

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—4)

花蓮縣政府編

花蓮縣地方教育發展基金

總目錄

中華民國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	太巴塢國小	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 附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(674)

花蓮縣富里鄉東竹國民小學編

花蓮縣富里鄉東竹國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣富里鄉東竹國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 20 人，置校長 1 人、教師 14 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2	專戶利息收入。
政府撥入收入	21,330	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	1,624	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 8 班（普通班 6 班、幼兒園 2 班），學生 71 人（含幼生 24 人）。
一般行政管理計畫	19,708	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 21,332 千元較上年度預算數 21,514 千元，減少 182 千元，約 0.85%，主要係因縣庫撥補收入減少所致。

（二）本年度基金用途 21,332 千元較上年度預算數 21,514 千元，減少 182 千元，約 0.85%，主要係因編制人員經費減少所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 961 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣富里鄉東竹國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,731,561 元較預算數 1,558,000 元，增加 173,561 元，約 11.14%，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 18,279,318 元較預算數 18,623,000 元，減少 343,682 元，約 1.85%。

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 1,148,555 元較分配預算數 888,000 元，增加 260,555 元，約 29.34%，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 9,386,921 元較分配預算數 16,179,000 元，減少 6,792,079 元，約 41.98%，主要係因：教職員薪資提前一個月分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
20,177	基金來源	21,332	21,514	-182
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	2	1	1
2	利息收入	2	1	1
20,175	政府撥入收入	21,330	21,513	-183
20,175	公庫撥款收入	21,330	21,513	-183
20,011	基金用途	21,332	21,514	-182
1,732	國民教育計畫	1,624	1,575	49
1,732	國民小學教育	1,624	1,575	49
18,279	一般行政管理計畫	19,708	19,939	-231
18,279	行政管理及推展	19,708	19,939	-231
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
166	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
795	期初基金餘額	961	795	166
0	解繳公庫	0	0	0
961	期末基金餘額	961	795	166

備註：

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				3,980		
期末現金及約當現金				3,980		

註：

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				21,330	
公庫撥款收入	年	1	21,330,000	21,330	1.一般性補助國幼班教師660千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費72千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助幼兒學費收入140千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額7千元。 7.縣庫撥款收入18,649千元。
總 計：				21,332	

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,732	53 國民教育計畫	1,624	1,575	
1,732	532 國民小學教育	1,624	1,575	
1,732	53220000 各校經常門分支計畫	1,624	1,575	
1,237	2 服務費用	1,245	1,191	
103	21 水電費	219	219	
103	212 工作場所電費	153	153	校務用電費。
0	214 工作場所水費	66	66	校務用水費。
39	22 郵電費	0	0	
14	221 郵費	0	0	
25	222 電話費	0	0	
98	23 旅運費	0	0	
98	231 國內旅費	0	0	
67	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
67	241 印刷及裝訂費	0	0	
83	25 修理保養及保固費	99	99	
2	252 一般房屋修護費	0	0	一般房屋修護費(留存)
75	255 機械及設備修護費	65	65	基本修繕費。
5	256 交通及運輸設備修護費	34	34	校車養護費。
9	26 保險費	23	23	
6	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車保險費
2	26Y 其他保險費	0	0	
684	27 一般服務費	696	666	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
650	27D 計時與計件人員酬金	0	0	學校廚工薪資等相關費用。(統-計畫型)
0		568	514	校車司機1人薪資、保險等。
0		80	80	無工友人力校園清潔維護費。
0		0	24	部分工時人員值勤費。
34	27F 體育活動費	48	48	教職員工文康活動費16人。
110	28 專業服務費	164	140	
12	287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
98	28Y 其他專業服務費	164	140	學校保全費。
44	29 公共關係費	44	44	
44	291 公共關係費	44	44	因公所需之招饋贈費用。
137	3 材料及用品費	350	355	
42	31 使用材料費	61	65	
42	312 燃料	61	65	校車油料費。
94	32 用品消耗	289	290	

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
693210	辦公（事務）用品	0	0	場地借用耗品(統-收支對列)
16323	農業與園藝用品及環 境美化費	254	254	基本辦公費。
932Y0	其他用品消耗	0	0	
0		5	5	班級費。
106	稅捐及規費(強制費)	21	21	加強辦理社會教育經費。
564	消費與行為稅	9	10	學生活動費。
5646	使用牌照稅	11	11	
666	規費	5	5	校車使用牌照稅。
1661	行政規費與強制費	6	6	
5663	汽車燃料使用費	1	1	校車檢驗費。
197	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	5	5	校車汽車燃料使用費。
171	會費	18	18	
1713	職業團體會費	0	0	
1874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
3299	其他	0	0	
32991	其他支出	0	0	
32991Y	其他	0	0	
18,2795L	一般行政管理計畫	19,708	19,939	
18,2795L1	行政管理及推展	19,708	19,939	
17,9775L100100	人員維持費	19,417	19,646	
17,9771	用人費用	19,417	19,646	
13,23011	正式員額薪資	14,524	14,515	
10,870113	職員薪金	11,959	12,070	教職員薪資(16人)。
2,360114	工員工資	0	0	教保員1人薪資(統-計畫型補助)
0		2,245	2,165	教保員3人薪資(含教保費)。
0		320	280	廚工1人薪資。
4912	聘僱及兼職人員薪資	38	38	
6122	約僱職員薪金	0	0	
43124	兼職人員酬金	38	38	代課鐘點費。
17213	加（夜）班費	249	255	
172131	延長工時加班費	0	0	幹事兼人事主計專案加班費。
0134	未休假加班費	249	255	教職員工不休假加班費。
2,22615	獎金	2,216	2,401	

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
939151		考績獎金	774	938	全校教職員工人員考績獎金。
1,287152		年終獎金	1,442	1,463	全校教職員工人員年終獎金。
1,00516		退休及卹償金	1,047	1,119	
1,005161		職員退休及離職金	1,047	897	教職員人員公提退撫金。
0			0	222	代理教師公提勞退準備金。
1,29518		福利費	1,343	1,318	
1,167181		分擔員工保險費	0	0	代理教師及工友勞保費。
0			196	234	教職人員公保費。
0			1,022	951	教職員工健保費、勞保費。
14183		傷病醫藥費	18	13	員工健康檢查費。
11518Y		其他福利費	107	120	全校教職員工休假旅遊補助。
2985L100301		教職員退休撫卹給付	286	275	
2981		用人費用	286	275	
29816		退休及卹償金	286	275	
298161		職員退休及離職金	0	0	月退休金。
0163		卹償金	286	275	遺屬年金。
55L100302		教職員各項補助	5	18	
51		用人費用	5	18	
518		福利費	5	18	
518Y		其他福利費	5	18	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金。
20,011	總	計	21,332	21,514	

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,624	
國民小學教育				1,624	
一般行政管理計畫				19,708	
行政管理及推展				19,708	
合 計				21,332	

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				21,332	
國民教育計畫				1,624	
一般行政管理計畫				19,708	
上年度預算數				21,514	
國民教育計畫				1,575	
一般行政管理計畫				19,939	
前年度決算數				20,011	
國民教育計畫				1,732	
一般行政管理計畫				18,279	
111年度決算數				19,418	
國民教育計畫				1,586	
一般行政管理計畫				17,832	
110年度決算數				18,743	
國民教育計畫				1,805	
一般行政管理計畫				16,870	
建築及設備計畫				69	

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	0	20	含教保員2名。
職員	19	0	19	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數80千元，辦理校園環境清潔維護工作。
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

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.部分工時值勤人員1人，預算數80千元，辦理校園環境清潔維護工作。
- 2.校車駕駛員1人，預算數568千元。

東竹國小
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				
286		1,218	18		112		19,670	38	19,708
286		1,218	18		112		19,670	38	19,708
		1,218	18		112		19,384		19,384
								38	38
286							286		286

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
18,279	19,939	用人費用	19,708	0	19,708	0	
13,230	14,515	正式員額薪資	14,524	0	14,524	0	
10,870	12,070	職員薪金	11,959	0	11,959	0	
2,360	2,445	工員工資	2,565	0	2,565	0	
49	38	聘僱及兼職人員薪資	38	0	38	0	
6		約僱職員薪金	0	0	0	0	
43	38	兼職人員酬金	38	0	38	0	
172	255	加（夜）班費	249	0	249	0	
172		延長工時加班費	0	0	0	0	
	255	未休假加班費	249	0	249	0	
2,226	2,401	獎金	2,216	0	2,216	0	
939	938	考績獎金	774	0	774	0	
1,287	1,463	年終獎金	1,442	0	1,442	0	
1,303	1,394	退休及卹償金	1,333	0	1,333	0	
1,303	1,119	職員退休及離職金	1,047	0	1,047	0	
	275	卹償金	286	0	286	0	
1,299	1,336	福利費	1,348	0	1,348	0	
1,167	1,185	分擔員工保險費	1,218	0	1,218	0	
14	13	傷病醫藥費	18	0	18	0	
119	138	其他福利費	112	0	112	0	
1,237	1,191	服務費用	1,245	1,245	0	0	
103	219	水電費	219	219	0	0	
103	153	工作場所電費	153	153	0	0	
	66	工作場所水費	66	66	0	0	
39		郵電費	0	0	0	0	
14		郵費	0	0	0	0	
25		電話費	0	0	0	0	
98		旅運費	0	0	0	0	
98		國內旅費	0	0	0	0	
67		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
67		印刷及裝訂費	0	0	0	0	
83	99	修理保養及保固費	99	99	0	0	
2		一般房屋修護費	0	0	0	0	
75	65	機械及設備修護費	65	65	0	0	
5	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
9	23	保險費	23	23	0	0	
6	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0	
2		其他保險費	0	0	0	0	
684	666	一般服務費	696	696	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
650	618	計時與計件人員酬金	648	648	0	0	
34	48	體育活動費	48	48	0	0	
110	140	專業服務費	164	164	0	0	
12		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0	
98	140	其他專業服務費	164	164	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
137	355	材料及用品費	350	350	0	0	
42	65	使用材料費	61	61	0	0	
42	65	燃料	61	61	0	0	
94	290	用品消耗	289	289	0	0	
69	254	辦公(事務)用品	254	254	0	0	
16		農業與園藝用品及環境美化費	0	0	0	0	
9	36	其他用品消耗	35	35	0	0	
10	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0	
5	5	消費與行為稅	5	5	0	0	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	5	使用牌照稅	5	5	0	0
6	6	規費	6	6	0	0
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0
19	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0
329		其他	0	0	0	0
329		其他支出	0	0	0	0
329		其他	0	0	0	0
20,011	21,514	合 計	21,332	1,624	19,708	0

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣東竹國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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
國民小學教育	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-831	201912	2998	129,795	4,500	5,040	2,280	27	61,560	34,000	24,695

花蓮縣東竹國小
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
4,166	資 產 合 計	4,166	4,166	0
4,166	資 產	4,166	4,166	0
4,166	流動資產	4,166	4,166	0
3,980	現金	3,980	3,980	0
3,980	銀行存款	3,980	3,980	0
186	預付款項	186	186	0
186	其他預付款	186	186	0
3,205	負 債	3,205	3,205	0
3,017	流動負債	3,017	3,017	0
3,017	應付款項	3,017	3,017	0
2,730	應付代收款	2,730	2,730	0
287	應付費用	287	287	0
188	其他負債	188	188	0
188	什項負債	188	188	0
188	存入保證金	188	188	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
961	基金餘額	961	961	0
961	基金餘額	961	961	0
961	基金餘額	961	961	0
961	累積餘額	961	961	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,166	負債及基金餘額合計	4,166	4,166	0

