	**專業服務費**	167	167	
0	288	委託考選訓練費	3	3	派員參加國內訓練機構訓練支費用。(統-各科教學業務)
48	28Y	其他專業服務費	164	164	電子保全服務費。
26	29	**公共關係費**	26	26	
26	291	公共關係費	26	26	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
293	3	**材料及用品費**	178	176	
125	31	**使用材料費**	63	66	
125	312	燃料	63	66	校車所耗用之燃料。(詳車輛明細表)

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
168	32	**用品消耗**	115	110	
150	321	辦公（事務）用品	25	25	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。
0			34	37	教學用文具用品。(統-各科教學業務)
0			6	0	公務所需文具用品、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。(收支對列)
0	323	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	環境整潔及美化、清潔用品等費用。(統-各科教學業務)
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	體育衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
5	32Y	其他用品消耗	5	3	各類特殊教育班級教材編輯費。
0			5	5	班級費。
23	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	25	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	使用牌照稅。(詳車輛明細表)
12	66	**規費**	12	13	
1	661	行政規費與強制費	1	2	行政規費與強制費。(詳車輛明細表)
11	663	汽車燃料使用費	11	11	汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)
1	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	3	3	
1	71	**會費**	3	3	
1	712	學術團體會費	3	3	參加專業組織或學術團體所需之會費。(統-各科教學業務)
3,383	9	**其他**	28	24	
3,383	91	**其他支出**	28	24	
3,383	91Y	其他	16	16	辦理社會教育活動費。
0			12	8	特殊教育班用經費。
27,108	5L	**一般行政管理計畫**	28,736	28,512	
27,108	5L1	**行政管理及推展**	28,736	28,512	
22,581	5L100100	**人員維持費**	24,659	24,539	
22,581	1	**用人費用**	24,659	24,539	
15,472	11	**正式員額薪資**	16,277	16,099	
15,066	113	職員薪金	15,844	15,693	教職員薪津。

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
406	114	工員工資	433	406	工友薪津。
72	12	**聘僱及兼職人員薪資**	801	801	
72	124	兼職人員酬金	801	801	兼代課鐘點費。
368	13	**加（夜）班費**	521	484	
368	131	延長工時加班費	0	0	不休假加班費。
0	134	未休假加班費	521	484	不休假加班費。
3,249	15	**獎金**	3,711	3,827	
1,476	151	考績獎金	1,719	1,857	教職員工考績獎金。
1,773	152	年終獎金	1,992	1,970	教職員工年終工作獎金。
1,539	16	**退休及卹償金**	1,561	1,579	
1,514	161	職員退休及離職金	1,359	1,385	教職員退撫基金及勞退金。
25	162	工員退休及離職金	202	194	工友勞退金。
1,881	18	**福利費**	1,788	1,749	
1,588	181	分擔員工保險費	911	906	健保保險補助。
0			380	361	公保保險補助。
0			271	269	勞保保險補助。
9	183	傷病醫藥費	23	27	40歲以上公教人員健康檢查補助。
284	18Y	其他福利費	203	186	休假旅遊補助。
3,793	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	3,862	3,794	
3,793	1	**用人費用**	3,862	3,794	
3,793	16	**退休及卹償金**	3,862	3,794	
3,793	161	職員退休及離職金	3,862	3,794	月退休金、首次退休金、年終慰問金。
733	5L100302	**教職員各項補助**	215	179	
733	1	**用人費用**	215	179	
733	18	**福利費**	215	179	
733	18Y	其他福利費	215	179	教職員各項補助。
132	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
132	5M4	**其他設備**	0	0	
132	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
132	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	
132	51	**購建固定資產**	0	0	
132	516	購置雜項設備	0	0	砍草車100千元、砍草機50千元。(移用以前年度存數)
32,002		總　　計	30,185	29,869	

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				1,449	
國民中學教育				1,449	
一般行政管理計畫				28,736	
行政管理及推展				28,736	
合計				30,185	

花蓮縣玉東國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				30,185	
國民教育計畫				1,449	
一般行政管理計畫				28,736	
上年度預算數				29,869	
國民教育計畫				1,357	
一般行政管理計畫				28,512	
前年度決算數				32,002	
國民教育計畫				4,762	
一般行政管理計畫				27,108	
建築及設備計畫				132	
111年度決算數				28,464	
國民教育計畫				1,947	
一般行政管理計畫				26,517	
110年度決算數				30,476	
國民教育計畫				3,478	
一般行政管理計畫				26,998	

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	2	22	
職員	19	2	21	113學年度特教班教師編制員額增加2名。
工友	1	0	1	
總　　計	20	2	22	

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

註2：編制外之進用人力如下：
校車駕駛員1人，預算數568千元。

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	16,277		521		1,992	1,719		5,423
一般行政管理計畫	16,277		521		1,992	1,719		5,423
正式人員	16,277		521		1,992	1,719		1,561
兼任人員								
其他人員								3,862

編制外之進用人力如下：
校車駕駛員1人，預算數568千元。

玉東國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,562	23		418		27,935	801	28,736
		1,562	23		418		27,935	801	28,736
		1,562	23		418		24,073		24,073
								801	801
							3,862		3,862

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
27,108	28,512	用人費用	28,736	0	28,736	0	
15,472	16,099	正式員額薪資	16,277	0	16,277	0	
15,066	15,693	職員薪金	15,844	0	15,844	0	
406	406	工員工資	433	0	433	0	
72	801	聘僱及兼職人員薪資	801	0	801	0	
72	801	兼職人員酬金	801	0	801	0	
368	484	加（夜）班費	521	0	521	0	
368		延長工時加班費	0	0	0	0	
	484	未休假加班費	521	0	521	0	
3,249	3,827	獎金	3,711	0	3,711	0	
1,476	1,857	考績獎金	1,719	0	1,719	0	
1,773	1,970	年終獎金	1,992	0	1,992	0	
5,332	5,373	退休及卹償金	5,423	0	5,423	0	
5,307	5,179	職員退休及離職金	5,221	0	5,221	0	
25	194	工員退休及離職金	202	0	202	0	
2,614	1,928	福利費	2,003	0	2,003	0	
1,588	1,536	分擔員工保險費	1,562	0	1,562	0	
9	27	傷病醫藥費	23	0	23	0	
1,017	365	其他福利費	418	0	418	0	
1,061	1,129	服務費用	1,216	1,216	0	0	
135	119	水電費	147	147	0	0	
112	84	工作場所電費	112	112	0	0	
23	35	工作場所水費	35	35	0	0	
26	43	郵電費	43	43	0	0	
8	13	郵費	13	13	0	0	
18	30	電話費	30	30	0	0	
23	33	旅運費	33	33	0	0	
23	33	國內旅費	33	33	0	0	
227	130	修理保養及保固費	130	130	0	0	
	21	一般房屋修護費	21	21	0	0	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	58	機械及設備修護費	58	58	0	0	
163	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
18	36	保險費	36	36	0	0	
18	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
559	575	一般服務費	634	634	0	0	
515	515	計時與計件人員酬金	568	568	0	0	
44	60	體育活動費	66	66	0	0	
48	167	專業服務費	167	167	0	0	
	3	委託考選訓練費	3	3	0	0	
48	164	其他專業服務費	164	164	0	0	
26	26	公共關係費	26	26	0	0	
26	26	公共關係費	26	26	0	0	
293	176	材料及用品費	178	178	0	0	
125	66	使用材料費	63	63	0	0	
125	66	燃料	63	63	0	0	
168	110	用品消耗	115	115	0	0	
150	62	辦公（事務）用品	65	65	0	0	
	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	20	0	0	
13	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0	0	
5	8	其他用品消耗	10	10	0	0	
132		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	
132		購建固定資產	0	0	0	0	
132		購置雜項設備	0	0	0	0	
23	25	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	0	
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	使用牌照稅	12	12	0	0	
12	13	規費	12	12	0	0	
1	2	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	
1	3	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3	3	0	0	
1	3	會費	3	3	0	0	
1	3	學術團體會費	3	3	0	0	
3,383	24	其他	28	28	0	0	
3,383	24	其他支出	28	28	0	0	
3,383	24	其他	28	28	0	0	
32,002	29,869	合計	30,185	1,449	28,736	0	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				174,102	11,700	10,998			63,109	51,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				174,102	11,700	10,998			63,109	51,000	37,295
國民中學教育	1 輛				174,102	11,700	10,998			63,109	51,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				174,102	11,700	10,998			63,109	51,000	37,295
	大客車	490WB	201112	7684	174,102	11,700	10,998	2,280	27	63,109	51,000	37,295

花蓮縣玉東國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
13,009	資產合計	13,009	13,009	0
13,009	資產	13,009	13,009	0
13,009	流動資產	13,009	13,009	0
12,868	現金	12,868	12,868	0
12,868	銀行存款	12,868	12,868	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
141	預付款項	141	141	0
141	其他預付款	141	141	0
10,721	負債	10,721	10,721	0
10,322	流動負債	10,322	10,322	0
10,322	應付款項	10,322	10,322	0
10,266	應付代收款	10,266	10,266	0
57	應付費用	57	57	0
398	其他負債	398	398	0
398	什項負債	398	398	0
398	存入保證金	398	398	0
2,288	基金餘額	2,288	2,288	0
2,288	基金餘額	2,288	2,288	0
2,288	基金餘額	2,288	2,288	0
2,288	累積餘額	2,288	2,288	0
0	本期賸餘	0	0	0
13,009	負債及基金餘額合計	13,009	13,009	0

花蓮縣玉東國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	2,640								2,640
土地改良物	17,237	10,337						1,050	5,850
房屋及建築	43,210	26,340						2,416	14,453
機械及設備	14,392	10,860						1,440	2,092
交通及運輸設備	5,100	4,969						52	80
雜項設備	7,374	4,889						372	2,113
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	89,952	57,395						5,330	27,228

註：

中華民國114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）

(334)

花蓮縣立富北國民中學編

花蓮縣立富北國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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

花蓮縣立富北國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學務輔處、總務處、會計室等單位，本校教職員工編制 18 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 6 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	24	教職員工租用宿舍收入、專戶利息收入。
政府撥入收入	26,117	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	1,492	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 4 班（普通班 3 班、特教班 1 班-巡迴班 1 班)，學生 49 人。
一般行政管理計畫	24,649	為支應教職員人事費。(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 26,141 千元較上年度預算數 24,552 千元，增加 1,589 千元，約 6.47%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

(二)本年度基金用途 26,141 千元較上年度預算數 24,552 千元，增加 1,589 千元，

約 6.47%，主要係因編制人員經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,505 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(112)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 2,393,072 元較預算數 1,430,000 元，增加 963,072 元，約 67.35%，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。	決算數 21,588,608 元較預算數 22,359,000 元，減少 770,392 元，約 3.45%。

二、上年度已過期間(113 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 1,528,681 元較分配預算數 825,000 元，增加 703,681 元，約 85.29%，主要係因：繳回教育處 112 年度地方教育發展基金非留存賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,641,077 元較分配預算數 18,555,000 元，減少 6,913,923 元，約 37.26%，主要係因:教職員薪資提前一個月分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣富北國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
23,988	基金來源	26,141	24,552	1,589
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	24	23	1
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	22	21	1
2	利息收入	2	2	0
23,986	政府撥入收入	26,117	24,529	1,588
23,986	公庫撥款收入	26,117	24,529	1,588
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
23,982	基金用途	26,141	24,552	1,589
2,393	國民教育計畫	1,492	1,425	67
2,393	國民中學教育	1,492	1,425	67
21,589	一般行政管理計畫	24,649	23,127	1,522
21,589	行政管理及推展	24,649	23,127	1,522
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
7	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
1,498	期初基金餘額	1,505	1,498	7
0	解繳公庫	0	0	0
1,505	期末基金餘額	1,505	1,498	7