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣東竹國小
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	3,054								3,054
土地改良物	8,912	2,649						880	5,383
房屋及建築	30,740	17,793						583	12,365
機械及設備	9,082	6,615						1,283	1,184
交通及運輸設備	6,659	4,144						394	2,121
雜項設備	8,909	5,986						1,010	1,913
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	67,357	37,187						4,151	26,019

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)

(675)

花蓮縣富里鄉東里國民小學編

花蓮縣富里鄉東里國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣富里鄉東里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 3 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	25,439	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	956	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 8 班，學生 65 人（含幼生 26 人）。
一般行政管理計畫	24,489	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	170	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 25,445 千元較上年度預算數 23,782 千元，增加 1,663 千元，約 6.99%，主要係因縣庫撥補收入增加。

（二）本年度基金用途 25,615 千元較上年度預算數 23,782 千元，增加 1,833 千元，約 7.71%，主要係因實際需求及人事費用需求所致。

花蓮縣富里鄉東里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 170 千元，將移用以
前年度基金餘額 170 千元(含留存數 170 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 1,692,739 元較預算數 943,000 元，增加 749,739 元，約 79.51%，主要係因：111 年地方教育發展基金非留存賸餘款繳回所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,906,130 元較預算數 20,075,000 元，增加 1,831,130 元，約 9.12%，主要係因：依實際需要支出所致。

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 659,524 元較分配預算數 480,000 元，增加 179,524 元，約 37.4%，主要係因：112 年地方教育發展基金非留存賸餘款繳回所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,953,967 元較分配預算數 18,263,000 元，減少 6,309,033 元，約 34.55%，主要係因：執行計畫結餘所致。

伍、其他：無。

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
23,160	基金來源	25,445	23,782	1,663
23	勞務收入	0	0	0
23	服務收入	0	0	0
3	財產收入	6	5	1
0	租金收入	4	4	0
3	利息收入	2	1	1
23,134	政府撥入收入	25,439	23,777	1,662
23,134	公庫撥款收入	25,439	23,777	1,662
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
23,599	基金用途	25,615	23,782	1,833
1,693	國民教育計畫	956	957	-1
1,693	國民小學教育	956	957	-1
21,906	一般行政管理計畫	24,489	22,825	1,664
21,906	行政管理及推展	24,489	22,825	1,664
0	建築及設備計畫	170	0	170
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	170	0	170
-438	本期賸餘（短絀－）	-170	0	-170
1,518	期初基金餘額	1,080	1,518	-438
0	解繳公庫	0	0	0
1,080	期末基金餘額	910	1,518	-608

備註：

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-170	
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)	-170	
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)	-170	
期初現金及約當現金	8,420	
期末現金及約當現金	8,250	

註：

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				6	
租金收入	年	1	4,000	4	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				25,439	
公庫撥款收入	年	1	25,439,000	25,439	1.一般性補助國幼班教師2,120千元。 2.教育部補助教保員748千元、教保費72千元、廚工320千元、。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額7千元。 6.縣庫撥款收入21,438千元。
總 計：				25,445	

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,693 53	國民教育計畫	956	957	
1,693 532	國民小學教育	956	957	
1,693 53220000	各校經常門分支計畫	956	957	
665 2	服務費用	656	654	
201 21	水電費	223	221	
180 212	工作場所電費	153	153	校務用電費。
0		4	2	場地借用水電費(統-收支對列)
21 214	工作場所水費	66	66	校務用水費。
11 22	郵電費	0	0	
11 222	電話費	0	0	
45 23	旅運費	0	0	
45 231	國內旅費	0	0	
81 25	修理保養及保固費	97	97	
81 255	機械及設備修護費	0	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		3	3	電梯檢驗費。
0		64	64	基本修繕費。
0		30	30	電梯維護費。
278 27	一般服務費	292	292	
244 27D	計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員執勤費
0		80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
34 27F	體育活動費	48	48	教職員工文康活動費16人。
5 28	專業服務費	0	0	
5 287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
44 29	公共關係費	44	44	
44 291	公共關係費	44	44	因公所需之招饋贈費用。
104 3	材料及用品費	294	297	
9 31	使用材料費	0	0	
9 312	燃料	0	0	
95 32	用品消耗	294	297	
53 321	辦公(事務)用品	253	253	基本辦公費。
0		0	2	場地借用耗品(統-收支對列)
42 32Y	其他用品消耗	6	7	班級費。
0		15	15	學生活動費。
0		20	20	加強辦理社會教育經費。
42 4	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
42 45	雜項設備租金	0	0	
42 451	雜項設備租金	0	0	

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
171	會費	0	0	
0712	學術團體會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。
8749	其他	0	0	
87491	其他支出	0	0	
87491Y	其他	0	0	
21,9065L	一般行政管理計畫	24,489	22,825	
21,9065L1	行政管理及推展	24,489	22,825	
20,2165L100100	人員維持費	22,929	21,467	
20,2161	用人費用	22,929	21,467	
14,88511	正式員額薪資	16,330	15,485	
12,486113	職員薪金	13,848	13,077	教職員薪資(16人)。
2,399114	工員工資	0	0	
0		2,162	2,129	教保員3名薪資(含教保費)
0		320	279	廚工1人薪津
4312	聘僱及兼職人員薪資	37	37	
8122	約僱職員薪金	0	0	
35124	兼職人員酬金	37	37	代課鐘點費。
22813	加(夜)班費	372	301	
228131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費。
0134	未休假加班費	348	277	教職員不休假加班費
2,41715	獎金	3,334	2,992	
1,146151	考績獎金	1,662	1,416	全校教職員工人員考績獎金。
1,270152	年終獎金	1,672	1,576	全校教職員工人員年終獎金。
1,21716	退休及卹償金	1,431	1,348	
1,217161	職員退休及離職金	1,431	1,348	教職員人員公提退撫金。
1,42618	福利費	1,425	1,304	
1,232181	分擔員工保險費	0	0	代理教師及工友勞保費。
0		411	333	教職人員公保費。
0		884	841	教職工勞、健保費
9183	傷病醫藥費	18	18	員工健康檢查費(4人)。
18618Y	其他福利費	112	112	全校教職員工工休假旅遊補助。
1,2725L100301	教職員退休撫卹給付	1,402	1,272	
1,2721	用人費用	1,402	1,272	
1,27216	退休及卹償金	1,402	1,272	

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
824161 0		職員退休及離職金	0 937	0 825	年終慰問金 月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
448163		卹償金	465	447	遺屬年金
4175L100302		教職員各項補助	158	86	
4171		用人費用	158	86	
41718		福利費	158	86	
41718Y		其他福利費	158	86	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
05M		建築及設備計畫	170	0	
05M4		其他設備	170	0	
05M420000		由學校編列執行之其他設 備	170	0	
05		購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	170	0	
051		購建固定資產	170	0	
0514		購置機械及設備	170	0	桌上型電腦與筆電。(移用以前 年度基金賸餘款)
23,599	總	計	25,615	23,782	

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				956	
國民小學教育				956	
一般行政管理計畫				24,489	
行政管理及推展				24,489	
建築及設備計畫				170	
其他設備				170	
合 計				25,615	

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				25,615	
國民教育計畫				956	
一般行政管理計畫				24,489	
建築及設備計畫				170	
上年度預算數				23,782	
國民教育計畫				957	
一般行政管理計畫				22,825	
前年度決算數				23,599	
國民教育計畫				1,693	
一般行政管理計畫				21,906	
111年度決算數				20,354	
國民教育計畫				1,379	
一般行政管理計畫				18,974	
110年度決算數				19,942	
國民教育計畫				1,173	
一般行政管理計畫				18,769	

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	0	20	含教保員3人。
職員	19	0	19	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人,預算數164千元。
2.校園環境清潔維護人員1人,預算數80千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

编制外之進用人力如下:

1.部分工時值勤人員1人,預算數164千元:

2.校園環境清潔維護人員1人,預算數80千元。

東里國小
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				
465		1,295	18		270		24,452	37	24,489
465		1,295	18		270		24,452	37	24,489
		1,295	18		270		23,050		23,050
								37	37
465							1,402		1,402

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
21,906	22,825	用人費用	24,489	0	24,489	0	
14,885	15,485	正式員額薪資	16,330	0	16,330	0	
12,486	13,077	職員薪金	13,848	0	13,848	0	
2,399	2,408	工員工資	2,482	0	2,482	0	
43	37	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0	
8		約僱職員薪金	0	0	0	0	
35	37	兼職人員酬金	37	0	37	0	
228	301	加（夜）班費	372	0	372	0	
228	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	277	未休假加班費	348	0	348	0	
2,417	2,992	獎金	3,334	0	3,334	0	
1,146	1,416	考績獎金	1,662	0	1,662	0	
1,270	1,576	年終獎金	1,672	0	1,672	0	
2,489	2,620	退休及卹償金	2,833	0	2,833	0	
2,041	2,173	職員退休及離職金	2,368	0	2,368	0	
448	447	卹償金	465	0	465	0	
1,844	1,390	福利費	1,583	0	1,583	0	
1,232	1,174	分擔員工保險費	1,295	0	1,295	0	
9	18	傷病醫藥費	18	0	18	0	
603	198	其他福利費	270	0	270	0	
665	654	服務費用	656	656	0	0	
201	221	水電費	223	223	0	0	
180	155	工作場所電費	157	157	0	0	
21	66	工作場所水費	66	66	0	0	
11		郵電費	0	0	0	0	
11		電話費	0	0	0	0	
45		旅運費	0	0	0	0	
45		國內旅費	0	0	0	0	
81	97	修理保養及保固費	97	97	0	0	
81	97	機械及設備修護費	97	97	0	0	

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
278	292	一般服務費	292	292	0	0	
244	244	計時與計件人員酬 金	244	244	0	0	
34	48	體育活動費	48	48	0	0	
5		專業服務費	0	0	0	0	
5		委託檢驗(定)試驗 認證費	0	0	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
104	297	材料及用品費	294	294	0	0	
9		使用材料費	0	0	0	0	
9		燃料	0	0	0	0	
95	297	用品消耗	294	294	0	0	
53	255	辦公(事務)用品	253	253	0	0	
42	42	其他用品消耗	41	41	0	0	
42		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0	
42		雜項設備租金	0	0	0	0	
42		雜項設備租金	0	0	0	0	
		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	170	0	0	170	
		購建固定資產	170	0	0	170	
		購置機械及設備	170	0	0	170	
7	6	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0	0	
1		會費	0	0	0	0	
		學術團體會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
6	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	0	

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0
874		其他	0	0	0	0
874		其他支出	0	0	0	0
874		其他	0	0	0	0
23,599	23,782	合 計	25,615	956	24,489	170

備註:公共關係費44千元。

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
8,426	資 產 合 計	8,256	8,426	-170
8,426	資 產	8,256	8,426	-170
8,426	流動資產	8,256	8,426	-170
8,420	現金	8,250	8,420	-170
8,420	銀行存款	8,250	8,420	-170
6	預付款項	6	6	0
6	其他預付款	6	6	0
7,346	負 債	7,346	7,346	0
6,956	流動負債	6,956	6,956	0
6,956	應付款項	6,956	6,956	0
6,713	應付代收款	6,713	6,713	0
243	應付費用	243	243	0
390	其他負債	390	390	0
390	什項負債	390	390	0
390	存入保證金	390	390	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,080	基金餘額	910	1,080	-170
1,080	基金餘額	910	1,080	-170
1,080	基金餘額	910	1,080	-170
1,080	累積餘額	1,080	1,080	0
0	本期賸餘	-170	0	-170
8,426	負債及基金餘額合計	8,256	8,426	-170

花蓮縣東里國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	1,748								1,748
土地改良物	3,667	3,317						56	294
房屋及建築	33,119	11,994						580	20,545
機械及設備	7,404	5,165	170	(1)			電腦主機及 筆電	1,067	1,342
交通及運輸設備	1,321	920						114	287
雜項設備	7,460	5,373						769	1,319
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	54,718	26,769	170					2,585	25,534