備註：

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	5,854	
期末現金及約當現金	5,854	

註：

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				24	
租金收入	年	1	22,000	22	教職員工租用宿舍收入。
利息收入	年	1	2,000	2	基金專戶利息收入。
政府撥入收入				26,117	
公庫撥款收入	年	1	26,117,000	26,117	1.教育部補助導師費48千元。 2.教育部補助輔導教師704千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 4.縣庫撥款收入22,565千元。
總　計：				26,141	

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,393	53	**國民教育計畫**	1,492	1,425	
2,393	531	**國民中學教育**	1,492	1,425	
2,393	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,492	1,425	
1,147	2	**服務費用**	1,262	1,208	
127	21	**水電費**	117	117	
79	212	工作場所電費	82	82	電費。
48	214	工作場所水費	35	35	水費。
36	22	**郵電費**	45	45	
20	221	郵費	20	20	郵費。
16	222	電話費	25	25	電話費。
78	23	**旅運費**	47	48	
78	231	國內旅費	0	0	
0			47	48	國內出差旅費。
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	8	8	
0	241	印刷及裝訂費	8	8	印刷費。
125	25	**修理保養及保固費**	110	110	
8	252	一般房屋修護費	0	0	教室及辦公廳舍等修理維護費(統-收支對列)。
0			9	9	教室及辦公廳舍等修理維護費。
49	255	機械及設備修護費	50	50	電梯及電腦硬體等修護費。
68	256	交通及運輸設備修護費	51	51	校車養護費。
25	26	**保險費**	36	36	
25	264	交通及運輸設備保險費	36	36	詳車輛明細表車輛保險費。
630	27	**一般服務費**	763	648	
594	27D	計時與計件人員酬金	61	0	專人值勤。
0			568	514	駕駛員1名全年薪資(含勞健保費)依花蓮縣政府(86)府國字第15134號函。
0			80	80	校園安全環境清潔維護經費(含勞健保及退休金)。
36	27F	體育活動費	54	54	教職員工文康活動費。
100	28	**專業服務費**	110	170	
3	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	0	0	建築物公共安全檢查費(統-各科教學業務)。
0			6	6	消防安檢及飲水機檢驗費。
97	28Y	其他專業服務費	104	164	電子保全服務費。
25	29	**公共關係費**	26	26	

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
25	291	公共關係費	26	26	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
139	3	**材料及用品費**	160	148	
69	31	**使用材料費**	61	61	
69	312	燃料	61	61	詳車輛明細表校車油料費。
70	32	**用品消耗**	99	87	
26	321	辦公（事務）用品	0	0	特殊教育班教學用文具用品。
0			78	67	公務及教學用文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用(統-各科教學業務)。
22	323	農業與園藝用品及環境美化費	8	8	環境整潔及美化、清潔用具等費用。
10	328	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	衛生及醫療材料費。
13	32Y	其他用品消耗	5	4	班級費。
0			2	2	各類特殊教育班級教材編輯費。
24	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	25	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表使用牌照稅。
12	66	**規費**	12	13	
1	661	行政規費與強制費	1	2	詳車輛明細表校車檢驗費。
11	663	汽車燃料使用費	11	11	詳車輛明細表燃料使用費。
19	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	20	20	
1	71	**會費**	2	2	
1	712	學術團體會費	2	2	參加專業組織或學術團體所需之會費。
18	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	18	18	
18	744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休人員三節慰問金。
1,063	9	**其他**	26	24	
1,063	91	**其他支出**	26	24	
1,063	91Y	其他	10	8	特殊班所需各項經費。
0			16	16	加強推行社會教育活動經費。
21,589	5L	**一般行政管理計畫**	24,649	23,127	
21,589	5L1	**行政管理及推展**	24,649	23,127	
20,505	5L100100	**人員維持費**	23,704	22,215	
20,505	1	**用人費用**	23,704	22,215	

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
14,013	11	**正式員額薪資**	15,503	14,718	
14,013	113	職員薪金	3,552	3,552	教育部增置專任輔導教師1人、偏遠地區合理教師員額4人(統-計畫型補助款)。
0			11,951	11,166	教員9人及職員4人待遇。
116	12	**聘僱及兼職人員薪資**	801	801	
116	124	兼職人員酬金	0	0	兼任主計或人事兼職費。
0			801	801	兼代課鐘點費。
269	13	**加（夜）班費**	455	440	
269	131	延長工時加班費	0	0	
0	134	未休假加班費	455	440	公務人員及兼任行政教師未休假加班費。
3,002	15	**獎金**	3,661	3,158	
1,286	151	考績獎金	1,758	1,368	考績獎金。
1,716	152	年終獎金	1,903	1,790	年終獎金。
1,450	16	**退休及卹償金**	1,625	1,517	
1,450	161	職員退休及離職金	1,625	1,517	教職員退撫基提撥、長期代理代課教師勞退準備金。
1,654	18	**福利費**	1,659	1,581	
1,363	181	分擔員工保險費	187	187	勞保保險補助費。
0			878	836	健保保險補助。
0			386	359	公保保險補助。
14	183	傷病醫藥費	32	23	40歲以上公教人員健康檢查補助。
278	18Y	其他福利費	176	176	休假旅遊補助。
848	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	839	848	
848	1	**用人費用**	839	848	
848	16	**退休及卹償金**	839	848	
848	161	職員退休及離職金	839	848	月退休金839,316元(配合預算增列至千元，增列進位數684元)。
236	5L100302	**教職員各項補助**	106	64	
236	1	**用人費用**	106	64	
236	18	**福利費**	106	64	
236	18Y	其他福利費	106	64	公教人員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助等)。
23,982		總　　計	26,141	24,552	

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				1,492	
國民中學教育				1,492	
一般行政管理計畫				24,649	
行政管理及推展				24,649	
合計				26,141	

花蓮縣富北國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				26,141	
國民教育計畫				1,492	
一般行政管理計畫				24,649	
上年度預算數				24,552	
國民教育計畫				1,425	
一般行政管理計畫				23,127	
前年度決算數				23,982	
國民教育計畫				2,393	
一般行政管理計畫				21,589	
111年度決算數				23,625	
國民教育計畫				2,627	
一般行政管理計畫				20,998	
110年度決算數				23,335	
國民教育計畫				3,481	
一般行政管理計畫				19,855	

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位:人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	18	0	18	
職員	18	0	18	
工友	0	0	0	
總　　計	18	0	18	

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

註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員2人，預算數141千元，辦理校園環境清潔維護工作1人，校園安全維護工作1人。
2.校車駕駛員1人，預算數568千元。

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	15,503		455		1,903	1,758		2,464
一般行政管理計畫	15,503		455		1,903	1,758		2,464
正式人員	15,503		455		1,903	1,758		1,625
兼任人員								
其他人員								839

編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員2人，預算數141千元，辦理校園環境清潔維護工作1人，校園安全維護工作1人。
2.校車駕駛員1人，預算數568千元。

富北國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,451	32		282		23,848	801	24,649
		1,451	32		282		23,848	801	24,649
		1,451	32		282		23,009		23,009
								801	801
							839		839

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
21,589	23,127	用人費用	24,649	0	24,649	0	
14,013	14,718	正式員額薪資	15,503	0	15,503	0	
14,013	14,718	職員薪金	15,503	0	15,503	0	
116	801	聘僱及兼職人員薪資	801	0	801	0	
116	801	兼職人員酬金	801	0	801	0	
269	440	加（夜）班費	455	0	455	0	
269		延長工時加班費	0	0	0	0	
	440	未休假加班費	455	0	455	0	
3,002	3,158	獎金	3,661	0	3,661	0	
1,286	1,368	考績獎金	1,758	0	1,758	0	
1,716	1,790	年終獎金	1,903	0	1,903	0	
2,298	2,365	退休及卹償金	2,464	0	2,464	0	
2,298	2,365	職員退休及離職金	2,464	0	2,464	0	
1,890	1,645	福利費	1,765	0	1,765	0	
1,363	1,382	分擔員工保險費	1,451	0	1,451	0	
14	23	傷病醫藥費	32	0	32	0	
514	240	其他福利費	282	0	282	0	
1,147	1,208	服務費用	1,262	1,262	0	0	
127	117	水電費	117	117	0	0	
79	82	工作場所電費	82	82	0	0	
48	35	工作場所水費	35	35	0	0	
36	45	郵電費	45	45	0	0	
20	20	郵費	20	20	0	0	
16	25	電話費	25	25	0	0	
78	48	旅運費	47	47	0	0	
78	48	國內旅費	47	47	0	0	
	8	印刷裝訂與廣告費	8	8	0	0	
	8	印刷及裝訂費	8	8	0	0	
125	110	修理保養及保固費	110	110	0	0	
8	9	一般房屋修護費	9	9	0	0	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
49	50	機械及設備修護費	50	50	0	0	
68	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
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	
630	648	一般服務費	763	763	0	0	
594	594	計時與計件人員酬金	709	709	0	0	
36	54	體育活動費	54	54	0	0	
100	170	專業服務費	110	110	0	0	
3	6	委託檢驗 (定) 試驗認證費	6	6	0	0	
97	164	其他專業服務費	104	104	0	0	
25	26	公共關係費	26	26	0	0	
25	26	公共關係費	26	26	0	0	
139	148	材料及用品費	160	160	0	0	
69	61	使用材料費	61	61	0	0	
69	61	燃料	61	61	0	0	
70	87	用品消耗	99	99	0	0	
26	67	辦公（事務）用品	78	78	0	0	
22	8	農業與園藝用品及環境美化費	8	8	0	0	
10	6	醫療用品（非醫療院所使用）	6	6	0	0	
13	6	其他用品消耗	7	7	0	0	
24	25	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	
12	13	規費	12	12	0	0	
1	2	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	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	20	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20	20	0	0	
1	2	會費	2	2	0	0	
1	2	學術團體會費	2	2	0	0	
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0	
1,063	24	其他	26	26	0	0	
1,063	24	其他支出	26	26	0	0	
1,063	24	其他	26	26	0	0	
23,982	24,552	合計	26,141	1,492	24,649	0	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民中學教育	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
	大客車	489WB	201108	7684	172,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	51,000	37,295

花蓮縣富北國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
6,288	資產合計	6,288	6,288	0
6,288	資產	6,288	6,288	0
6,288	流動資產	6,288	6,288	0
5,854	現金	5,854	5,854	0
5,854	銀行存款	5,854	5,854	0
433	預付款項	433	433	0
433	其他預付款	433	433	0
4,783	負債	4,783	4,783	0
4,244	流動負債	4,244	4,244	0
4,244	應付款項	4,244	4,244	0
3,958	應付代收款	3,958	3,958	0
286	應付費用	286	286	0
539	其他負債	539	539	0
539	什項負債	539	539	0
539	存入保證金	539	539	0
0	暫收及待結轉帳項	0	0	0
1,505	基金餘額	1,505	1,505	0
1,505	基金餘額	1,505	1,505	0
1,505	基金餘額	1,505	1,505	0
1,505	累積餘額	1,505	1,505	0
0	本期賸餘	0	0	0
6,288	負債及基金餘額合計	6,288	6,288	0