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)

(676)

花蓮縣富里鄉明里國民小學編

花蓮縣富里鄉明里國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣富里鄉明里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2	專戶利息收入。
政府撥入收入	19,848	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	686	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 32 人（含幼生 4 人）。
一般行政管理計畫	19,164	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 19,850 千元較上年度預算數 19,619 千元，增加 231 千元，約 1.18%，主要係因縣庫撥補收入增加所致。

（二）本年度基金用途 19,850 千元較上年度預算數 19,619 千元，增加 231 千元，約 1.18%，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 5,578 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣富里鄉明里國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 854,214 元較預算數 613,000 元，增加 241,214 元，約 39.35%，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 17,987,016 元較預算數 23,254,000 元，減少 5,266,984 元，約 22.65%，主要係因：依實際情形支用所致。

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 5,578,520 元較分配預算數 343,000 元，增加 5,235,520 元，約 1,526.39%，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 9,243,240 元較分配預算數 15,263,000 元，減少 6,019,760 元，約 39.44%，主要係因：教職員薪資提前一個月分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
23,925	基金來源	19,850	19,619	231
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	2	1	1
1	利息收入	2	1	1
23,923	政府撥入收入	19,848	19,618	230
23,923	公庫撥款收入	19,848	19,618	230
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
18,841	基金用途	19,850	19,619	231
854	國民教育計畫	686	685	1
854	國民小學教育	686	685	1
17,987	一般行政管理計畫	19,164	18,934	230
17,987	行政管理及推展	19,164	18,934	230
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
5,083	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
495	期初基金餘額	5,578	495	5,083
0	解繳公庫	0	0	0
5,578	期末基金餘額	5,578	495	5,083

備註：

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				7,577		
期末現金及約當現金				7,577		

註：

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				19,848	
公庫撥款收入	年	1	19,848,000	19,848	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助幼兒學費收入14千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 7.縣庫撥款收入17,202千元。
總 計：				19,850	

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
85453	國民教育計畫	686	685	
854532	國民小學教育	686	685	
85453220000	各校經常門分支計畫	686	685	
3912	服務費用	404	404	
8521	水電費	195	195	
76212	工作場所電費	136	136	校務用電費。
9214	工作場所水費	59	59	校務用水費。
1622	郵電費	0	0	
1221	郵費	0	0	
14222	電話費	0	0	
4223	旅運費	0	0	
42231	國內旅費	0	0	
17125	修理保養及保固費	64	64	
74252	一般房屋修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)。
97255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
3027	一般服務費	102	102	
027D	計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費(含勞健保及勞退金提撥)。
3027F	體育活動費	42	42	教職員工文康活動費(14人)。
428	專業服務費	0	0	
4287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招餽贈費用。
1053	材料及用品費	276	275	
131	使用材料費	0	0	
1312	燃料	0	0	
10532	用品消耗	276	275	
78321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費。
2732Y	其他用品消耗	3	3	班級費。
0		20	20	加強辦理社會教育經費。
0		6	5	學生活動費。
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。
3529	其他	0	0	
35291	其他支出	0	0	

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
35291Y	其他	0	0	
17,9875L	一般行政管理計畫	19,164	18,934	
17,9875L1	行政管理及推展	19,164	18,934	
17,1885L100100	人員維持費	18,650	18,362	
17,1881	用人費用	18,650	18,362	
12,16011	正式員額薪資	13,126	12,974	
10,987113	職員薪金	12,026	11,948	教職員薪資(14人)。
1,173114	工員工資	0	0	工友薪資。
0		320	280	廚工薪津(1人)。
0		780	746	教保員1人薪資(含教保費)。
3312	聘僱及兼職人員薪資	33	33	
33124	兼職人員酬金	33	33	代課鐘點費。
45913	加(夜)班費	459	431	
459131	延長工時加班費	0	0	教職員工不休假加班費。
0		164	164	校職員值日夜費。
0134	未休假加班費	295	267	教職員工不休假加班費。
2,30515	獎金	2,557	2,498	
971151	考績獎金	1,106	1,055	全校教職工人員考績獎金。
1,334152	年終獎金	1,451	1,443	全校教職工人員年終獎金。
1,03316	退休及卹償金	1,199	1,168	
1,033161	職員退休及離職金	1,199	1,024	教職員人員公提退撫金。
0162	工員退休及離職金	0	144	代理教師勞退準備金提撥。
1,19818	福利費	1,276	1,258	
1,081181	分擔員工保險費	0	0	教職工健保費。
0		303	267	教職人員公保費。
0		823	862	教職工健保費、勞保費。
14183	傷病醫藥費	27	22	員工健康檢查費。
10318Y	其他福利費	123	107	全校教職員工休假旅遊補助。
4895L100301	教職員退休撫卹給付	463	463	
4891	用人費用	463	463	
48916	退休及卹償金	463	463	
463161	職員退休及離職金	463	463	月退休金。
26162	工員退休及離職金	0	0	工友退職補償金。
3105L100302	教職員各項補助	51	109	
3101	用人費用	51	109	
31018	福利費	51	109	
31018Y	其他福利費	51	109	公教人員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助等)。
18,841	總計	19,850	19,619	

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				686	
國民小學教育				686	
一般行政管理計畫				19,164	
行政管理及推展				19,164	
合 計				19,850	

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				19,850	
國民教育計畫				686	
一般行政管理計畫				19,164	
上年度預算數				19,619	
國民教育計畫				685	
一般行政管理計畫				18,934	
前年度決算數				18,841	
國民教育計畫				854	
一般行政管理計畫				17,987	
111年度決算數				17,679	
國民教育計畫				606	
一般行政管理計畫				17,073	
110年度決算數				18,093	
國民教育計畫				1,231	
一般行政管理計畫				16,863	

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	含教保員1名。
職員	15	0	15	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	16	0	16	

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

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

註2：編制外之進用人力如下：

1.部分工時值勤人員1人，預算數60千元，辦理校園環境清潔維護工作。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

1.部分工時值勤人員1人，預算數60千元，辦理校園環境清潔維護工作。

明里國小
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
17,987	18,934	用人費用	19,164	0	19,164	0	
12,160	12,974	正式員額薪資	13,126	0	13,126	0	
10,987	11,948	職員薪金	12,026	0	12,026	0	
1,173	1,026	工員工資	1,100	0	1,100	0	
33	33	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0	
33	33	兼職人員酬金	33	0	33	0	
459	431	加（夜）班費	459	0	459	0	
459	164	延長工時加班費	164	0	164	0	
	267	未休假加班費	295	0	295	0	
2,305	2,498	獎金	2,557	0	2,557	0	
971	1,055	考績獎金	1,106	0	1,106	0	
1,334	1,443	年終獎金	1,451	0	1,451	0	
1,522	1,631	退休及卹償金	1,662	0	1,662	0	
1,496	1,487	職員退休及離職金	1,662	0	1,662	0	
26	144	工員退休及離職金	0	0	0	0	
1,509	1,367	福利費	1,327	0	1,327	0	
1,081	1,129	分擔員工保險費	1,126	0	1,126	0	
14	22	傷病醫藥費	27	0	27	0	
414	216	其他福利費	174	0	174	0	
391	404	服務費用	404	404	0	0	
85	195	水電費	195	195	0	0	
76	136	工作場所電費	136	136	0	0	
9	59	工作場所水費	59	59	0	0	
16		郵電費	0	0	0	0	
1		郵費	0	0	0	0	
14		電話費	0	0	0	0	
42		旅運費	0	0	0	0	
42		國內旅費	0	0	0	0	
171	64	修理保養及保固費	64	64	0	0	
74		一般房屋修護費	0	0	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
30	102	一般服務費	102	102	0	0	
	60	計時與計件人員酬金	60	60	0	0	
30	42	體育活動費	42	42	0	0	
4		專業服務費	0	0	0	0	
4		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
105	275	材料及用品費	276	276	0	0	
1		使用材料費	0	0	0	0	
1		燃料	0	0	0	0	
105	275	用品消耗	276	276	0	0	
78	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0	
27	28	其他用品消耗	29	29	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	
352		其他	0	0	0	0	
352		其他支出	0	0	0	0	
352		其他	0	0	0	0	
18,841	19,619	合 計	19,850	686	19,164	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
7,891	資 產 合 計	7,891	7,891	0
7,891	資 產	7,891	7,891	0
7,891	流動資產	7,891	7,891	0
7,577	現金	7,577	7,577	0
7,577	銀行存款	7,577	7,577	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
314	預付款項	314	314	0
314	其他預付款	314	314	0
2,313	負 債	2,313	2,313	0
2,170	流動負債	2,170	2,170	0
2,170	應付款項	2,170	2,170	0
2,060	應付代收款	2,060	2,060	0
110	應付費用	110	110	0
143	其他負債	143	143	0
143	什項負債	143	143	0
143	存入保證金	143	143	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
5,578	基金餘額	5,578	5,578	0
5,578	基金餘額	5,578	5,578	0
5,578	基金餘額	5,578	5,578	0
5,578	累積餘額	5,578	5,578	0
0	本期賸餘	0	0	0
7,891	負債及基金餘額合計	7,891	7,891	0

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣明里國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	159								159
土地改良物	1,706	969						138	599
房屋及建築	14,918	14,732						16	170
機械及設備	4,231	3,118						601	512
交通及運輸設備	678	323						64	291
雜項設備	7,563	4,942						651	1,971
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	29,255	24,084						1,470	3,702

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)

(678)

花蓮縣富里鄉吳江國民小學編

花蓮縣富里鄉吳江國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣富里鄉吳江國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處等單位，本校教職員工編制 13 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	21,213	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	1,563	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 30 人。
一般行政管理計畫	19,651	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	810	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 21,214 千元較上年度預算數 20,100 千元，增加 1,114 千元，約 5.54%，主要係因用人費用增加，而縣庫撥入數增加所致。

（二）本年度基金用途 22,024 千元較上年度預算數 20,168 千元，增加 1,856 千元，約 9.20%，主要係因實際需求編列預算所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 810 千元，將移用以前

花蓮縣富里鄉吳江國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

年度基金餘額 810 千元(留存數 810 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 教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,606,112 元較預算數 1,484,000 元，增加 122,112 元，約 8.23%，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 17,635,228 元較預算數 17,249,000 元，增加 386,228 元，約 2.24%，主要係因：覈實支用所致。

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 990,779 元較分配預算數 857,000 元，增加 133,779 元，約 15.61%，主要係因：依實際需求覈實支付所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 9,689,259 元較分配預算數 14,892,000 元，減少 5,202,741 元，約 34.94%，主要係因：依實際人事費用覈實支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 68,000 元，減少 68,000 元，約 100%，主要係因：依實際需求，尚在估算及核銷所致。。

伍、其他：無。

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
19,507	基金來源	21,214	20,100	1,114
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	9	-8
0	租金收入	0	8	-8
1	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
19,485	政府撥入收入	21,213	20,091	1,122
19,485	公庫撥款收入	21,213	20,091	1,122
21	其他收入	0	0	0
21	雜項收入	0	0	0
19,241	基金用途	22,024	20,168	1,856
1,606	國民教育計畫	1,563	1,516	47
1,606	國民小學教育	1,563	1,516	47
17,635	一般行政管理計畫	19,651	18,584	1,067
17,635	行政管理及推展	19,651	18,584	1,067
0	建築及設備計畫	810	68	742
0	營建及修建工程	700	0	700
0	其他設備	110	68	42
265	本期賸餘（短絀－）	-810	-68	-742
1,066	期初基金餘額	1,263	1,066	197
0	解繳公庫	0	0	0
1,331	期末基金餘額	453	998	-545

備註：

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)				-810		
調整非現金項目				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-810		
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)				-810		
期初現金及約當現金				1,870		
期末現金及約當現金				1,060		

註：

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				21,213	
公庫撥款收入	年	1	21,213,000	21,213	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入20,486千元。
總 計：				21,214	

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,606 53	國民教育計畫	1,563	1,516	
1,606 532	國民小學教育	1,563	1,516	
1,606 53220000	各校經常門分支計畫	1,563	1,516	
999 2	服務費用	1,217	1,170	
72 21	水電費	171	171	
58 212	工作場所電費	120	120	校務用電費。
14 214	工作場所水費	51	51	校務用水費。
12 22	郵電費	0	0	
12 222	電話費	0	0	
20 23	旅運費	0	0	
20 231	國內旅費	0	0	
129 25	修理保養及保固費	150	150	
99 255	機械及設備修護費	6	6	電梯檢驗費。
0		30	30	電梯維護費。
0		63	63	基本修繕費。
30 256	交通及運輸設備修護費	51	51	校車特教車養護費。
15 26	保險費	23	23	
15 264	交通及運輸設備保險費	23	23	校車特教車保險費。
603 27	一般服務費	667	620	
0 27D	計時與計件人員酬金	568	515	校車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備。
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)。
573		0	0	部份工時人員值勤費。
30 27F	體育活動費	39	45	教職員工文康活動費13人。
105 28	專業服務費	164	164	
105 28Y	其他專業服務費	164	164	學校保全費。
42 29	公共關係費	42	42	
42 291	公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用。
270 3	材料及用品費	335	335	
65 31	使用材料費	65	65	
65 312	燃料	65	65	校車(PAB-809)油料費。
205 32	用品消耗	270	270	
179 321	辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費。
26 32Y	其他用品消耗	2	4	班級費。
0		9	7	學生活動費。
0		18	18	加強辦理社會教育經費。
10 6	稅捐及規費(強制費)	11	11	
5 64	消費與行為稅	5	5	

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
5646	使用牌照稅	5	5	校車(PAB-809) 使用牌照稅。
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車特教車檢驗費。
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車(PAB-809) 汽車燃料使用費。
3279	其他	0	0	
32791	其他支出	0	0	
32791Y	其他	0	0	
17,6355L	一般行政管理計畫	19,651	18,584	
17,6355L1	行政管理及推展	19,651	18,584	
16,3245L100100	人員維持費	18,072	17,287	
16,3241	用人費用	18,072	17,287	
11,21211	正式員額薪資	12,393	11,884	
11,212113	職員薪金	12,393	11,884	教職員薪資(13人)。
2412	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
24124	兼職人員酬金	28	28	代課鐘點費。
21013	加(夜)班費	349	335	
210131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費。
0134	未休假加班費	325	311	教職員工未休假加班費
2,51315	獎金	2,761	2,587	
1,119151	考績獎金	1,255	1,145	全校教職工人員考績獎金。
1,393152	年終獎金	1,506	1,442	全校教職工人員年終獎金。
1,07416	退休及卹償金	1,191	1,127	
1,074161	職員退休及離職金	1,191	1,127	教職員人員公提退撫金。
1,29118	福利費	1,350	1,326	
0181	分擔員工保險費	964	984	教職工健保費勞保費。
0		261	225	教職人員公保費。
1,171		0	0	代理教師及工友勞保費。
5183	傷病醫藥費	18	18	員工健康檢查費。
11518Y	其他福利費	107	99	全校教職員工休假旅遊補助。
1,2765L100301	教職員退休撫卹給付	1,543	1,276	
1,2761	用人費用	1,543	1,276	
1,27616	退休及卹償金	1,543	1,276	
1,276161	職員退休及離職金	1,543	1,276	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
365L100302	教職員各項補助	36	21	
361	用人費用	36	21	
3618	福利費	36	21	
018Y	其他福利費	36	21	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
3618Y		其他福利費	0	0	
05M		建築及設備計畫	810	68	
05M2		營建及修建工程	700	0	
05M220000		由學校編列執行之營建及 修繕工程	700	0	
05		購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	700	0	
051		購建固定資產	700	0	
0513		擴充改良房屋建築及 設備	700	0	教學大樓滲漏水改善及宿舍通 道修繕(移用留存數)。
05M4		其他設備	110	68	
05M420000		由學校編列執行之其他設 備	110	68	
05		購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	110	68	
051		購建固定資產	110	68	
0514		購置機械及設備	110	68	購置單槍及冷氣(移用留存數) 。
19,241	總	計	22,024	20,168	

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,563	
國民小學教育				1,563	
一般行政管理計畫				19,651	
行政管理及推展				19,651	
建築及設備計畫				810	
營建及修建工程				700	
其他設備				110	
合 計				22,024	

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				22,024	
國民教育計畫				1,563	
一般行政管理計畫				19,651	
建築及設備計畫				810	
上年度預算數				20,168	
國民教育計畫				1,516	
一般行政管理計畫				18,584	
建築及設備計畫				68	
前年度決算數				19,241	
國民教育計畫				1,606	
一般行政管理計畫				17,635	
111年度決算數				18,249	
國民教育計畫				1,598	
一般行政管理計畫				16,621	
建築及設備計畫				30	
110年度決算數				18,461	
國民教育計畫				2,338	
一般行政管理計畫				16,073	
建築及設備計畫				50	

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	15	-2	13	113學年度學生人數 減少至31人以 下，教師編制減 少2名。
職員	15	-2	13	
工友	0	0	0	
總 計	15	-2	13	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.校園環境清潔維護1人，預算數60千元。
2.校車司機1人，預算數568千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

吳江國小
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				
		1,225	18		143		19,623	28	19,651
		1,225	18		143		19,623	28	19,651
		1,225	18		143		18,080		18,080
								28	28
							1,543		1,543

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
17,635	18,584	用人費用	19,651	0	19,651	0	
11,212	11,884	正式員額薪資	12,393	0	12,393	0	
11,212	11,884	職員薪金	12,393	0	12,393	0	
24	28	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0	
24	28	兼職人員酬金	28	0	28	0	
210	335	加（夜）班費	349	0	349	0	
210	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	311	未休假加班費	325	0	325	0	
2,513	2,587	獎金	2,761	0	2,761	0	
1,119	1,145	考績獎金	1,255	0	1,255	0	
1,393	1,442	年終獎金	1,506	0	1,506	0	
2,349	2,403	退休及卹償金	2,734	0	2,734	0	
2,349	2,403	職員退休及離職金	2,734	0	2,734	0	
1,327	1,347	福利費	1,386	0	1,386	0	
1,171	1,209	分擔員工保險費	1,225	0	1,225	0	
5	18	傷病醫藥費	18	0	18	0	
151	120	其他福利費	143	0	143	0	
999	1,170	服務費用	1,217	1,217	0	0	
72	171	水電費	171	171	0	0	
58	120	工作場所電費	120	120	0	0	
14	51	工作場所水費	51	51	0	0	
12		郵電費	0	0	0	0	
12		電話費	0	0	0	0	
20		旅運費	0	0	0	0	
20		國內旅費	0	0	0	0	
129	150	修理保養及保固費	150	150	0	0	
99	99	機械及設備修護費	99	99	0	0	
30	51	交通及運輸設備修護費	51	51	0	0	
15	23	保險費	23	23	0	0	

備註:公共關係費42千元

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
15	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0	
603	620	一般服務費	667	667	0	0	
573	575	計時與計件人員酬金	628	628	0	0	
30	45	體育活動費	39	39	0	0	
105	164	專業服務費	164	164	0	0	
105	164	其他專業服務費	164	164	0	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	0	
270	335	材料及用品費	335	335	0	0	
65	65	使用材料費	65	65	0	0	
65	65	燃料	65	65	0	0	
205	270	用品消耗	270	270	0	0	
179	241	辦公（事務）用品	241	241	0	0	
26	29	其他用品消耗	29	29	0	0	
	68	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	810	0	0	810	
	68	購建固定資產	810	0	0	810	
		擴充改良房屋建築及設備	700	0	0	700	
	68	購置機械及設備	110	0	0	110	
10	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0	
5	5	消費與行為稅	5	5	0	0	
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0	
6	6	規費	6	6	0	0	
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0	
327		其他	0	0	0	0	
327		其他支出	0	0	0	0	

備註:公共關係費42千元

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
327		其他	0	0	0	0	
19,241	20,168	合 計	22,024	1,563	19,651	810	

備註:公共關係費42千元

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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 國民教育計畫	1 輛				150,322	4,500	5,040			65,087	51,000	24,695
	1 輛				150,322	4,500	5,040			65,087	51,000	24,695
	大客車	PAB-809	201808	2998	150,322	4,500	5,040	2,410	27	65,087	51,000	24,695

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
1,938	資 產 合 計	1,060	1,870	-810
1,938	資 產	1,060	1,870	-810
1,938	流動資產	1,060	1,870	-810
1,938	現金	1,060	1,870	-810
1,938	銀行存款	1,060	1,870	-810
607	負 債	607	607	0
487	流動負債	487	487	0
487	應付款項	487	487	0
419	應付代收款	419	419	0
68	應付費用	68	68	0
121	其他負債	121	121	0
121	什項負債	121	121	0
121	存入保證金	121	121	0
1,331	基金餘額	453	1,263	-810
1,331	基金餘額	453	1,263	-810
1,331	基金餘額	453	1,263	-810
1,331	累積餘額	1,263	1,263	0
0	本期賸餘	-810	0	-810
1,938	負債及基金餘額合計	1,060	1,870	-810

花蓮縣吳江國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	1,240								1,240
土地改良物	3,355	3,321						7	28
房屋及建築	20,244	10,740	700	(1)			教學大樓滲 漏水改善及 宿舍通道修 繕等。	333	9,870
機械及設備	4,307	2,724	110	(1)			單槍及冷氣	572	1,121
交通及運輸設備	3,343	1,854						299	1,190
雜項設備	5,331	3,940						516	875
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	37,821	22,580	810					1,727	14,324

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)

(679)

花蓮縣秀林鄉秀林國民小學編

花蓮縣秀林鄉秀林國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣秀林鄉秀林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 19 人，置校長 1 人、教師 16 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	2	各項考試報名收入等。
財產收入	37	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	35,530	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	1,050	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 9 班（普通班 6 班、特教巡迴 1 班、幼兒園 2 班），學生 108 人（含幼生 28 人）。
一般行政管理計畫	34,519	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 35,569 千元較上年度預算數 33,701 千元，增加 1,868 千元，約 5.54%，主要係因增列教職員人事費所致。

（二）本年度基金用途 35,569 千元較上年度預算數 33,701 千元，增加 1,868 千

花蓮縣秀林鄉秀林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

元，約 5.54%，主要係因增列教職員人事費所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 586 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 959,209 元較預算數 1,031,000 元，減少 71,791 元，約 6.96%，主要係因：非留存賸餘款繳回所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 32,254,383 元較預算數 31,427,000 元，增加 827,383 元，約 2.63%，主要係因：增撥用人費用所致。

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 889,611 元較分配預算數 528,000 元，增加 361,611 元，約 68.49%，主要係因：非留存賸餘款繳回所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 16,752,106 元較分配預算數 26,107,000 元，減少 9,354,894 元，約 35.83%，主要係因：用人費用依規定支出所致。

伍、其他：無。

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
33,560	基金來源	35,569	33,701	1,868
16	勞務收入	2	2	0
16	服務收入	2	2	0
2	財產收入	37	37	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	35	35	0
2	利息收入	2	2	0
33,542	政府撥入收入	35,530	33,662	1,868
33,542	公庫撥款收入	35,530	33,662	1,868
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
33,214	基金用途	35,569	33,701	1,868
959	國民教育計畫	1,050	1,052	-2
959	國民小學教育	1,050	1,052	-2
32,254	一般行政管理計畫	34,519	32,649	1,870
32,254	行政管理及推展	34,519	32,649	1,870
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
346	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
240	期初基金餘額	586	240	346
0	解繳公庫	0	0	0
586	期末基金餘額	586	240	346