信託代理與保證資產	516	信託代理與保證負債	516
保管有價證券	516	應付保管有價證券	516

花蓮縣富北國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	1,308								1,308
土地改良物	4,386	4,172						47	166
房屋及建築	40,721	21,181						700	18,839
機械及設備	11,544	8,203						1,535	1,806
交通及運輸設備	5,431	4,885						111	435
雜項設備	9,152	7,247						581	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	72,542	45,688						2,974	23,879

註：

中華民國114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）

（335）

花蓮縣立富里國民中學編

花蓮縣立富里國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立富里國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 23 人，置校長 1 人、教師 17 人（兼任行政 6 人）、職員 3 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 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	18	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	36,967	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	1,671	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 5 班（普通班 4 班、集中式特教班 1 班），學生 85 人。
一般行政管理計畫	35,364	為支應教職員人事費。（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 36,985 千元較上年度預算數 36,053 千元，增加 932 千元，約 2.59%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 37,035 千元較上年度預算數 36,053 千元，增加 982 千元，約

2.72%，主要係因軍公教人員調薪，人事費增加所致。

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

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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2,556,515元較預算數1,462,000元，增加1,094,515元，約74.86%，主要係因:繳回教育處111年度地方教育發展基金非留存賸餘款,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31,486,705元較預算數33,371,000元，減少1,884,295元，約5.65%，主要係因: 人事費結餘所致。

二、上年度已過期間(113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2,885,130元較分配預算數847,000元，增加2,038,130元，約240.63%,主要係因: 繳回教育處112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16,938,927元較分配預算數27,560,000元，減少10,621,073元，約38.54%,主要係因:分配數提前，人事費結餘所致。

伍、其他：無。

花蓮縣富里國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
35,089	基金來源	36,985	36,053	932
17	勞務收入	0	0	0
17	服務收入	0	0	0
3	財產收入	18	18	0
0	租金收入	16	16	0
3	利息收入	2	2	0
35,039	政府撥入收入	36,967	36,035	932
35,039	公庫撥款收入	36,967	36,035	932
29	其他收入	0	0	0
29	雜項收入	0	0	0
34,043	基金用途	37,035	36,053	982
2,557	國民教育計畫	1,671	1,555	116
2,557	國民中學教育	1,671	1,555	116
31,487	一般行政管理計畫	35,364	34,498	866
31,487	行政管理及推展	35,364	34,498	866
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
1,045	本期賸餘（短絀－）	-50	0	-50
1,539	期初基金餘額	2,585	1,539	1,045
0	解繳公庫	0	0	0
2,585	期末基金餘額	2,535	1,539	995

備註：

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	7,943	
期末現金及約當現金	7,893	

註：

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				18	
租金收入	年	1	16,000	16	各項場地設施使用費收入(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶存款利息收入
政府撥入收入				36,967	
公庫撥款收入	年	1	36,967,000	36,967	1.教育部補助導師費48千元 2.教育部補助身心障礙集中式導師費48千元 3.教育部補助輔導教師704千元 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元 5.縣庫撥款收入33,367元
總　計：				36,985	

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,557	53	**國民教育計畫**	1,671	1,555	
2,557	531	**國民中學教育**	1,671	1,555	
2,557	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,671	1,555	
1,139	2	**服務費用**	1,385	1,299	
170	21	**水電費**	144	144	
141	212	工作場所電費	100	100	電費。
29	214	工作場所水費	44	44	水費。
45	22	**郵電費**	53	50	
12	221	郵費	23	20	郵費。(統-各科教學業務)
33	222	電話費	30	30	電話費。
55	23	**旅運費**	65	65	
55	231	國內旅費	65	65	教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、膳雜費等。
0	24	**印刷裝訂與廣告費**	10	10	
0	241	印刷及裝訂費	10	10	業務及教學所需製版、印刷、複製及裝訂費。(統-各科教學業務)
139	25	**修理保養及保固費**	169	139	
0	252	一般房屋修護費	16	16	教室、辦公廳舍等修理維護費。(統-收支對列)
0			18	18	教室、辦公廳舍等修理維護費。
7			0	0	教室、辦公廳舍等修理維護費。(移用可留存基金賸餘數)
0	255	機械及設備修護費	33	33	電梯維護及檢驗費。
0			6	6	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。
34			0	0	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。(移用可留存基金賸餘數)
76	256	交通及運輸設備修護費	51	51	校車養護費。
0	257	雜項設備修護費	15	15	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(統-各科教學業務)
22			30	0	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。(移用可留存基金賸餘數)
19	26	**保險費**	36	36	

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	264	交通及運輸設備保險費	11	11	校車車輛保險費。
0			25	25	校車乘客險。
684	27	**一般服務費**	881	828	
638	27D	計時與計件人員酬金	568	515	僱用校車司機1名薪資(含勞健保及退休金)。
0			164	164	專人值勤費。
0			80	80	無工友人力委外清潔費。
46	27F	體育活動費	69	69	教職員工文康休閒活動。
27	29	**公共關係費**	27	27	
27	291	公共關係費	27	27	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
165	3	**材料及用品費**	169	152	
81	31	**使用材料費**	62	71	
81	312	燃料	62	71	校車油料費。
83	32	**用品消耗**	107	81	
58	321	辦公（事務）用品	50	50	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。(統-各科教學業務)
0			20	0	公務所需文具紙張、電腦設備耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。(移用可留存基金賸餘數)
0	322	報章雜誌	5	3	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用。(統-各科教學業務)
6	323	農業與園藝用品及環境美化費	13	10	環境整潔及美化、清潔用具等費用。(統-各科教學業務)
0	324	化學藥劑與實驗用品	5	5	實習實驗器材費。(統-各科教學業務)
5	328	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	體育衛生、醫療等材料費。(統-各科教學業務)
0	32Y	其他用品消耗	9	8	班級費。
14			0	0	藝能及活動科目教科書款。
30	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	40	40	
30	45	**雜項設備租金**	40	40	
30	451	雜項設備租金	30	32	影印機設備租賃租金。
0			10	8	影印機設備租賃租金。(統-各科教學業務)
25	6	**稅捐及規費(強制費)**	25	25	

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	校車使用牌照稅。
13	66	**規費**	13	13	
2	661	行政規費與強制費	2	2	校車檢驗費。
11	663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
13	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	14	2	
1	71	**會費**	2	2	
1	713	職業團體會費	2	2	專業人員職業公會會費。
12	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	12	0	
12	744	慰問、照護及濟助金	12	0	退休退職人員(工友)三節慰問金。
1,185	9	**其他**	38	37	
1,185	91	**其他支出**	38	37	
1,185	91Y	其他	12	12	特殊教育班補助經費。
0			7	7	各類特殊教育班級教材編輯經費。
0			19	18	辦理社會教育活動費。
31,487	5L	**一般行政管理計畫**	35,364	34,498	
31,487	5L1	**行政管理及推展**	35,364	34,498	
27,694	5L100100	**人員維持費**	30,394	29,633	
27,694	1	**用人費用**	30,394	29,633	
18,571	11	**正式員額薪資**	20,194	19,615	
18,571	113	職員薪金	20,194	19,615	教員18人、職員5人全年度待遇。
234	12	**聘僱及兼職人員薪資**	813	813	
11	122	約僱職員薪金	0	0	
0	124	兼職人員酬金	813	813	教師兼代課鐘點費。
223			0	0	兼任(或代理)主計、人事兼職(交通)費
463	13	**加（夜）班費**	656	619	
463	131	延長工時加班費	194	211	住宿生輔導員加班費。
0	134	未休假加班費	462	408	教職員工不休假加班費。
4,503	15	**獎金**	4,510	4,499	
2,146	151	考績獎金	2,047	2,108	教職員考績獎金。
2,358	152	年終獎金	2,463	2,391	教職員年終工作獎金。
1,645	16	**退休及卹償金**	2,076	2,074	
1,645	161	職員退休及離職金	1,876	1,925	教職員退撫基金提撥。

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	161	職員退休及離職金	200	149	長期代理代課教師提撥勞退準備金。
2,278	18	**福利費**	2,145	2,013	
2,122	181	分擔員工保險費	234	187	勞保保險補助。
0			547	502	公保保險補助。
0			1,142	1,117	健保保險補助。
9	183	傷病醫藥費	40	36	40歲以上公教人員健康檢查費。
148	18Y	其他福利費	182	171	全校教職員工休假旅遊補助。
3,541	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	4,963	4,823	
3,541	1	**用人費用**	4,963	4,823	
3,541	16	**退休及卹償金**	4,963	4,823	
3,321	161	職員退休及離職金	4,689	4,559	月退(兼)含首次及服務獎章獎勵金4,688,664元，年終慰問金0元(配合預算編列至千元，增列數336元)。
220	163	卹償金	274	264	教職員工遺屬年金、撫慰金。
252	5L100302	**教職員各項補助**	7	42	
252	1	**用人費用**	7	42	
252	18	**福利費**	7	42	
252	18Y	其他福利費	7	42	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)。
34,043		總　　計	37,035	36,053	

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				1,671	
國民中學教育				1,671	
一般行政管理計畫				35,364	
行政管理及推展				35,364	
合計				37,035	

花蓮縣富里國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				37,035	
國民教育計畫				1,671	
一般行政管理計畫				35,364	
上年度預算數				36,053	
國民教育計畫				1,555	
一般行政管理計畫				34,498	
前年度決算數				34,043	
國民教育計畫				2,557	
一般行政管理計畫				31,487	
111年度決算數				34,326	
國民教育計畫				2,683	
一般行政管理計畫				31,614	
建築及設備計畫				30	
110年度決算數				36,296	
國民教育計畫				4,243	
一般行政管理計畫				32,053	

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	23	0	23	
工友	0	0	0	
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：編制外之進用人力如下:
1.校車司機1人，預算數568千元。
2.部分工時執勤人員1人，預算數164千元。
3.部分工時校園環境清潔人員1人，預算數80千元。

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	20,194		656		2,463	2,047		6,765
一般行政管理計畫	20,194		656		2,463	2,047		6,765
正式人員	20,194		656		2,463	2,047		2,076
兼任人員								
其他人員								4,689

編制外之進用人力如下:
1.校車司機1人，預算數568千元。
2.部分工時執勤人員1人，預算數164千元。
3.部分工時校園環境清潔人員1人，預算數80千元。

富里國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
274		1,923	40		189		34,551	813	35,364
274		1,923	40		189		34,551	813	35,364
		1,923	40		189		29,588		29,588
								813	813
274							4,963		4,963