備註：

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				0		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				0		
增加其他負債				0		
其他活動之淨現金流入(流出)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減)				0		
期初現金及約當現金				2,246		
期末現金及約當現金				2,246		

註：

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
服務收入	年	1	2,000	2	辦理教師甄選及各項考試報名費收入(收支對列2千元)。
財產收入				37	
租金收入	年	1	35,000	35	場地使用費(收支對列35千元)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入。
政府撥入收入				35,530	
公庫撥款收入	年	1	35,530,000	35,530	1.一般性補助國幼班教師660千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費108千元。 4.教育部補助幼兒學費收入238千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額8千元。 7.縣庫撥款收入32,100千元。
總 計：				35,569	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
95953	國民教育計畫	1,050	1,052	
959532	國民小學教育	1,050	1,052	
95953220000	各校經常門分支計畫	1,050	1,052	
6382	服務費用	707	707	
19721	水電費	243	243	
0212	工作場所電費	170	170	校務用電費(70%)。
171		0	0	場地借用電費(統-收支對列)。
26214	工作場所水費	73	73	校務用水費(30%)。
2822	郵電費	0	0	
18222	電話費	0	0	
9224	數據通信費	0	0	
11025	修理保養及保固費	136	136	
0255	機械及設備修護費	65	65	基本修繕費。
110		30	30	電梯維護費。
0		6	6	電梯檢驗費
0		35	35	場地借用器具養護(統-收支對列)。
18627	一般服務費	201	197	
14827D	計時與計件人員酬金	84	80	部份工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友)。
3827F	體育活動費	57	57	教職員工文康活動費19人。
7328	專業服務費	82	86	
0289	試務甄選費	2	2	辦理教師甄選及各項考試(統-收支對列)。
7328Y	其他專業服務費	80	84	學校保全費。
4429	公共關係費	45	45	
44291	公共關係費	45	45	因公所需之招待饋贈費用。
2723	材料及用品費	325	327	
27232	用品消耗	325	327	
0321	辦公(事務)用品	259	259	基本辦公費。
215		0	0	場地借用耗品(統-收支對列)。
5732Y	其他用品消耗	21	21	加強辦理社會教育經費。
0		17	18	學生活動費。
0		8	9	班級費。
0		12	12	特教班級經費。
0		8	8	特殊教育教材編輯費
197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
171	會費	0	0	
1712	學術團體會費	0	0	
1874	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	
18744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
309	其他	0	0	
3091	其他支出	0	0	
3091Y	其他	0	0	
32,2545L	一般行政管理計畫	34,519	32,649	
32,2545L1	行政管理及推展	34,519	32,649	
27,9295L100100	人員維持費	30,604	28,721	
27,9291	用人費用	30,604	28,721	
19,92511	正式員額薪資	21,521	20,405	
18,251113	職員薪金	19,671	18,630	教職員薪資(19人)。
1,674114	工員工資	0	0	
0		1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)。
0		320	279	廚工(1人)。
4212	聘僱及兼職人員薪資	42	42	
3122	約僱職員薪金	0	0	
40124	兼職人員酬金	42	42	代課鐘點費。
46413	加(夜)班費	483	462	
464131	延長工時加班費	24	24	幹事兼任人事、主計專案加班費。
0134	未休假加班費	459	438	教職員工未休假加班費
3,81815	獎金	4,722	4,151	
1,666151	考績獎金	2,522	2,065	全校教職工人員考績獎金。
2,152152	年終獎金	2,200	2,086	全校教職工人員年終獎金。
1,82016	退休及卹償金	1,974	1,848	
1,820161	職員退休及離職金	1,974	1,848	教職員人員公提退撫金。
1,85918	福利費	1,862	1,813	
1,688181	分擔員工保險費	514	453	教職人員公保費。
0		1,189	1,205	教職工健保費、勞保費。
18183	傷病醫藥費	31	27	員工健康檢查費。
15318Y	其他福利費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助。
4,3115L100301	教職員退休撫卹給付	3,901	3,917	
4,3111	用人費用	3,901	3,917	
4,31116	退休及卹償金	3,901	3,917	
3,102161	職員退休及離職金	3,099	3,102	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金。
0163	卹償金	130	169	月撫卹金
1,210		672	646	遺屬年金。

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
145L100302	141	教職員各項補助 用人費用	14	11	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
1418		福利費	14	11	
1418Y		其他福利費	14	11	
33,214	總	計	35,569	33,701	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,050	
國民小學教育				1,050	
一般行政管理計畫				34,519	
行政管理及推展				34,519	
合 計				35,569	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				35,569	
國民教育計畫				1,050	
一般行政管理計畫				34,519	
上年度預算數				33,701	
國民教育計畫				1,052	
一般行政管理計畫				32,649	
前年度決算數				33,214	
國民教育計畫				959	
一般行政管理計畫				32,254	
111年度決算數				32,552	
國民教育計畫				1,077	
一般行政管理計畫				31,475	
110年度決算數				31,225	
國民教育計畫				2,160	
一般行政管理計畫				29,065	

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	22	0	22	含教保員2名。
職員	21	0	21	
廚工	1	0	1	
總 計	22	0	22	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數84千元。
2.辦理校園環境維護工作臨時人員2人，預算數60千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下:

- 1.部分工時值勤人員1人，預算數84千元。
- 2.辦理校園環境維護工作臨時人員2人，預算數60千元。

秀林國小
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				
802		1,703	31		142		34,477	42	34,519
802		1,703	31		142		34,477	42	34,519
		1,703	31		142		30,576		30,576
								42	42
802							3,901		3,901

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
32,254	32,649	用人費用	34,519	0	34,519	0	
19,925	20,405	正式員額薪資	21,521	0	21,521	0	
18,251	18,630	職員薪金	19,671	0	19,671	0	
1,674	1,775	工員工資	1,850	0	1,850	0	
42	42	聘僱及兼職人員薪資	42	0	42	0	
3		約僱職員薪金	0	0	0	0	
40	42	兼職人員酬金	42	0	42	0	
464	462	加（夜）班費	483	0	483	0	
464	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	438	未休假加班費	459	0	459	0	
3,818	4,151	獎金	4,722	0	4,722	0	
1,666	2,065	考績獎金	2,522	0	2,522	0	
2,152	2,086	年終獎金	2,200	0	2,200	0	
6,131	5,765	退休及卹償金	5,875	0	5,875	0	
4,921	4,950	職員退休及離職金	5,073	0	5,073	0	
1,210	815	卹償金	802	0	802	0	
1,874	1,824	福利費	1,876	0	1,876	0	
1,688	1,658	分擔員工保險費	1,703	0	1,703	0	
18	27	傷病醫藥費	31	0	31	0	
168	139	其他福利費	142	0	142	0	
638	707	服務費用	707	707	0	0	
197	243	水電費	243	243	0	0	
171	170	工作場所電費	170	170	0	0	
26	73	工作場所水費	73	73	0	0	
28		郵電費	0	0	0	0	
18		電話費	0	0	0	0	
9		數據通信費	0	0	0	0	
110	136	修理保養及保固費	136	136	0	0	
110	136	機械及設備修護費	136	136	0	0	
186	197	一般服務費	201	201	0	0	

備註：公共關係費45千元。

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
148	140	計時與計件人員酬金	144	144	0	0
38	57	體育活動費	57	57	0	0
73	86	專業服務費	82	82	0	0
	2	試務甄選費	2	2	0	0
73	84	其他專業服務費	80	80	0	0
44	45	公共關係費	45	45	0	0
44	45	公共關係費	45	45	0	0
272	327	材料及用品費	325	325	0	0
272	327	用品消耗	325	325	0	0
215	259	辦公（事務）用品	259	259	0	0
57	68	其他用品消耗	66	66	0	0
19	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		學術團體會費	0	0	0	0
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0
30		其他	0	0	0	0
30		其他支出	0	0	0	0
30		其他	0	0	0	0
33,214	33,701	合 計	35,569	1,050	34,519	0

備註：公共關係費45千元。

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
2,246	資 產 合 計	2,246	2,246	0
2,246	資 產	2,246	2,246	0
2,246	流動資產	2,246	2,246	0
2,246	現金	2,246	2,246	0
2,246	銀行存款	2,246	2,246	0
1,660	負 債	1,660	1,660	0
1,364	流動負債	1,364	1,364	0
1,364	應付款項	1,364	1,364	0
1,219	應付代收款	1,219	1,219	0
145	應付費用	145	145	0
296	其他負債	296	296	0
296	什項負債	296	296	0
296	存入保證金	296	296	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
586	基金餘額	586	586	0
586	基金餘額	586	586	0
586	基金餘額	586	586	0
586	累積餘額	586	586	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,246	負債及基金餘額合計	2,246	2,246	0

花蓮縣秀林國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	47,479	18,669						876	27,935
機械及設備	5,961	4,633						954	374
交通及運輸設備	573	443						51	79
雜項設備	5,431	3,365						526	1,540
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	59,444	27,109						2,407	29,928

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)

(680)

花蓮縣秀林鄉富世國民小學編

花蓮縣秀林鄉富世國民小學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣秀林鄉富世國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、總務處等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護士 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

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、權利金收入等。
政府撥入收入	31,641	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	901	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 96 人（含幼生 18 人）。
一般行政管理計畫	30,751	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 31,652 千元較上年度預算數 29,794 千元，增加 1,858 千元，約 6.24%，主要係因軍公教待遇調整及員工考績晉級等人事費待遇增加所致。

（二）本年度基金用途 31,652 千元較上年度預算數 29,794 千元，增加 1,858 千元，約 6.24%，主要係因軍公教待遇調整及員工考績晉級等人事費待遇增加所致。

花蓮縣秀林鄉富世國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 565 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 1,146,438 元較預算數 888,000 元，增加 258,438 元，約 29.10%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘數，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 28,188,394 元較預算數 28,344,000 元，減少 155,606 元，約 0.55%。

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 679,678 元較分配預算數 453,000 元，增加 226,678 元，約 50.04%，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數，辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 14,785,335 元較分配預算數 22,910,000 元，減少 8,124,665 元，約 35.46%，主要係因：用人費用提前分配所致。

伍、其他：無。

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
29,343	基金來源	31,652	29,794	1,858
24	勞務收入	0	0	0
24	服務收入	0	0	0
1	財產收入	11	11	0
0	租金收入	10	10	0
1	利息收入	1	1	0
29,318	政府撥入收入	31,641	29,783	1,858
29,318	公庫撥款收入	31,641	29,783	1,858
29,335	基金用途	31,652	29,794	1,858
1,146	國民教育計畫	901	903	-2
1,146	國民小學教育	901	903	-2
28,188	一般行政管理計畫	30,751	28,891	1,860
28,188	行政管理及推展	30,751	28,891	1,860
8	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
556	期初基金餘額	565	556	8
0	解繳公庫	0	0	0
565	期末基金餘額	565	556	8

備註：

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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	3,927	
期末現金及約當現金	3,927	

註：

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	場地使用費(收支對列千元)。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				31,641	
公庫撥款收入	年	1	31,641,000	31,641	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入27,675千元。
總 計：				31,652	

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,146 53	國民教育計畫	901	903	
1,146 532	國民小學教育	901	903	
1,146 53220000	各校經常門分支計畫	901	903	
607 2	服務費用	594	594	
173 21	水電費	195	195	
125 212	工作場所電費	136	136	校務用電費。
48 214	工作場所水費	59	59	校務用水費。
14 22	郵電費	0	0	
14 222	電話費	0	0	
13 23	旅運費	0	0	
13 231	國內旅費	0	0	
121 25	修理保養及保固費	64	64	
121 255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
184 27	一般服務費	220	220	
152 27D	計時與計件人員酬金	92	92	部分工時人員值勤費。
0		80	80	校園環境清潔維護經費。
32 27F	體育活動費	48	48	教職員工文康活動費16人。
60 28	專業服務費	72	72	
60 28Y	其他專業服務費	72	72	學校保全費。
42 29	公共關係費	43	43	
42 291	公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用。
183 3	材料及用品費	301	303	
183 32	用品消耗	301	303	
87 321	辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費。
0		10	10	場地借用消耗品【統-收支對列】。
96 32Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費。
0		18	18	學生活動費。
0		7	9	班級費。
50 4	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
50 45	雜項設備租金	0	0	
50 451	雜項設備租金	0	0	
7 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
1 71	會費	0	0	
1 713	職業團體會費	0	0	
6 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6 744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金。

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
3019	其他	0	0	
30191	其他支出	0	0	
30191Y	其他	0	0	
28,1885L	一般行政管理計畫	30,751	28,891	
28,1885L1	行政管理及推展	30,751	28,891	
24,1695L100100	人員維持費	26,643	24,884	
24,1691	用人費用	26,643	24,884	
16,65511	正式員額薪資	18,571	17,431	
15,338113	職員薪金	16,721	15,656	教職員薪資(16人)。
1,318114	工員工資	1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)。
0		320	279	廚工(1人)。
9912	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
39122	約僱職員薪金	0	0	
60124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費。
36113	加(夜)班費	472	451	
361131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費。
0134	未休假加班費	448	427	教職員工未休假加班費。
3,61515	獎金	4,213	3,837	
1,778151	考績獎金	2,337	2,082	全校教職工人員考績獎金。
1,837152	年終獎金	1,876	1,755	全校教職工人員年終獎金。
1,65516	退休及卹償金	1,703	1,560	
1,437161	職員退休及離職金	1,703	1,560	教職員人員公提退撫金。
218162	工員退休及離職金	0	0	工友勞退準備金提撥。
1,78318	福利費	1,652	1,573	
1,649181	分擔員工保險費	452	379	教職人員公保費。
0		1,041	1,039	教職工健保費、勞保費。
14183	傷病醫藥費	31	27	員工健康檢查費(7人)。
12118Y	其他福利費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助。
3,9895L100301	教職員退休撫卹給付	4,077	3,989	
3,9891	用人費用	4,077	3,989	
3,98916	退休及卹償金	4,077	3,989	
3,422161	職員退休及離職金	3,488	3,423	月退休金。
567163	卹償金	589	566	遺屬年金。
315L100302	教職員各項補助	31	18	
311	用人費用	31	18	
3118	福利費	31	18	
3118Y	其他福利費	31	18	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)。
29,335	總計	31,652	29,794	

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				901	
國民小學教育				901	
一般行政管理計畫				30,751	
行政管理及推展				30,751	
合 計				31,652	

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				31,652	
國民教育計畫				901	
一般行政管理計畫				30,751	
上年度預算數				29,794	
國民教育計畫				903	
一般行政管理計畫				28,891	
前年度決算數				29,335	
國民教育計畫				1,146	
一般行政管理計畫				28,188	
111年度決算數				28,878	
國民教育計畫				1,029	
一般行政管理計畫				27,850	
110年度決算數				27,631	
國民教育計畫				1,951	
一般行政管理計畫				25,679	

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	0	19	含教保員2名
職員	18	0	18	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數92千元。
2.部分工時清潔人員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

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.部分工時值勤人員1人，預算數92千元。
- 2.部分工時清潔人員1人，預算數80千元。

富世國小
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				
589		1,493	31		159		30,719	32	30,751
589		1,493	31		159		30,719	32	30,751
		1,493	31		159		26,642		26,642
								32	32
589							4,077		4,077

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
28,188	28,891	用人費用	30,751	0	30,751		
16,655	17,431	正式員額薪資	18,571	0	18,571		
15,338	15,656	職員薪金	16,721	0	16,721		
1,318	1,775	工員工資	1,850	0	1,850		
99	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32		
39		約僱職員薪金	0	0	0		
60	32	兼職人員酬金	32	0	32		
361	451	加（夜）班費	472	0	472		
361	24	延長工時加班費	24	0	24		
	427	未休假加班費	448	0	448		
3,615	3,837	獎金	4,213	0	4,213		
1,778	2,082	考績獎金	2,337	0	2,337		
1,837	1,755	年終獎金	1,876	0	1,876		
5,644	5,549	退休及卹償金	5,780	0	5,780		
4,859	4,983	職員退休及離職金	5,191	0	5,191		
218		工員退休及離職金	0	0	0		
567	566	卹償金	589	0	589		
1,814	1,591	福利費	1,683	0	1,683		
1,649	1,418	分擔員工保險費	1,493	0	1,493		
14	27	傷病醫藥費	31	0	31		
152	146	其他福利費	159	0	159		
607	594	服務費用	594	594	0		
173	195	水電費	195	195	0		
125	136	工作場所電費	136	136	0		
48	59	工作場所水費	59	59	0		
14		郵電費	0	0	0		
14		電話費	0	0	0		
13		旅運費	0	0	0		
13		國內旅費	0	0	0		
121	64	修理保養及保固費	64	64	0		

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
121	64	機械及設備修護費	64	64	0		
184	220	一般服務費	220	220	0		
152	172	計時與計件人員酬金	172	172	0		
32	48	體育活動費	48	48	0		
60	72	專業服務費	72	72	0		
60	72	其他專業服務費	72	72	0		
42	43	公共關係費	43	43	0		
42	43	公共關係費	43	43	0		
183	303	材料及用品費	301	301	0		
183	303	用品消耗	301	301	0		
87	257	辦公（事務）用品	257	257	0		
96	46	其他用品消耗	44	44	0		
50		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0		
50		雜項設備租金	0	0	0		
50		雜項設備租金	0	0	0		
7	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0		
1		會費	0	0	0		
1		職業團體會費	0	0	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		
301		其他	0	0	0		
301		其他支出	0	0	0		
301		其他	0	0	0		
29,335	29,794	合 計	31,652	901	30,751		

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
4,140	資 產 合 計	4,140	4,140	0
4,140	資 產	4,140	4,140	0
4,140	流動資產	4,140	4,140	0
3,927	現金	3,927	3,927	0
3,927	銀行存款	3,927	3,927	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
213	預付款項	213	213	0
213	其他預付款	213	213	0
3,575	負 債	3,575	3,575	0
3,500	流動負債	3,500	3,500	0
3,500	應付款項	3,500	3,500	0
3,366	應付代收款	3,366	3,366	0
133	應付費用	133	133	0
76	其他負債	76	76	0
76	什項負債	76	76	0
76	存入保證金	76	76	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
565	基金餘額	565	565	0
565	基金餘額	565	565	0
565	基金餘額	565	565	0
565	累積餘額	565	565	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,140	負債及基金餘額合計	4,140	4,140	0

花蓮縣富世國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	12,074	7,107						203	4,764
機械及設備	3,737	3,409						328	0
交通及運輸設備	277	232						21	24
雜項設備	2,208	1,376						70	763
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	18,296	12,125						622	5,550

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)

(681)

花蓮縣秀林鄉和平國民小學編

花蓮縣秀林鄉和平國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣秀林鄉和平國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 18 人，置校長 1 人、教師 15 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	48	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	29,962	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	2,047	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 8 班（普通班 6 班、集中式特教班 1 班、幼兒園 1 班），學生 76 人（含幼生 14 人）。
一般行政管理計畫	28,273	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 30,010 千元較上年度預算數 28,583 千元，增加 1,427 千元，約 4.99%，主要係因公庫撥款增加所致。

（二）本年度基金用途 30,320 千元較上年度預算數 29,241 千元，增加 1,079 千元，約 3.69%，主要係因用人費用增加所致。

花蓮縣秀林鄉和平國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 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 310 千元，將移用以前年度基金餘額 310 千元(含留存數 310 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	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 1,814,592 元較預算數 2,097,000 元，減少 282,408 元，約 13.47%，主要係因：撙節開支。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 25,269,646 元較預算數 25,822,000 元，減少 552,354 元，約 2.14%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 845,403 元較預算數 900,000 元，減少 54,597 元，約 6.07%。

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 1,503,499 元較分配預算數 1,209,000 元，增加 294,499 元，約 24.36 %，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 13,476,314 元較分配預算數 21,677,000 元，減少 8,200,686 元，約 37.83 %，主要係因：用人費用依實際申算所致。
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 98,000 元，減少 98,000 元，約-100%，主要係因：尚未完成相關核銷所致

伍、其他：無。

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
27,438	基金來源	30,010	28,583	1,427
47	勞務收入	0	0	0
47	服務收入	0	0	0
18	財產收入	48	36	12
0	租金收入	40	30	10
18	利息收入	8	6	2
27,352	政府撥入收入	29,962	28,547	1,415
27,352	公庫撥款收入	29,962	28,547	1,415
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
20	其他收入	0	0	0
20	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
27,930	基金用途	30,320	29,241	1,079
1,815	國民教育計畫	2,047	2,192	-145
0	國民中學教育	0	0	0
1,815	國民小學教育	2,047	2,192	-145
25,270	一般行政管理計畫	28,273	26,951	1,322
25,270	行政管理及推展	28,273	26,951	1,322
845	建築及設備計畫	0	98	-98
845	營建及修建工程	0	84	-84
0	交通及運輸設備	0	14	-14
0	其他設備	0	0	0
-492	本期賸餘（短絀一）	-310	-658	348
3,583	期初基金餘額	2,433	2,183	250
0	解繳公庫	0	0	0
3,091	期末基金餘額	2,123	1,525	598

備註：

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-310	
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)	-310	
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)	-310	
期初現金及約當現金	4,764	
期末現金及約當現金	4,454	

註：

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				48	
租金收入	年	1	40,000	40	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	8,000	8	專戶利息收入
政府撥入收入				29,962	
公庫撥款收入	年	1	29,962,000	29,962	1.教育部補助教保 員748千元、廚工320千 元、教保費48千元。 2.教育部補助導師 費132千元。 3.教育部補助幼兒學費 收入238千元。 4.教育部補助偏遠地區 合理教師員額1,300千 元。 5.教育部補助調增代課 鐘點費差額7千元。 6.縣庫撥款收 入27,169千元。
總 計：				30,010	

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,815	53 國民教育計畫	2,047	2,192	
1,815	532 國民小學教育	2,047	2,192	
1,815	53220000 各校經常門分支計畫	2,047	2,192	
1,085	2 服務費用	1,416	1,350	
90	21 水電費	219	219	
60	212 工作場所電費	153	153	校務用電費。
30	214 工作場所水費	66	66	校務用水費。
29	22 郵電費	0	0	
3	221 郵費	0	0	
17	222 電話費	0	0	
9	224 數據通信費	0	0	
7	23 旅運費	0	0	
7	231 國內旅費	0	0	
204	25 修理保養及保固費	271	315	
30	252 一般房屋修護費	20	10	一般房屋修繕(統-收支對列)。
0		100	164	一般房屋修繕(移用留存數)。
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
152		30	30	電梯維護費。
0		3	3	電梯檢驗費。
0		20	10	場地借用器具養護(統-收支對列)。
22	256 交通及運輸設備修護費	34	34	詳車輛明細表校車養護費(車號PAB-852)。
22	26 保險費	36	37	
22	264 交通及運輸設備保險費	36	37	詳車輛明細表校車保險費(車號PAB-852)。
604	27 一般服務費	762	651	
0	27D 計時與計件人員酬金	568	514	校車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備金。
0		80	80	部份工時人員值勤費。
0		60	0	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
566		0	0	學校廚工等相關費用
38	27F 體育活動費	54	57	教職員工文康活動費18人。
84	28 專業服務費	84	84	
84	28Y 其他專業服務費	84	84	學校保全費。
44	29 公共關係費	44	44	
44	291 公共關係費	44	44	因公所需之招饋贈費用。
593	3 材料及用品費	589	800	
74	31 使用材料費	62	74	