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
31,487	34,498	用人費用	35,364	0	35,364	0	
18,571	19,615	正式員額薪資	20,194	0	20,194	0	
18,571	19,615	職員薪金	20,194	0	20,194	0	
234	813	聘僱及兼職人員薪資	813	0	813	0	
11		約僱職員薪金	0	0	0	0	
223	813	兼職人員酬金	813	0	813	0	
463	619	加（夜）班費	656	0	656	0	
463	211	延長工時加班費	194	0	194	0	
	408	未休假加班費	462	0	462	0	
4,503	4,499	獎金	4,510	0	4,510	0	
2,146	2,108	考績獎金	2,047	0	2,047	0	
2,358	2,391	年終獎金	2,463	0	2,463	0	
5,185	6,897	退休及卹償金	7,039	0	7,039	0	
4,966	6,633	職員退休及離職金	6,765	0	6,765	0	
220	264	卹償金	274	0	274	0	
2,531	2,055	福利費	2,152	0	2,152	0	
2,122	1,806	分擔員工保險費	1,923	0	1,923	0	
9	36	傷病醫藥費	40	0	40	0	
400	213	其他福利費	189	0	189	0	
1,139	1,299	服務費用	1,385	1,385	0	0	
170	144	水電費	144	144	0	0	
141	100	工作場所電費	100	100	0	0	
29	44	工作場所水費	44	44	0	0	
45	50	郵電費	53	53	0	0	
12	20	郵費	23	23	0	0	
33	30	電話費	30	30	0	0	
55	65	旅運費	65	65	0	0	
55	65	國內旅費	65	65	0	0	
	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	0	0	
	10	印刷及裝訂費	10	10	0	0	

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
139	139	修理保養及保固費	169	169	0	0	
7	34	一般房屋修護費	34	34	0	0	
34	39	機械及設備修護費	39	39	0	0	
76	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
22	15	雜項設備修護費	45	45	0	0	
19	36	保險費	36	36	0	0	
19	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
684	828	一般服務費	881	881	0	0	
638	759	計時與計件人員酬金	812	812	0	0	
46	69	體育活動費	69	69	0	0	
27	27	公共關係費	27	27	0	0	
27	27	公共關係費	27	27	0	0	
165	152	材料及用品費	169	169	0	0	
81	71	使用材料費	62	62	0	0	
81	71	燃料	62	62	0	0	
83	81	用品消耗	107	107	0	0	
58	50	辦公（事務）用品	70	70	0	0	
	3	報章雜誌	5	5	0	0	
6	10	農業與園藝用品及環境美化費	13	13	0	0	
	5	化學藥劑與實驗用品	5	5	0	0	
5	5	醫療用品（非醫療院所使用）	5	5	0	0	
14	8	其他用品消耗	9	9	0	0	
30	40	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	0	0	
30	40	雜項設備租金	40	40	0	0	
30	40	雜項設備租金	40	40	0	0	
25	25	稅捐及規費(強制費)	25	25	0	0	

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
12	12	消費與行為稅	12	12	0	0	
12	12	使用牌照稅	12	12	0	0	
13	13	規費	13	13	0	0	
2	2	行政規費與強制費	2	2	0	0	
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0	
13	2	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14	14	0	0	
1	2	會費	2	2	0	0	
1	2	職業團體會費	2	2	0	0	
12		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0	
12		慰問、照護及濟助金	12	12	0	0	
1,185	37	其他	38	38	0	0	
1,185	37	其他支出	38	38	0	0	
1,185	37	其他	38	38	0	0	
34,043	36,053	合計	37,035	1,671	35,364	0	

備註：公共關係費27千元。

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民中學教育	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
	大客車	469WB	201007	7684	172,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	51,000	37,295

花蓮縣富里國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
8,463	資產合計	8,413	8,463	-50
8,463	資產	8,413	8,463	-50
8,463	流動資產	8,413	8,463	-50
7,943	現金	7,893	7,943	-50
7,943	銀行存款	7,893	7,943	-50
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
520	預付款項	520	520	0
520	其他預付款	520	520	0
5,879	負債	5,879	5,879	0
5,016	流動負債	5,016	5,016	0
5,016	應付款項	5,016	5,016	0
4,934	應付代收款	4,934	4,934	0
82	應付費用	82	82	0
862	其他負債	862	862	0
862	什項負債	862	862	0
862	存入保證金	862	862	0
2,585	基金餘額	2,535	2,585	-50
2,585	基金餘額	2,535	2,585	-50
2,585	基金餘額	2,535	2,585	-50
2,585	累積餘額	2,585	2,585	0
0	本期賸餘	-50	0	-50
8,463	負債及基金餘額合計	8,413	8,463	-50

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0

花蓮縣富里國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	4,830								4,830
土地改良物	15,775	4,719						2,390	8,666
房屋及建築	51,630	29,359						898	21,373
機械及設備	12,210	7,242						1,730	3,238
交通及運輸設備	4,631	4,447						60	124
雜項設備	5,053	3,277						738	1,037
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	94,129	49,045						5,816	39,268

註：

中華民國114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）

（336）

花蓮縣立豐濱國民中學編

花蓮縣立豐濱國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立豐濱國民中學

地方教育發展基金

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中華民國 114 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、學輔處、總務處、會計室等單位，本校教職員工編制 21 人，置校長 1 人、教師 14 人（兼任行政 6 人）、職員 4 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 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	33	場地使用費收入、專戶利息收入、員生消費合作社租用收入。
政府撥入收入	32,965	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	1,536	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 4 班（普通班 3 班、特教巡迴 1 班），學生 42 人。
一般行政管理計畫	31,462	為支應教職員人事費。（含退休人員月退休金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 32,998 千元較上年度預算數 31,515 千元，增加 1,483 千元，約 4.71%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 32,998 千元較上年度預算數 31,515 千元，增加 1,483 千元，約 4.71%，主要係因特教班教師員額數增加，故用人費用預算增加。

花蓮縣立豐濱國民中學

地方教育發展基金

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中華民國 114 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 3,462 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)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 3,235,665 元較預算數 1,392,000 元，增加 1,843,665 元，約 132.45%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 1,907,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 26,088,558 元較預算數 29,116,000 元，減少 3,027,442 元，約 10.4%，主要係因：112 年 4 月 24 日至 112 年 11 月 15 日本校之會計員由兼代會計員擔任故無支付本校會計員職務薪資所致。

二、上年度已過期間(113 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 4,150,589 元較分配預算數 890,000 元，增加 3,260,589 元，約 366.36%，主要係因: 繳回教育處 112 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 15,457,175 元較分配預算數 23,977,000 元，減少 8,519,825 元，約 35.53%，主要係因:依實際支用。

伍、其他：無。

花蓮縣豐濱國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
30,596	基金來源	32,998	31,515	1,483
75	勞務收入	0	0	0
75	服務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
1	財產收入	33	33	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	31	31	0
1	利息收入	2	2	0
30,475	政府撥入收入	32,965	31,482	1,483
30,475	公庫撥款收入	32,965	31,482	1,483
44	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
44	雜項收入	0	0	0
29,324	基金用途	32,998	31,515	1,483
3,236	國民教育計畫	1,536	1,427	109
3,236	國民中學教育	1,536	1,427	109
26,089	一般行政管理計畫	31,462	30,088	1,374
26,089	行政管理及推展	31,462	30,088	1,374
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	0	0
1,272	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
2,190	期初基金餘額	3,462	2,190	1,272
0	解繳公庫	0	0	0
3,462	期末基金餘額	3,462	2,190	1,272

備註：

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	0	
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	8,030	
期末現金及約當現金	8,030	

註：

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				33	
租金收入	年	1	30,000	30	場地使用費收入(收支對列)。
租金收入	年	1	1,000	1	員生消費合作社租用收入
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				32,965	
公庫撥款收入	年	1	32,965,000	32,965	1.教育部補助導師費48千元。 2.教育部補助輔導教師704千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元。 4.縣庫撥款收入29,413千元。
總　計：				32,998	

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
3,236	53	**國民教育計畫**	1,536	1,427	
3,236	531	**國民中學教育**	1,536	1,427	
3,236	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,536	1,427	
1,179	2	**服務費用**	1,303	1,188	
209	21	**水電費**	206	147	
0	212	工作場所電費	141	82	電費(專款專用)。
134			30	30	電費(統-收支對列)。
75	214	工作場所水費	35	35	水費(專款專用)。
50	22	**郵電費**	25	25	
0	221	郵費	10	10	寄發公文用郵資(統-各科教學)。
49	222	電話費	15	15	電話費(統-各科教學)。
13	23	**旅運費**	19	19	
0	231	國內旅費	9	9	因公出差旅費(統-各科教學)。
13			10	10	師生參加項比賽、教學觀摩及因公出差等旅費(統-各科教學)。
57	25	**修理保養及保固費**	94	94	
0	252	一般房屋修護費	28	28	教室、辦公廳舍等修理維護費。
0	255	機械及設備修護費	22	22	運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費。
31	256	交通及運輸設備修護費	34	34	校車養護費。
25	257	雜項設備修護費	10	10	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(統-各科教學)。
21	26	**保險費**	36	37	
21	264	交通及運輸設備保險費	11	11	校車保險費。
0			25	26	校車乘客險。
721	27	**一般服務費**	798	741	
4	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
0	27D	計時與計件人員酬金	87	87	部分工時值勤費(含勞、健保及勞退)。
0			568	514	校車駕駛1員全年度薪資(含勞、健保及勞退)。
677			80	80	校園安全環境清潔維護經費。
40	27F	體育活動費	63	60	教職員工文康活動費(21人)。

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
82	28	**專業服務費**	99	99	
1	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
4	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	22	22	消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費。
77	28Y	其他專業服務費	77	77	電子保全服務費。
26	29	**公共關係費**	26	26	
26	291	公共關係費	26	26	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
72	3	**材料及用品費**	153	159	
49	31	**使用材料費**	80	81	
49	312	燃料	80	81	校車油料費。
23	32	**用品消耗**	73	78	
0	321	辦公（事務）用品	49	50	公務用文具紙張等。
13			6	12	公務用文具紙張等(統-各科教學)。
5	322	報章雜誌	4	4	業務所需圖書、報章雜誌等購置費用(統-各科教學)。
3	323	農業與園藝用品及環境美化費	5	5	環境整潔及美化、清潔用具等費用(統-各科教學)。
2	32Y	其他用品消耗	5	5	各類特殊教育班級教材編輯經費。
0			4	2	班級費。
26	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	26	26	
26	45	**雜項設備租金**	26	26	
26	451	雜項設備租金	26	26	事務機器租用等租金。
23	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	24	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	校車全期使用牌照稅。
12	66	**規費**	12	12	
12	661	行政規費與強制費	1	1	校車定期檢驗費。
0	663	汽車燃料使用費	11	11	校車全期汽車燃料使用費。
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	退休人員三節慰問金。
1,930	9	**其他**	24	24	