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
74312	燃料	62	74	詳車輛明細表校車油料費(車號PAB-852)。
51932	用品消耗	527	726	
0321	辦公(事務)用品	253	253	基本辦公費。
0		180	230	辦公費(移用留存數)。
360		0	10	場地借用耗品(統-收支對列)。
15932Y	其他用品消耗	20	20	加強辦理社會教育經費。
0		17	18	學生活動費。
0		7	9	班級費。
0		12	12	特教班級經費。
0		30	166	其他用品消耗(移用留存數)。
0		8	8	特殊教育教材編輯費。
236	稅捐及規費(強制費)	24	24	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	詳車輛明細表使用牌照稅(車號PAB-852)。
1266	規費	12	12	
1661	行政規費與強制費	1	1	詳車輛明細表校車檢驗費(車號PAB-852)。
11663	汽車燃料使用費	11	11	詳車輛明細表汽車燃料使用費(車號PAB-852)。
127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	
12744	慰問、照護及濟助金	18	18	退休(職)人員三節慰問金。
1019	其他	0	0	
10191	其他支出	0	0	
10191Y	其他	0	0	
25,2705L	一般行政管理計畫	28,273	26,951	
25,2705L1	行政管理及推展	28,273	26,951	
23,1515L100100	人員維持費	26,121	24,810	
23,1511	用人費用	26,121	24,810	
16,53311	正式員額薪資	18,571	17,895	
14,777113	職員薪金	16,639	15,628	教職員薪資(18人)。
1,756114	工員工資	1,612	1,532	教保員薪資(2人，含教保費)。
0		320	279	廚工薪資(1人)。
0		0	456	無工友。
1012	聘僱及兼職人員薪資	37	37	

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
10124	兼職人員酬金	37	37	代課鐘點費。
33113	加(夜)班費	404	441	
331131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費。
0134	未休假加班費	380	417	教職員工不休假加班費。
3,04015	獎金	3,863	3,305	
1,256151	考績獎金	2,002	1,495	全校教職工人員考績獎金。
1,783152	年終獎金	1,861	1,810	全校教職工人員年終獎金。
1,13916	退休及卹償金	1,595	1,457	
1,139161	職員退休及離職金	1,595	1,275	教職員人員公提退撫金。
0162	工員退休及離職金	0	182	工友勞退準備金提撥
2,09818	福利費	1,651	1,675	
0181	分擔員工保險費	419	332	教職人員公保費。
0		1,082	1,181	教職工健保費及勞保費。
1,963		0	0	
9183	傷病醫藥費	22	18	員工健康檢查費。
12618Y	其他福利費	128	144	全校教職員工休假旅遊補助。
2,1135L100301	教職員退休撫卹給付	2,147	2,136	
2,1131	用人費用	2,147	2,136	
2,11316	退休及卹償金	2,147	2,136	
1,678161	職員退休及離職金	1,695	1,679	月退休金。
0162	工員退休及離職金	0	22	工友慰助金及退職補償金
435163	卹償金	452	435	遺屬年金。
55L100302	教職員各項補助	5	5	
51	用人費用	5	5	
518	福利費	5	5	
518Y	其他福利費	5	5	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
8455M	建築及設備計畫	0	98	
8455M2	營建及修建工程	0	84	
8455M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	0	84	
8455	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	84	
84551	購建固定資產	0	84	
845513	擴充改良房屋建築及 設備	0	84	教室通風門(移用基金賸餘數) 。
05M3	交通及運輸設備	0	14	
05M320000	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	14	

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
05		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	14	附幼監視器主機(移用基金賸餘數)。
051		購建固定資產	0	14	
0515		購置交通及運輸設備	0	14	
27,930	總	計	30,320	29,241	

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				2,047	
國民小學教育				2,047	
一般行政管理計畫				28,273	
行政管理及推展				28,273	
合 計				30,320	

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				30,320	
國民教育計畫				2,047	
一般行政管理計畫				28,273	
上年度預算數				29,241	
國民教育計畫				2,192	
一般行政管理計畫				26,951	
建築及設備計畫				98	
前年度決算數				27,930	
國民教育計畫				1,815	
一般行政管理計畫				25,270	
建築及設備計畫				845	
111年度決算數				26,582	
國民教育計畫				2,028	
一般行政管理計畫				24,341	
建築及設備計畫				213	
110年度決算數				25,998	
國民教育計畫				2,623	
一般行政管理計畫				23,375	

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	22	-1	21	
職員	20	0	20	含2名教保員
工友	1	-1	0	退休，遇缺不補
廚工	1	0	1	
總 計	22	-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.校車司機人員1人，預算數568千元。
- 2.部分工時執勤人員1人，預算數80千元。
- 3.校園環境清潔維護經費(無工友學校),預算60千元。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.校車司機人員1人，預算數568千元。
- 2.部分工時執勤人員1人，預算數80千元。
- 3.校園環境清潔維護經費(無工友學校),預算60千元。

和平國小
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				
452		1,501	22		133		28,236	37	28,273
452		1,501	22		133		28,236	37	28,273
		1,501	22		133		26,089		26,089
								37	37
452							2,147		2,147

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
25,270	26,951	用人費用	28,273	0	28,273	0	
16,533	17,895	正式員額薪資	18,571	0	18,571	0	
14,777	15,628	職員薪金	16,639	0	16,639	0	
1,756	2,267	工員工資	1,932	0	1,932	0	
10	37	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0	
10	37	兼職人員酬金	37	0	37	0	
331	441	加（夜）班費	404	0	404	0	
331	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	417	未休假加班費	380	0	380	0	
3,040	3,305	獎金	3,863	0	3,863	0	
1,256	1,495	考績獎金	2,002	0	2,002	0	
1,783	1,810	年終獎金	1,861	0	1,861	0	
3,252	3,593	退休及卹償金	3,742	0	3,742	0	
2,817	2,954	職員退休及離職金	3,290	0	3,290	0	
	204	工員退休及離職金	0	0	0	0	
435	435	卹償金	452	0	452	0	
2,103	1,680	福利費	1,656	0	1,656	0	
1,963	1,513	分擔員工保險費	1,501	0	1,501	0	
9	18	傷病醫藥費	22	0	22	0	
131	149	其他福利費	133	0	133	0	
1,085	1,350	服務費用	1,416	1,416	0	0	
90	219	水電費	219	219	0	0	
60	153	工作場所電費	153	153	0	0	
30	66	工作場所水費	66	66	0	0	
29		郵電費	0	0	0	0	
3		郵費	0	0	0	0	
17		電話費	0	0	0	0	
9		數據通信費	0	0	0	0	
7		旅運費	0	0	0	0	
7		國內旅費	0	0	0	0	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
204	315	修理保養及保固費	271	271	0	0	
30	174	一般房屋修護費	120	120	0	0	
152	107	機械及設備修護費	117	117	0	0	
22	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
22	37	保險費	36	36	0	0	
22	37	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
604	651	一般服務費	762	762	0	0	
566	594	計時與計件人員酬金	708	708	0	0	
38	57	體育活動費	54	54	0	0	
84	84	專業服務費	84	84	0	0	
84	84	其他專業服務費	84	84	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
593	800	材料及用品費	589	589	0	0	
74	74	使用材料費	62	62	0	0	
74	74	燃料	62	62	0	0	
519	726	用品消耗	527	527	0	0	
360	493	辦公（事務）用品	433	433	0	0	
159	233	其他用品消耗	94	94	0	0	
845	98	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	
845	98	購建固定資產	0	0	0	0	
845	84	擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	0	
	14	購置交通及運輸設備	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	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	12	規費	12	12	0	0	
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0	
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0	
12	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0	0	
12	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0	
12	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0	
101		其他	0	0	0	0	
101		其他支出	0	0	0	0	
101		其他	0	0	0	0	
27,930	29,241	合 計	30,320	2,047	28,273	0	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
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 國民教育計畫	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
	大客車	PAB-852	202002	7790	155,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	34,000	37,295

花蓮縣和平國小
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
5,552	資 產 合 計	4,584	4,894	-310
5,552	資 產	4,584	4,894	-310
5,552	流動資產	4,584	4,894	-310
5,422	現金	4,454	4,764	-310
5,422	銀行存款	4,454	4,764	-310
130	預付款項	130	130	0
130	其他預付款	130	130	0
2,461	負 債	2,461	2,461	0
2,146	流動負債	2,146	2,146	0
2,146	應付款項	2,146	2,146	0
1,993	應付代收款	1,993	1,993	0
153	應付費用	153	153	0
315	其他負債	315	315	0
315	什項負債	315	315	0
315	存入保證金	315	315	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,091	基金餘額	2,123	2,433	-310
3,091	基金餘額	2,123	2,433	-310
3,091	基金餘額	2,123	2,433	-310
3,091	累積餘額	2,433	2,433	0
0	本期賸餘	-310	0	-310
5,552	負債及基金餘額合計	4,584	4,894	-310

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣和平國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	7,059	6,406						219	433
房屋及建築	33,861	12,640						619	20,602
機械及設備	6,563	5,301						926	336
交通及運輸設備	5,234	2,351						423	2,460
雜項設備	4,558	3,502						418	639
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	57,275	30,201						2,605	24,469

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)

(682)

花蓮縣秀林鄉佳民國民小學編

花蓮縣秀林鄉佳民國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣秀林鄉佳民國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 13 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	51	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	24,790	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	930	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 6 班，學生 53 人。
一般行政管理計畫	23,911	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 24,841 千元較上年度預算數 23,086 千元，增加 1,755 千元，約 7.60%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 24,841 千元較上年度預算數 23,114 千元，增加 1,727 千元，約 7.47%，主要係因本年度原代理實缺之代理教師改以縣內介聘正式教師並兼行政職，故薪資及未休假加班費及休假旅遊補助費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 114 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

花蓮縣秀林鄉佳民國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 114 年度

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 1,069,271 元較預算數 911,000 元，增加 158,271 元，約 17.37%，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 261,000 元，退休(職)人員三節慰問金 6,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 22,149,739 元較預算數 21,932,000 元，增加 217,739 元，約 0.99%。

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 373,009 元較分配預算數 481,000 元，減少 107,991 元，約 22.45%，主要係因：核實支付，繳回教育處 112 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 102,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,468,531 元較分配預算數 17,557,000 元，減少 6,088,469 元，約 34.68%，主要係因：核實支付。

伍、其他：無。

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
23,072	基金來源	24,841	23,086	1,755
7	勞務收入	0	0	0
7	服務收入	0	0	0
1	財產收入	51	51	0
0	租金收入	50	50	0
1	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
23,060	政府撥入收入	24,790	23,035	1,755
23,060	公庫撥款收入	24,790	23,035	1,755
4	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
4	雜項收入	0	0	0
23,219	基金用途	24,841	23,114	1,727
1,069	國民教育計畫	930	957	-27
1,069	國民小學教育	930	957	-27
22,150	一般行政管理計畫	23,911	22,157	1,754
22,150	行政管理及推展	23,911	22,157	1,754
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
-147	本期賸餘（短絀－）	0	-28	28
289	期初基金餘額	114	289	-175
0	解繳公庫	0	0	0
142	期末基金餘額	114	261	-147

備註：

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				1,089		
期末現金及約當現金				1,089		