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,930	91	**其他支出**	24	24	
1,930	91Y	其他	8	8	特殊教育班補助經費。
0			16	16	辦理社會教育活動費。
26,089	5L	**一般行政管理計畫**	31,462	30,088	
26,089	5L1	**行政管理及推展**	31,462	30,088	
23,301	5L100100	**人員維持費**	28,146	27,248	
23,301	1	**用人費用**	28,146	27,248	
16,026	11	**正式員額薪資**	18,775	18,079	
0	113	職員薪金	4,988	4,791	職員6人全年度薪資。
0			752	752	計畫型補助導師費(1000元/班/月)及專任輔導教師1人全年度薪資。
16,026			2,800	2,800	計畫型補助偏遠地區合理教師員額等5人全年薪資。
0			10,235	9,736	校長1人教師8人全年度薪資。
162	12	**聘僱及兼職人員薪資**	801	801	
0	124	兼職人員酬金	801	801	兼代課鐘點費(統-兼代課鐘點費)。
162			0	0	兼任(或代理)會計、人事兼職費。
357	13	**加（夜）班費**	650	640	
357	131	延長工時加班費	75	85	住宿生輔導員加班費。
0	134	未休假加班費	575	555	教職員不休假加班費。
3,659	15	**獎金**	4,173	4,093	
1,812	151	考績獎金	2,010	2,012	考績(核)獎金。
1,846	152	年終獎金	2,163	2,081	年終工作獎金。
1,603	16	**退休及卹償金**	1,862	1,802	
1,603	161	職員退休及離職金	511	512	公務人員退休金之提撥。
0			1,351	1,290	教育人員退休金之提撥。
1,494	18	**福利費**	1,885	1,833	
1,265	181	分擔員工保險費	1,065	1,031	健保保險補助。
0			465	438	公保保險補助。
0			140	140	勞保保險補助。
23	183	傷病醫藥費	32	32	40歲以上公教人員健康檢查費。
206	18Y	其他福利費	183	192	休假旅遊補助。
2,779	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	3,307	2,793	
2,779	1	**用人費用**	3,307	2,793	
2,779	16	**退休及卹償金**	3,307	2,793	
2,779	161	職員退休及離職金	3,307	2,793	月退休金。

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
9	5L100302	**教職員各項補助**	9	47	
9	1	**用人費用**	9	47	
9	18	**福利費**	9	47	
9	18Y	其他福利費	9	47	子女教育補助。
29,324		總　　計	32,998	31,515	

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				1,536	
國民中學教育				1,536	
一般行政管理計畫				31,462	
行政管理及推展				31,462	
合計				32,998	

花蓮縣豐濱國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				32,998	
國民教育計畫				1,536	
一般行政管理計畫				31,462	
上年度預算數				31,515	
國民教育計畫				1,427	
一般行政管理計畫				30,088	
前年度決算數				29,324	
國民教育計畫				3,236	
一般行政管理計畫				26,089	
111年度決算數				29,989	
國民教育計畫				3,472	
一般行政管理計畫				26,517	
110年度決算數				27,765	
國民教育計畫				1,899	
一般行政管理計畫				25,523	
建築及設備計畫				342	

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	21	
職員	20	1	21	特教班教師編制增加1名。
工友	0	0	0	
總　　計	20	1	21	

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：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數87千元。
2.校車駕駛1人，預算數568千元。
3.校園安全環境清潔維護人員1人，預算數80千元。

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	18,775		650		2,163	2,010		5,169
一般行政管理計畫	18,775		650		2,163	2,010		5,169
正式人員	18,775		650		2,163	2,010		1,862
兼任人員								
其他人員								3,307

編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數87千元。
2.校車駕駛1人，預算數568千元。
3.校園安全環境清潔維護人員1人，預算數80千元。

豐濱國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		1,670	32		192		30,661	801	31,462
		1,670	32		192		30,661	801	31,462
		1,670	32		192		27,354		27,354
								801	801
							3,307		3,307

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
26,089	30,088	用人費用	31,462	0	31,462	0	
16,026	18,079	正式員額薪資	18,775	0	18,775	0	
16,026	18,079	職員薪金	18,775	0	18,775	0	
162	801	聘僱及兼職人員薪資	801	0	801	0	
162	801	兼職人員酬金	801	0	801	0	
357	640	加（夜）班費	650	0	650	0	
357	85	延長工時加班費	75	0	75	0	
	555	未休假加班費	575	0	575	0	
3,659	4,093	獎金	4,173	0	4,173	0	
1,812	2,012	考績獎金	2,010	0	2,010	0	
1,846	2,081	年終獎金	2,163	0	2,163	0	
4,382	4,595	退休及卹償金	5,169	0	5,169	0	
4,382	4,595	職員退休及離職金	5,169	0	5,169	0	
1,503	1,880	福利費	1,894	0	1,894	0	
1,265	1,609	分擔員工保險費	1,670	0	1,670	0	
23	32	傷病醫藥費	32	0	32	0	
215	239	其他福利費	192	0	192	0	
1,179	1,188	服務費用	1,303	1,303	0	0	
209	147	水電費	206	206	0	0	
134	112	工作場所電費	171	171	0	0	
75	35	工作場所水費	35	35	0	0	
50	25	郵電費	25	25	0	0	
	10	郵費	10	10	0	0	
49	15	電話費	15	15	0	0	
13	19	旅運費	19	19	0	0	
13	19	國內旅費	19	19	0	0	
57	94	修理保養及保固費	94	94	0	0	
	28	一般房屋修護費	28	28	0	0	
	22	機械及設備修護費	22	22	0	0	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
25	10	雜項設備修護費	10	10	0	0	
21	37	保險費	36	36	0	0	
21	37	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
721	741	一般服務費	798	798	0	0	
4		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
677	681	計時與計件人員酬金	735	735	0	0	
40	60	體育活動費	63	63	0	0	
82	99	專業服務費	99	99	0	0	
1		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0	
4	22	委託檢驗 (定) 試驗認證費	22	22	0	0	
77	77	其他專業服務費	77	77	0	0	
26	26	公共關係費	26	26	0	0	
26	26	公共關係費	26	26	0	0	
72	159	材料及用品費	153	153	0	0	
49	81	使用材料費	80	80	0	0	
49	81	燃料	80	80	0	0	
23	78	用品消耗	73	73	0	0	
13	62	辦公（事務）用品	55	55	0	0	
5	4	報章雜誌	4	4	0	0	
3	5	農業與園藝用品及環境美化費	5	5	0	0	
2	7	其他用品消耗	9	9	0	0	
26	26	租金、償債、利息及相關手續費	26	26	0	0	
26	26	雜項設備租金	26	26	0	0	
26	26	雜項設備租金	26	26	0	0	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	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	
12	12	規費	12	12	0	0	
12	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
	11	汽車燃料使用費	11	11	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	
1,930	24	其他	24	24	0	0	
1,930	24	其他支出	24	24	0	0	
1,930	24	其他	24	24	0	0	
29,324	31,515	合計	32,998	1,536	31,462	0	

備註:公共關係費26千元。

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金

車輛明細表

中華民國114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				173,491	11,700	10,998			79,498	34,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				173,491	11,700	10,998			79,498	34,000	37,295
國民中學教育	1 輛				173,491	11,700	10,998			79,498	34,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				173,491	11,700	10,998			79,498	34,000	37,295
	大客車	PAB-851	202002	7790	173,491	11,700	10,998	2,280	27	79,498	34,000	37,295

花蓮縣豐濱國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
8,248	資產合計	8,248	8,248	0
8,248	資產	8,248	8,248	0
8,248	流動資產	8,248	8,248	0
8,030	現金	8,030	8,030	0
8,030	銀行存款	8,030	8,030	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
219	預付款項	219	219	0
219	其他預付款	219	219	0
4,787	負債	4,787	4,787	0
4,129	流動負債	4,129	4,129	0
4,129	應付款項	4,129	4,129	0
4,052	應付代收款	4,052	4,052	0
77	應付費用	77	77	0
657	其他負債	657	657	0
657	什項負債	657	657	0
657	存入保證金	657	657	0
3,462	基金餘額	3,462	3,462	0
3,462	基金餘額	3,462	3,462	0
3,462	基金餘額	3,462	3,462	0
3,462	累積餘額	3,462	3,462	0
0	本期賸餘	0	0	0
8,248	負債及基金餘額合計	8,248	8,248	0

信託代理與保證資產	342	信託代理與保證負債	342
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保管品	342	應付保管品	342

花蓮縣豐濱國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	3,769								3,769
土地改良物									
房屋及建築	90,316	43,414						1,561	45,342
機械及設備	9,681	7,797						1,209	676
交通及運輸設備	9,174	6,429						489	2,256
雜項設備	7,229	4,963						671	1,595
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	120,170	62,603						3,929	53,638

註：

中華民國114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）

(337)

花蓮縣立東里國民中學編

花蓮縣立東里國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明---------- 第 1 頁至第 2 頁

二、預算主要表

(一)基金來源、用途及餘絀預計表---------- 第 3 頁至第 3 頁

(二)現金流量預計表---------- 第 4 頁至第 4 頁

三、預算明細表

(一)基金來源明細表---------- 第 5 頁至第 5 頁

(二)基金用途明細表---------- 第 6 頁至第 9 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 10 頁至第 10 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 13 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 18 頁

(五)車輛明細表---------- 第 19 頁至第 19 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 20 頁至第 20 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 21 頁至第 21 頁

花蓮縣立東里國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 19 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 4 人）、職員 2 人、護理師 1 人、營養師 1 人、工友 2 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	10	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	22,037	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	1,373	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 3 班，學生 32 人。
一般行政管理計畫	20,674	為支應教職員人事費。（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 22,047 千元較上年度預算數 20,651 千元，增加 1,396 千元，約 6.76%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 22,047 千元較上年度預算數 20,651 千元，增加 1,396 千元，約 6.76%，主要係因人員編制增加員額所致。

花蓮縣立東里國民中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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 2,687 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(112)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 1,565,165 元較預算數 1,210,000 元，增加 355,165 元，約 29.35%，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。	決算數 17,274,274 元較預算數 19,829,000 元，減少 2,554,726 元，約 12.88%，主要係因:依實際情形辦理。
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(113 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 3,100,368 元較分配預算數 744,000 元，增加 2,356,368 元，約 316.72%,主要係因: 繳回教育處 112 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 9,587,250 元較分配預算數 15,580,000 元，減少 5,992,750 元，約 38.46%，主要係因:依實際情形辦理。

伍、其他：無。

花蓮縣東里國中

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
21,056	基金來源	22,047	20,651	1,396
5	勞務收入	0	0	0
5	服務收入	0	0	0
13	財產收入	10	1	9
0	租金收入	0	0	0
13	利息收入	10	1	9
21,038	政府撥入收入	22,037	20,650	1,387
21,038	公庫撥款收入	22,037	20,650	1,387
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
18,869	基金用途	22,047	20,651	1,396
1,565	國民教育計畫	1,373	1,237	136
1,565	國民中學教育	1,373	1,237	136
17,274	一般行政管理計畫	20,674	19,414	1,260
17,274	行政管理及推展	20,674	19,414	1,260
30	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
30	其他設備	0	0	0
2,187	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
501	期初基金餘額	2,687	471	2,217
0	解繳公庫	0	0	0
2,687	期末基金餘額	2,687	471	2,217

備註：

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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	5,891	
期末現金及約當現金	5,891	

註：

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				10	
利息收入	年	1	10,000	10	基金專戶利息收入。
政府撥入收入				22,037	
公庫撥款收入	年	1	22,037,000	22,037	1.教育部補助導師費36千元 2.教育部補助輔導教師704千元 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額2,800千元 4.一般性補助營養師603千元 3.縣庫撥款收入17,894千元
總　計：				22,047	

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,565	53	**國民教育計畫**	1,373	1,237	
1,565	531	**國民中學教育**	1,373	1,237	
1,565	53120000	**各校經常門分支計畫**	1,373	1,237	
956	2	**服務費用**	1,154	1,015	
69	21	**水電費**	90	90	
57	212	工作場所電費	57	57	電費。
12	214	工作場所水費	33	33	水費。
24	22	**郵電費**	25	25	
0	221	郵費	5	5	辦公用郵資。
24	222	電話費	20	20	電話費。
45	23	**旅運費**	21	21	
45	231	國內旅費	21	21	員工國內出差旅費。
66	25	**修理保養及保固費**	86	86	
0	252	一般房屋修護費	5	5	教室、辦公廳舍等修理維護費。
18	253	宿舍修護費	0	0	
24	255	機械及設備修護費	15	15	電腦硬體及其他機器設施修護費。
11	256	交通及運輸設備修護費	51	51	校車養護費。
13	257	雜項設備修護費	15	15	事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費。
20	26	**保險費**	36	36	
20	264	交通及運輸設備保險費	36	36	校車保險費。
704	27	**一般服務費**	869	730	
672	27D	計時與計件人員酬金	568	515	駕駛員一名全年薪資(含勞健保費)，依花蓮縣政府(86)府國字15134號函。
0			164	164	人員值班費。
0			80	0	無工友人力委外清潔費
32	27F	體育活動費	57	51	教職員19人文康活動費。
4	28	**專業服務費**	3	3	
4	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	3	3	飲用水檢驗費。
24	29	**公共關係費**	24	24	
24	291	公共關係費	24	24	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
153	3	**材料及用品費**	122	132	
46	31	**使用材料費**	62	72	

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
46	312	燃料	62	72	校車油料費(61,560元，配合預算編列至千元，增列數440元)。
108	32	**用品消耗**	60	60	
25	321	辦公（事務）用品	36	36	公務所需文具紙張、電腦耗材、衛生水電、防護用品等辦公費用。
0	322	報章雜誌	8	8	業務所需報章雜誌費。
27	323	農業與園藝用品及環境美化費	9	9	環境整潔及綠美化等費用。
0	328	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	衛生醫療材料費。
56	32Y	其他用品消耗	0	0	藝能及活動科目教科書款。
0			3	3	班級費。
42	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	51	43	
11	43	**機器租金**	0	0	
11	432	機械及設備租金	0	0	
32	45	**雜項設備租金**	51	43	
32	451	雜項設備租金	51	43	事務機器租用租金(統-各科教學業務)。
24	6	**稅捐及規費(強制費)**	24	25	
12	64	**消費與行為稅**	12	12	
12	646	使用牌照稅	12	12	校車使用牌照稅。
12	66	**規費**	12	13	
1	661	行政規費與強制費	1	2	校車檢驗費。
11	663	汽車燃料使用費	11	11	校車燃料使用費。
2	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	7	7	
0	71	**會費**	1	1	
0	713	職業團體會費	1	1	專業人員職業公會會費。
0	72	**捐助、補助與獎助**	0	0	
0	722	捐助國內團體	0	0	
2	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	6	
2	744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休人員三節慰問金。
387	9	**其他**	15	15	
387	91	**其他支出**	15	15	
387	91Y	其他	15	15	加強推行社會教育。
17,274	5L	**一般行政管理計畫**	20,674	19,414	

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
17,274	5L1	**行政管理及推展**	20,674	19,414	
16,131	5L100100	**人員維持費**	19,523	18,187	
16,131	1	**用人費用**	19,523	18,187	
10,963	11	**正式員額薪資**	12,741	12,118	
10,262	113	職員薪金	603	589	補助營養師1人待遇603,000元(統-一般性指定項目)。
0			3,636	836	教育部補助增置專任輔導教師待遇1人(704,000元)，縣配合計畫型補助(96,000元)。補助導師費(36,000元)(統-計畫型補助)。補助偏遠地區合理教師員額(2,800,000元)4人(統-計畫型補助)。
0			7,637	9,881	教職員11人待遇。
701	114	工員工資	865	812	工友2人待遇(1人已退休)。
76	12	**聘僱及兼職人員薪資**	790	790	
16	122	約僱職員薪金	0	0	
60	124	兼職人員酬金	0	0	兼任主計或人事兼職費。
0			790	790	兼代課鐘點費(含減列進位數20元)(統-兼代課鐘點費)。
288	13	**加（夜）班費**	414	352	
288	131	延長工時加班費	0	0	不休假加班費。
0	134	未休假加班費	414	352	教職員工未休假加班費。
2,328	15	**獎金**	2,983	2,447	
850	151	考績獎金	1,427	1,042	考績獎金。
1,478	152	年終獎金	1,556	1,405	年終獎金。
874	16	**退休及卹償金**	1,166	1,052	
794	161	職員退休及離職金	1,013	826	教育人員及公務人員退休金提撥。
80	162	工員退休及離職金	153	226	工友、代理教師退休金提撥。
1,601	18	**福利費**	1,429	1,428	
1,374	181	分擔員工保險費	709	668	健保保險補助。
0			261	352	勞保保險補助。
0			280	216	公保保險補助。
5	183	傷病醫藥費	9	14	40歲以上公教人員健康檢查補助。
223	18Y	其他福利費	170	178	休假旅遊補助。
1,139	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	1,147	1,205	
1,139	1	**用人費用**	1,147	1,205	
1,139	16	**退休及卹償金**	1,147	1,205	

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
972	161	職員退休及離職金	973	972	月退(兼)含首次及服務獎章獎勵金
0	162	工員退休及離職金	0	66	
167	163	卹償金	174	167	管○華遺屬年金173,652元(配合預算編列至千元，增列數348元)。
4	5L100302	**教職員各項補助**	4	22	
4	1	**用人費用**	4	22	
4	18	**福利費**	4	22	
4	18Y	其他福利費	4	22	子女教育補助費
30	5M	**建築及設備計畫**	0	0	
30	5M4	**其他設備**	0	0	
30	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	0	0	
30	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	
30	51	**購建固定資產**	0	0	
30	514	購置機械及設備	0	0	購置筆記型電腦(教師課程、會議等使用)。
18,869		總　　計	22,047	20,651	

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				1,373	
國民中學教育				1,373	
一般行政管理計畫				20,674	
行政管理及推展				20,674	
合計				22,047	

花蓮縣東里國中

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				22,047	
國民教育計畫				1,373	
一般行政管理計畫				20,674	
上年度預算數				20,651	
國民教育計畫				1,237	
一般行政管理計畫				19,414	
前年度決算數				18,869	
國民教育計畫				1,565	
一般行政管理計畫				17,274	
建築及設備計畫				30	
111年度決算數				20,993	
國民教育計畫				2,636	
一般行政管理計畫				18,357	
110年度決算數				20,682	
國民教育計畫				2,736	
一般行政管理計畫				17,946	

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	2	19	
職員	15	2	17	113學年教師普通班員額減少2名，偏遠國中合理員額增加4名，教師編制淨增加2名。
工友	2	0	2	
總　　計	17	2	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：編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛員1人，預算數568仟元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數164仟元。
3.無工友人力委外清潔人員1人，預算數80仟元，辦理校園環境整理工作。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎　　金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總　計	12,741		414		1,556	1,427		2,139
一般行政管理計畫	12,741		414		1,556	1,427		2,139
正式人員	12,741		414		1,556	1,427		1,166
兼任人員								
其他人員								973

編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛員1人，預算數568仟元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數164仟元。
3.無工友人力委外清潔人員1人，預算數80仟元，辦理校園環境整理工作。

東里國中
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
174		1,250	9		174		19,884	790	20,674
174		1,250	9		174		19,884	790	20,674
		1,250	9		174		18,737		18,737
								790	790
174							1,147		1,147

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
17,274	19,414	用人費用	20,674	0	20,674	0	
10,963	12,118	正式員額薪資	12,741	0	12,741	0	
10,262	11,306	職員薪金	11,876	0	11,876	0	
701	812	工員工資	865	0	865	0	
76	790	聘僱及兼職人員薪資	790	0	790	0	
16		約僱職員薪金	0	0	0	0	
60	790	兼職人員酬金	790	0	790	0	
288	352	加（夜）班費	414	0	414	0	
288		延長工時加班費	0	0	0	0	
	352	未休假加班費	414	0	414	0	
2,328	2,447	獎金	2,983	0	2,983	0	
850	1,042	考績獎金	1,427	0	1,427	0	
1,478	1,405	年終獎金	1,556	0	1,556	0	
2,013	2,257	退休及卹償金	2,313	0	2,313	0	
1,767	1,798	職員退休及離職金	1,986	0	1,986	0	
80	292	工員退休及離職金	153	0	153	0	
167	167	卹償金	174	0	174	0	
1,606	1,450	福利費	1,433	0	1,433	0	
1,374	1,236	分擔員工保險費	1,250	0	1,250	0	
5	14	傷病醫藥費	9	0	9	0	
227	200	其他福利費	174	0	174	0	
956	1,015	服務費用	1,154	1,154	0	0	
69	90	水電費	90	90	0	0	
57	57	工作場所電費	57	57	0	0	
12	33	工作場所水費	33	33	0	0	
24	25	郵電費	25	25	0	0	
	5	郵費	5	5	0	0	
24	20	電話費	20	20	0	0	
45	21	旅運費	21	21	0	0	
45	21	國內旅費	21	21	0	0	

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	86	修理保養及保固費	86	86	0	0	
	5	一般房屋修護費	5	5	0	0	
18		宿舍修護費	0	0	0	0	
24	15	機械及設備修護費	15	15	0	0	
11	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
13	15	雜項設備修護費	15	15	0	0	
20	36	保險費	36	36	0	0	
20	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
704	730	一般服務費	869	869	0	0	
672	679	計時與計件人員酬金	812	812	0	0	
32	51	體育活動費	57	57	0	0	
4	3	專業服務費	3	3	0	0	
4	3	委託檢驗 (定) 試驗認證費	3	3	0	0	
24	24	公共關係費	24	24	0	0	
24	24	公共關係費	24	24	0	0	
153	132	材料及用品費	122	122	0	0	
46	72	使用材料費	62	62	0	0	
46	72	燃料	62	62	0	0	
108	60	用品消耗	60	60	0	0	
25	36	辦公（事務）用品	36	36	0	0	
	8	報章雜誌	8	8	0	0	
27	9	農業與園藝用品及環境美化費	9	9	0	0	
	4	醫療用品（非醫療院所使用）	4	4	0	0	
56	3	其他用品消耗	3	3	0	0	
42	43	租金、償債、利息及相關手續費	51	51	0	0	
11		機器租金	0	0	0	0	

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
11		機械及設備租金	0	0	0	0	
32	43	雜項設備租金	51	51	0	0	
32	43	雜項設備租金	51	51	0	0	
30		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0	0	
30		購建固定資產	0	0	0	0	
30		購置機械及設備	0	0	0	0	
24	25	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	
12	13	規費	12	12	0	0	
1	2	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	
2	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7	7	0	0	
	1	會費	1	1	0	0	
	1	職業團體會費	1	1	0	0	
		捐助、補助與獎助	0	0	0	0	
		捐助國內團體	0	0	0	0	
2	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0	
2	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0	
387	15	其他	15	15	0	0	
387	15	其他支出	15	15	0	0	
387	15	其他	15	15	0	0	
18,869	20,651	合計	22,047	1,373	20,674	0	

備註：公共關係費24千元。

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民教育計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
國民中學教育	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
各校經常門分支計畫	1 輛				172,553	11,700	10,998			61,560	51,000	37,295
	大客車	473WB	201007	7684	172,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	51,000	37,295

花蓮縣東里國中
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
6,333	資產合計	6,333	6,333	0
6,333	資產	6,333	6,333	0
6,333	流動資產	6,333	6,333	0
5,891	現金	5,891	5,891	0
5,891	銀行存款	5,891	5,891	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
442	預付款項	442	442	0
442	其他預付款	442	442	0
3,646	負債	3,646	3,646	0
3,478	流動負債	3,478	3,478	0
3,478	應付款項	3,478	3,478	0
3,409	應付代收款	3,409	3,409	0
69	應付費用	69	69	0
168	其他負債	168	168	0
168	什項負債	168	168	0
168	存入保證金	168	168	0
2,687	基金餘額	2,687	2,687	0
2,687	基金餘額	2,687	2,687	0
2,687	基金餘額	2,687	2,687	0
2,687	累積餘額	2,687	2,687	0
0	本期賸餘	0	0	0
6,333	負債及基金餘額合計	6,333	6,333	0

信託代理與保證資產	936	信託代理與保證負債	936
保證品	936	應付保證品	936

花蓮縣東里國中

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	127								127
土地改良物	3,024	2,994							30
房屋及建築	14,266	9,435						470	4,361
機械及設備	11,550	7,400						1,323	2,828
交通及運輸設備	4,604	4,453						83	68
雜項設備	7,385	5,098						651	1,636
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	40,956	29,379						2,527	9,050

註：

中華民國114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）

（338）

花蓮縣立南平中學編

花蓮縣立南平中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國114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 10 頁

四、預算附表

(一)單位(或計畫)成本分析表---------- 第 11 頁至第 11 頁

五、預算參考表

(一)5年來主要業務計畫分析表---------- 第 12 頁至第 12 頁

(二)員工人數彙計表---------- 第 13 頁至第 13 頁

(三)用人費用彙計表---------- 第 14 頁至第 15 頁

(四)各項費用彙計表---------- 第 16 頁至第 19 頁

(五)車輛明細表---------- 第 20 頁至第 20 頁

六、附錄

(一)預計平衡表---------- 第 21 頁至第 21 頁

(二)資本資產明細表---------- 第 22 頁至第 22 頁

花蓮縣立南平中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 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「花蓮縣立國民中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、學輔處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 26 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 6 人）、職員 4 人、護理師 1 人、住宿生輔導員 2 人、社會工作師 3 人、諮商心理師 2 人、工友 1 人；另有約聘僱人員 6 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	1	各項考試報名收入等。
財產收入	103	員工租用宿舍收入 92 千元及專戶利息收入 1 千元。
政府撥入收入	31,344	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	9,033	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 4 班(普通班 4 班),學生 17 人。
一般行政管理計畫	27,895	為支應教職員人事費。(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	422	為改善校園校舍環境，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

花蓮縣立南平中學
地方教育發展基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 31,448 千元較上年度預算數 28,708 千元，增加 2,740 千元，約 9.54%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 37,350 千元較上年度預算數 34,859 千元，增加 2,491 千元，約 7.14%，主要係因用人費用預算額度增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 5,902 千元，將移用以前年度基金餘額 5,902 千元(留存數 5,902 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(112)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 7,518,085 元較預算數 9,301,000 元，減少 1,782,915 元，約 19.17%，主要係因:撙節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,806,566 元較預算數 24,768,000 元，減少 2,961,434 元，約 11.96%，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250000元與預算數250000元一致。

二、上年度已過期間(113 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 3,455,100 元較分配預算數 4,268,000 元，減少 812,900 元，約 19.05%，主要係因:撙節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,916,003 元較分配預算數 21,206,000 元，減少 7,289,997 元，約 34.38%，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。	實際數 43,500 元較分配預算數 250,000 元，減少 206,500 元，約 82.60%，主要係因:規劃執行中及覈實撙節支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣南平中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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(－)
26,460	基金來源	31,448	28,708	2,740
110	勞務收入	1	1	0
109	服務收入	1	1	0
1	其他勞務收入	0	0	0
1	財產收入	103	93	10
0	租金收入	102	92	10
1	利息收入	1	1	0
26,264	政府撥入收入	31,344	28,614	2,730
26,264	公庫撥款收入	31,344	28,614	2,730
86	其他收入	0	0	0
86	雜項收入	0	0	0
29,575	基金用途	37,350	34,859	2,491
7,518	國民教育計畫	9,033	8,504	529
7,518	國民中學教育	9,033	8,504	529
21,807	一般行政管理計畫	27,895	26,105	1,790
21,807	行政管理及推展	27,895	26,105	1,790
250	建築及設備計畫	422	250	172
140	交通及運輸設備	125	125	0
110	其他設備	297	125	172
-3,114	本期賸餘（短絀－）	-5,902	-6,151	249
22,381	期初基金餘額	13,116	14,399	-1,283
0	解繳公庫	0	0	0
19,267	期末基金餘額	7,214	8,248	-1,034

備註：

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國114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)	-5,902	
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)	-5,902	
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)	-5,902	
期初現金及約當現金	14,411	
期末現金及約當現金	8,509	

註：

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中 華 民 國 114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				1	
服務收入	年	1	1,000	1	教師甄選報名費。(收支對列)
財產收入				103	
租金收入	年	1	102,000	102	公有宿舍房租收入。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				31,344	
公庫撥款收入	年	1	31,344,000	31,344	1.教育部補助專業輔導人力704千元。 2.教育部補助導師費48千元。 3.縣庫撥款收入30,592千元。
總　計：				31,448	

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
7,518	53	**國民教育計畫**	9,033	8,504	
7,518	531	**國民中學教育**	9,033	8,504	
7,518	53120000	**各校經常門分支計畫**	9,033	8,504	
5,857	2	**服務費用**	6,469	6,309	
519	21	**水電費**	524	599	
309	212	工作場所電費	430	450	電費。(總)
197	214	工作場所水費	80	135	水費。(總)
14	216	氣體費	14	14	瓦斯費。(總)
71	22	**郵電費**	70	70	
16	221	郵費	20	20	郵費。(總)
55	222	電話費	50	50	電話費。(總)
117	23	**旅運費**	180	160	
117	231	國內旅費	180	160	參加縣內外會議等旅費。
11	24	**印刷裝訂與廣告費**	2	2	
11	241	印刷及裝訂費	2	2	資料編印費。
885	25	**修理保養及保固費**	919	944	
311	252	一般房屋修護費	230	230	教室及辦公廳舍維護費。(總)
17	253	宿舍修護費	0	0	
8	254	其他建築修護費	0	0	
0	255	機械及設備修護費	216	198	電梯保養及維護費等。(總)
173			38	61	各項機械設備維護費。(總)
41	256	交通及運輸設備修護費	105	105	交通及運輸設備維護費(詳車輛明細表)。(總)
336	257	雜項設備修護費	330	350	各項雜項設備維護費。(總)
4	26	**保險費**	6	6	
4	264	交通及運輸設備保險費	6	6	交通及運輸設備保險費(詳車輛明細表)。(總)
959	27	**一般服務費**	1,075	975	
2	276	佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
919	27D	計時與計件人員酬金	1,000	900	廚工及臨時人員2人薪資及假日值勤費等。(約用220薪點)
38	27F	體育活動費	75	75	文康活動費。
3,268	28	**專業服務費**	3,668	3,528	
919	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,100	1,000	聘請專家學者等講課鐘點費及交通費。(輔-180,000元.教-寒暑假等假期課程250,000元.教-外聘講師670,000元)
7	287	委託檢驗 (定) 試驗認證費	27	27	消防安全檢查及飲水機檢驗費等。(總)

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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	288	委託考選訓練費	0	0	
0	289	試務甄選費	1	1	教師甄選試務費。(收支對列)
2,341	28Y	其他專業服務費	2,540	2,500	保全服務費。(總)
23	29	**公共關係費**	25	25	
23	291	公共關係費	25	25	因公招待、餽贈、慰問及獎賞等。
1,454	3	**材料及用品費**	2,325	1,956	
136	31	**使用材料費**	296	316	
126	311	物料	280	300	教學材料等。(教260,000元.輔20,000元)
10	312	燃料	10	10	車輛燃料費(詳車輛明細表)。(總)
0			6	6	割草機用油。
1,318	32	**用品消耗**	2,029	1,640	
266	321	辦公（事務）用品	330	330	辦公用品等。(總)
77	322	報章雜誌	80	80	國高中書籍費及圖書報章雜誌等。(教)
130	323	農業與園藝用品及環境美化費	150	140	環境美綠化維護。(總)
17	325	服裝	30	30	學生制服等。(輔)
719	326	食品	1,224	850	學生主副食。(依偏遠地區物價，以17位學生每人每月6,000元編列)
0			120	130	教學用食材。(教)
13	328	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	醫療器材等。(教-健康中心)
95	32Y	其他用品消耗	75	60	學生生活日常用品等。(輔)
78	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	73	67	
7	43	**機器租金**	0	0	
7	432	機械及設備租金	0	0	
39	44	**交通及運輸設備租金**	35	25	
39	442	車租	35	25	校外教學、學生就醫及法院報到緊急狀況等車租。(總)
33	45	**雜項設備租金**	38	42	
0	451	雜項設備租金	38	42	辦公設備租金。(影印機)(總)
33			0	0	校外教學活動場租費等
38	6	**稅捐及規費(強制費)**	38	38	
22	64	**消費與行為稅**	23	23	

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
22	646	使用牌照稅	23	23	車輛使用牌照稅(詳車輛明細表)。(總)
15	66	**規費**	15	15	
2	661	行政規費與強制費	2	2	行政規費及強制費(詳車輛明細表)。(總)
13	663	汽車燃料使用費	13	13	汽車燃料使用費(詳車輛明細表)。(總)
91	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	128	134	
6	71	**會費**	6	6	
6	712	學術團體會費	6	6	專業團體會費。
77	72	**捐助、補助與獎助**	116	116	
77	726	獎助學員生給與	8	8	補助學生平安保險費。(輔)
0			108	108	學生零用金。(輔)
8	74	**補貼、獎勵、慰問、照護與救濟**	6	12	
8	744	慰問、照護及濟助金	6	12	退休退職人員三節慰問金。
21,807	5L	**一般行政管理計畫**	27,895	26,105	
21,807	5L1	**行政管理及推展**	27,895	26,105	
21,451	5L100100	**人員維持費**	27,832	25,844	
21,451	1	**用人費用**	27,832	25,844	
12,768	11	**正式員額薪資**	16,166	15,532	
12,589	113	職員薪金	16,166	15,126	校長1人、教職員19人薪資。(含教育部補助專任輔導教師704,000元.導師費48,000元)
179	114	工員工資	0	406	工友1人薪資。
2,076	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,591	1,953	
1,920	122	約僱職員薪金	2,411	1,773	依據花蓮縣政府113年8月28日府人任字第 1130170002I 號函核定約聘僱人員6人薪資。
155	124	兼職人員酬金	180	180	兼代課鐘點費。
594	13	**加（夜）班費**	1,463	1,259	
594	131	延長工時加班費	726	538	住宿生輔導員加班費。(輔)
0	134	未休假加班費	634	644	教職員工不休假加班費。
0			103	77	約聘僱人員不休假加班費。
2,714	15	**獎金**	3,706	3,454	
1,018	151	考績獎金	1,422	1,326	考績獎金。
0	152	年終獎金	1,988	1,906	年終獎金。(教職員工)
1,697			296	222	年終獎金。(約聘僱人員)

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,372	16	**退休及卹償金**	1,709	1,586	
0	161	職員退休及離職金	1,362	1,294	教職員公提退撫基金。
1,106			0	0	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
266	162	工員退休及離職金	347	292	約聘僱人員及工友公提勞工退休金。
1,927	18	**福利費**	2,197	2,060	
0	181	分擔員工保險費	378	338	教職員公提公保費。
0			904	874	教職員工公提健保費。
1,528			119	83	約聘僱公提健保費。
0			234	269	代理老師及工友公提勞保費。
0			210	150	約聘僱公提勞保費。
22	183	傷病醫藥費	45	23	健康檢查費。(10人)
0	18Y	其他福利費	227	259	教職員工休假旅遊補助。
378			80	64	約聘僱休假旅遊補助。
304	5L100301	**教職員退休撫卹給付**	61	252	
304	1	**用人費用**	61	252	
304	16	**退休及卹償金**	61	252	
235	161	職員退休及離職金	0	193	月退休金。
10	162	工員退休及離職金	0	0	
58	163	卹償金	61	59	月撫慰金、年撫恤金。
52	5L100302	**教職員各項補助**	2	9	
52	1	**用人費用**	2	9	
52	18	**福利費**	2	9	
52	18Y	其他福利費	2	9	公教人員各項補助(子女教育補助)。
250	5M	**建築及設備計畫**	422	250	
140	5M3	**交通及運輸設備**	125	125	
140	5M320000	**由學校編列執行之交通及運輸設備**	125	125	
140	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**	125	125	
140	51	**購建固定資產**	125	125	
140	515	購置交通及運輸設備	125	125	汰換監視主機5台等。
110	5M4	**其他設備**	297	125	
110	5M420000	**由學校編列執行之其他設備**	297	125	

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國114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
110	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**	297	125	
110	51	**購建固定資產**	297	125	
110	514	購置機械及設備	125	125	汰換電腦主機5台等。
0	516	購置雜項設備	104	0	汰換冷暖氣機4台。
0			68	0	汰換宿舍洗衣機4台。
29,575		總　　計	37,350	34,859	

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中 華 民 國 114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				9,033	
國民中學教育				9,033	
一般行政管理計畫				27,895	
行政管理及推展				27,895	
建築及設備計畫				422	
交通及運輸設備				125	
其他設備				297	
合計				37,350	

花蓮縣南平中學

地方教育發展基金

5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 114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				37,350	
國民教育計畫				9,033	
一般行政管理計畫				27,895	
建築及設備計畫				422	
上年度預算數				34,859	
國民教育計畫				8,504	
一般行政管理計畫				26,105	
建築及設備計畫				250	
前年度決算數				29,575	
國民教育計畫				7,518	
一般行政管理計畫				21,807	
建築及設備計畫				250	
111年度決算數				28,508	
國民教育計畫				7,163	
一般行政管理計畫				21,169	
建築及設備計畫				176	
110年度決算數				28,076	
國民教育計畫				7,015	
一般行政管理計畫				20,831	
建築及設備計畫				230	

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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	32	0	32	
職員	25	0	25	
聘用人員	4	0	4	
約僱人員	2	0	2	
工友	1	0	1	
總　　計	32	0	32	

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：依據花蓮縣政府113年8月28日府人任字第1130170002I號函核定約聘人員4名，約僱人員2名。
編制外之進用人力如下：
1.勞務契約僱用人員2人，預算數1,000千元，辦理學生三餐供餐工作。

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	16,166	2,411	1,463		2,284	1,422		1,709
一般行政管理計畫	16,166	2,411	1,463		2,284	1,422		1,709
正式人員	16,166		1,360		1,988	1,422		1,709
聘僱人員		2,411	103		296			
兼任人員								
其他人員								

註1：依據花蓮縣政府113年8月28日府人任字第1130170002I號函核定約聘人員4名，約僱人員2名。
註2：編制外之進用人力如下：
1.勞務契約僱用人員2人，預算數1,000千元，辦理學生三餐供餐工作。

南平中學
發展基金
彙計表
114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
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
61		1,845	45		309		27,715	180	27,895
61		1,845	45		309		27,715	180	27,895
		1,516	45		229		24,435		24,435
		329			80		3,219		3,219
								180	180
61							61		61

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
21,807	26,105	用人費用	27,895	0	27,895	0	
12,768	15,532	正式員額薪資	16,166	0	16,166	0	
12,589	15,126	職員薪金	16,166	0	16,166	0	
179	406	工員工資	0	0	0	0	
2,076	1,953	聘僱及兼職人員薪資	2,591	0	2,591	0	
1,920	1,773	約僱職員薪金	2,411	0	2,411	0	
155	180	兼職人員酬金	180	0	180	0	
594	1,259	加（夜）班費	1,463	0	1,463	0	
594	538	延長工時加班費	726	0	726	0	
	721	未休假加班費	737	0	737	0	
2,714	3,454	獎金	3,706	0	3,706	0	
1,018	1,326	考績獎金	1,422	0	1,422	0	
1,697	2,128	年終獎金	2,284	0	2,284	0	
1,675	1,838	退休及卹償金	1,770	0	1,770	0	
1,341	1,487	職員退休及離職金	1,362	0	1,362	0	
276	292	工員退休及離職金	347	0	347	0	
58	59	卹償金	61	0	61	0	
1,979	2,069	福利費	2,199	0	2,199	0	
1,528	1,714	分擔員工保險費	1,845	0	1,845	0	
22	23	傷病醫藥費	45	0	45	0	
430	332	其他福利費	309	0	309	0	
5,857	6,309	服務費用	6,469	6,469	0	0	
519	599	水電費	524	524	0	0	
309	450	工作場所電費	430	430	0	0	
197	135	工作場所水費	80	80	0	0	
14	14	氣體費	14	14	0	0	
71	70	郵電費	70	70	0	0	
16	20	郵費	20	20	0	0	
55	50	電話費	50	50	0	0	
117	160	旅運費	180	180	0	0	

公共關係費25千元。

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
117	160	國內旅費	180	180	0	0	
11	2	印刷裝訂與廣告費	2	2	0	0	
11	2	印刷及裝訂費	2	2	0	0	
885	944	修理保養及保固費	919	919	0	0	
311	230	一般房屋修護費	230	230	0	0	
17		宿舍修護費	0	0	0	0	
8		其他建築修護費	0	0	0	0	
173	259	機械及設備修護費	254	254	0	0	
41	105	交通及運輸設備修護費	105	105	0	0	
336	350	雜項設備修護費	330	330	0	0	
4	6	保險費	6	6	0	0	
4	6	交通及運輸設備保險費	6	6	0	0	
959	975	一般服務費	1,075	1,075	0	0	
2		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
919	900	計時與計件人員酬金	1,000	1,000	0	0	
38	75	體育活動費	75	75	0	0	
3,268	3,528	專業服務費	3,668	3,668	0	0	
919	1,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,100	1,100	0	0	
7	27	委託檢驗 (定) 試驗認證費	27	27	0	0	
2		委託考選訓練費	0	0	0	0	
	1	試務甄選費	1	1	0	0	
2,341	2,500	其他專業服務費	2,540	2,540	0	0	
23	25	公共關係費	25	25	0	0	
23	25	公共關係費	25	25	0	0	
1,454	1,956	材料及用品費	2,325	2,325	0	0	
136	316	使用材料費	296	296	0	0	

公共關係費25千元。

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
126	300	物料	280	280	0	0	
10	16	燃料	16	16	0	0	
1,318	1,640	用品消耗	2,029	2,029	0	0	
266	330	辦公（事務）用品	330	330	0	0	
77	80	報章雜誌	80	80	0	0	
130	140	農業與園藝用品及環境美化費	150	150	0	0	
17	30	服裝	30	30	0	0	
719	980	食品	1,344	1,344	0	0	
13	20	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	0	0	
95	60	其他用品消耗	75	75	0	0	
78	67	租金、償債、利息及相關手續費	73	73	0	0	
7		機器租金	0	0	0	0	
7		機械及設備租金	0	0	0	0	
39	25	交通及運輸設備租金	35	35	0	0	
39	25	車租	35	35	0	0	
33	42	雜項設備租金	38	38	0	0	
33	42	雜項設備租金	38	38	0	0	
250	250	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	422	0	0	422	
250	250	購建固定資產	422	0	0	422	
110	125	購置機械及設備	125	0	0	125	
140	125	購置交通及運輸設備	125	0	0	125	
		購置雜項設備	172	0	0	172	
38	38	稅捐及規費(強制費)	38	38	0	0	
22	23	消費與行為稅	23	23	0	0	
22	23	使用牌照稅	23	23	0	0	
15	15	規費	15	15	0	0	

公共關係費25千元。

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114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	
2	2	行政規費與強制費	2	2	0	0	
13	13	汽車燃料使用費	13	13	0	0	
91	134	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128	128	0	0	
6	6	會費	6	6	0	0	
6	6	學術團體會費	6	6	0	0	
77	116	捐助、補助與獎助	116	116	0	0	
77	116	獎助學員生給與	116	116	0	0	
8	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0	
8	12	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0	
29,575	34,859	合計	37,350	9,033	27,895	422	

公共關係費25千元。

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國114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	4 輛				160,178	23,400	13,260			10,230	105,400	7,888
國民教育計畫	4 輛				160,178	23,400	13,260			10,230	105,400	7,888
	機車	235-DBS	2009	125	3,667	0	450	26	31	806	1,700	711
	機車	236-DBS	2009	125	3,667	0	450	26	31	806	1,700	711
	小客車	4412-TP	2009	2351	76,422	11,700	6,180	139	31	4,309	51,000	3,233
	小客車	4413-TP	2009	2351	76,422	11,700	6,180	139	31	4,309	51,000	3,233

花蓮縣南平中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
20,562	資產合計	8,509	14,411	-5,902
20,562	資產	8,509	14,411	-5,902
20,562	流動資產	8,509	14,411	-5,902
20,562	現金	8,509	14,411	-5,902
20,562	銀行存款	8,509	14,411	-5,902
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
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
0	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備金	0	0	0
1,296	負債	1,296	1,296	0
760	流動負債	760	760	0
760	應付款項	760	760	0
602	應付代收款	602	602	0
158	應付費用	158	158	0
536	其他負債	536	536	0
536	什項負債	536	536	0
536	存入保證金	536	536	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
19,267	基金餘額	7,214	13,116	-5,902
19,267	基金餘額	7,214	13,116	-5,902
19,267	基金餘額	7,214	13,116	-5,902
19,267	累積餘額	13,116	13,116	0
0	本期賸餘	-5,902	0	-5,902
20,562	負債及基金餘額合計	8,509	14,411	-5,902

花蓮縣南平中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國114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	100,479	29,209						1,823	69,447
機械及設備	15,611	14,190	125				教學相關設備。	817	729
交通及運輸設備	4,817	4,306	125				教學相關設備。	85	551
雜項設備	21,405	18,965	172				宿舍冷暖氣機及洗衣機汰換。	736	1,876
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	142,312	66,669	422					3,461	72,603

註：