註：

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				51	
租金收入	年	1	50,000	50	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				24,790	
公庫撥款收入	年	1	24,790,000	24,790	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 3.縣庫撥款收入24,713千元。
總 計：				24,841	

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,069	53 國民教育計畫	930	957	
1,069	532 國民小學教育	930	957	
1,069	53220000 各校經常門分支計畫	930	957	
542	2 服務費用	592	592	
107	21 水電費	171	171	
81	212 工作場所電費	120	120	校務用電費(70%)。
26	214 工作場所水費	51	51	校務用水費(30%)。
28	22 郵電費	0	0	
28	222 電話費	0	0	
95	25 修理保養及保固費	96	96	
95	255 機械及設備修護費	30	30	電梯維護費
0		3	3	電梯檢驗費
0		63	63	基本修繕費。
174	27 一般服務費	187	187	
148	27D 計時與計件人員酬金	80	80	校園環境清潔維護經費(無工友學校)。
0		68	68	部分工時人員值勤費
26	27F 體育活動費	39	39	教職員工文康活動費13人。
96	28 專業服務費	96	96	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招餽贈費用。
255	3 材料及用品費	326	353	
255	32 用品消耗	326	353	
220	321 辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費。
0		0	28	辦公用品耗材(移用基金贖餘數)。
0		50	50	場地借用耗品(統-收支對列)
35	32Y 其他用品消耗	12	11	學生活動費。
0		5	5	班級費。
0		18	18	加強辦理社會教育經費。
12	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
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。
260	9 其他	0	0	
260	91 其他支出	0	0	
260	91Y 其他	0	0	
22,150	5L 一般行政管理計畫	23,911	22,157	

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
22,150	5L1	行政管理及推展	23,911	22,157	教職員薪資(13人)。 代課鐘點費。 幹事兼人事,主計專案加班費。 教職員工未休假加班費。 全校教職工人員考績獎金。 全校教職工人員年終獎金。 教職工人員公提退撫金。 教職工健保費、勞保費。 教職人員公保費 員工健康檢查費。 全校教職員工休假旅遊補助費。 月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金 遺屬年金 子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照顧金(統籌)
18,675	5L100100	人員維持費	20,802	18,861	
18,675	1	用人費用	20,802	18,861	
12,568	11	正式員額薪資	14,130	12,917	
12,568	113	職員薪金	14,130	12,917	
130	12	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
77	122	約僱職員薪金	0	0	
54	124	兼職人員酬金	28	28	
253	13	加(夜)班費	413	335	
253	131	延長工時加班費	24	24	
0	134	未休假加班費	389	311	
3,134	15	獎金	3,458	3,043	
1,613	151	考績獎金	1,865	1,589	
1,521	152	年終獎金	1,593	1,454	
1,206	16	退休及卹償金	1,397	1,246	
1,206	161	職員退休及離職金	1,397	1,246	
1,383	18	福利費	1,376	1,292	
1,274	181	分擔員工保險費	894	868	
0			343	295	
18	183	傷病醫藥費	27	22	
91	18Y	其他福利費	112	107	
3,130	5L100301	教職員退休撫卹給付	2,974	3,158	
3,130	1	用人費用	2,974	3,158	
3,130	16	退休及卹償金	2,974	3,158	
3,130	161	職員退休及離職金	2,974	2,912	
0	163	卹償金	0	246	
344	5L100302	教職員各項補助	135	138	
344	1	用人費用	135	138	
344	18	福利費	135	138	
344	18Y	其他福利費	135	138	
23,219		總計	24,841	23,114	

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				930	
國民小學教育				930	
一般行政管理計畫				23,911	
行政管理及推展				23,911	
合 計				24,841	

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				24,841	
國民教育計畫				930	
一般行政管理計畫				23,911	
上年度預算數				23,114	
國民教育計畫				957	
一般行政管理計畫				22,157	
前年度決算數				23,219	
國民教育計畫				1,069	
一般行政管理計畫				22,150	
111年度決算數				22,544	
國民教育計畫				1,091	
一般行政管理計畫				21,342	
建築及設備計畫				110	
110年度決算數				22,519	
國民教育計畫				1,842	
一般行政管理計畫				20,677	

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	13	0	13	
職員	13	0	13	
工友	0	0	0	
總 計	13	0	13	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數68千元。
2.校園環境清潔維護4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

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.部分工時值勤人員1人，預算數68千元。
- 2.校園環境清潔維護4人，預算數80千元。

佳民國小
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				
		1,237	27		247		23,883	28	23,911
		1,237	27		247		23,883	28	23,911
		1,237	27		247		20,909		20,909
								28	28
							2,974		2,974

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
22,150	22,157	用人費用	23,911	0	23,911	0	
12,568	12,917	正式員額薪資	14,130	0	14,130	0	
12,568	12,917	職員薪金	14,130	0	14,130	0	
130	28	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0	
77		約僱職員薪金	0	0	0	0	
54	28	兼職人員酬金	28	0	28	0	
253	335	加（夜）班費	413	0	413	0	
253	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	311	未休假加班費	389	0	389	0	
3,134	3,043	獎金	3,458	0	3,458	0	
1,613	1,589	考績獎金	1,865	0	1,865	0	
1,521	1,454	年終獎金	1,593	0	1,593	0	
4,337	4,404	退休及卹償金	4,371	0	4,371	0	
4,337	4,158	職員退休及離職金	4,371	0	4,371	0	
	246	卹償金	0	0	0	0	
1,727	1,430	福利費	1,511	0	1,511	0	
1,274	1,163	分擔員工保險費	1,237	0	1,237	0	
18	22	傷病醫藥費	27	0	27	0	
435	245	其他福利費	247	0	247	0	
542	592	服務費用	592	592	0	0	
107	171	水電費	171	171	0	0	
81	120	工作場所電費	120	120	0	0	
26	51	工作場所水費	51	51	0	0	
28		郵電費	0	0	0	0	
28		電話費	0	0	0	0	
95	96	修理保養及保固費	96	96	0	0	
95	96	機械及設備修護費	96	96	0	0	
174	187	一般服務費	187	187	0	0	
148	148	計時與計件人員酬 金	148	148	0	0	

備註：公共關係費42千元整。

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	39	體育活動費	39	39	0	0	
96	96	專業服務費	96	96	0	0	
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	0	
255	353	材料及用品費	326	326	0	0	
255	353	用品消耗	326	326	0	0	
220	319	辦公（事務）用品	291	291	0	0	
35	34	其他用品消耗	35	35	0	0	
12	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	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	
260		其他	0	0	0	0	
260		其他支出	0	0	0	0	
260		其他	0	0	0	0	
23,219	23,114	合 計	24,841	930	23,911	0	

備註：公共關係費42千元整。

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
1,395	資 產 合 計	1,367	1,367	0
1,395	資 產	1,367	1,367	0
1,395	流動資產	1,367	1,367	0
1,117	現金	1,089	1,089	0
1,117	銀行存款	1,089	1,089	0
278	預付款項	278	278	0
278	其他預付款	278	278	0
1,253	負 債	1,253	1,253	0
1,253	流動負債	1,253	1,253	0
1,253	應付款項	1,253	1,253	0
1,240	應付代收款	1,240	1,240	0
13	應付費用	13	13	0
0	其他負債	0	0	0
0	什項負債	0	0	0
0	存入保證金	0	0	0
142	基金餘額	114	114	0
142	基金餘額	114	114	0
142	基金餘額	114	114	0
142	累積餘額	114	114	0
0	本期賸餘	0	0	0
1,395	負債及基金餘額合計	1,367	1,367	0

花蓮縣佳民國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	422	422							
房屋及建築	15,257	3,829						282	11,147
機械及設備	6,359	5,326						627	406
交通及運輸設備	559	502						31	26
雜項設備	6,069	4,709						352	1,008
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	28,666	14,788						1,292	12,586

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)

(683)

花蓮縣秀林鄉銅門國民小學編

花蓮縣秀林鄉銅門國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣秀林鄉銅門國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處及幼兒園等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 14 人（兼任行政 6 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	12	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	30,128	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	894	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 77 人（含幼生 12 人）。
一般行政管理計畫	29,246	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 30,140 千元較上年度預算數 28,732 千元，增加 1,408 千元，約 4.90%，主要係因縣庫撥款收入增加。

（二）本年度基金用途 30,140 千元較上年度預算數 28,732 千元，增加 1,408 千元，約 4.90%，主要係因退休人員增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 316 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣秀林鄉銅門國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,152,143 元較預算數 872,000 元，增加 280,143 元，約 32.13%，主要係因：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 26,851,862 元較預算數 26,670,000 元，增加 181,862 元，約 0.68%。

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 417,009 元較分配預算數 449,000 元，減少 31,991 元，約 7.12%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,770,975 元較分配預算數 22,119,000 元，減少 8,348,025 元，約 37.74%，主要係因：核實支付。

伍、其他：無。

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
27,709	基金來源	30,140	28,732	1,408
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
5	財產收入	12	11	1
0	租金收入	10	10	0
5	利息收入	2	1	1
27,704	政府撥入收入	30,128	28,721	1,407
27,704	公庫撥款收入	30,128	28,721	1,407
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
28,004	基金用途	30,140	28,732	1,408
1,152	國民教育計畫	894	891	3
1,152	國民小學教育	894	891	3
26,852	一般行政管理計畫	29,246	27,841	1,405
26,852	行政管理及推展	29,246	27,841	1,405
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（短絀一）	0	0	0
611	期初基金餘額	316	611	-295
0	解繳公庫	0	0	0
316	期末基金餘額	316	611	-295

備註：

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				2,846		
期末現金及約當現金				2,846		

註：

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				12	
租金收入	年	1	10,000	10	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				30,128	
公庫撥款收入	年	1	30,128,000	30,128	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入26,162千元。
總 計：				30,140	

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,152	53 國民教育計畫	894	891	
1,152	532 國民小學教育	894	891	
1,152	53220000 各校經常門分支計畫	894	891	
416	2 服務費用	577	574	
56	21 水電費	195	195	
51	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)。
5	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)。
64	25 修理保養及保固費	64	64	
64	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
157	27 一般服務費	179	176	
125	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部份工時人員值勤費。
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
32	27F 體育活動費	51	48	教職員工文康活動費17人。
96	28 專業服務費	96	96	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費。
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用。
286	3 材料及用品費	299	299	
286	32 用品消耗	299	299	
247	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費。
0		10	10	場地借用耗品(統-收支對列)
39	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費。
0		16	15	學生活動費。
0		7	8	班級費。
18	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	
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。
433	9 其他	0	0	
433	91 其他支出	0	0	
433	91Y 其他	0	0	
26,852	5L 一般行政管理計畫	29,246	27,841	
26,852	5L1 行政管理及推展	29,246	27,841	
23,112	5L100100 人員維持費	26,209	24,313	
23,112	1 用人費用	26,209	24,313	
16,305	11 正式員額薪資	18,561	17,143	
14,510	113 職員薪金	16,711	15,368	教職員薪資(17人)
1,795	114 工員工資	1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
0114	工員工資		320	279	廚工(1人)
4212	聘僱及兼職人員薪資		32	32	
11122	約僱職員薪金		0	0	
31124	兼職人員酬金		32	32	代課鐘點費。
38813	加(夜)班費		474	447	
388131	延長工時加班費		24	24	幹事兼人事、主計專案加班費。
0134	未休假加班費		450	423	教職員工未休假加班費。
3,31915	獎金		3,954	3,635	
1,672151	考績獎金		2,143	1,908	全校教職工人員考績獎金。
1,647152	年終獎金		1,811	1,727	全校教職工人員年終獎金。
1,32816	退休及卹償金		1,577	1,490	
1,328161	職員退休及離職金		1,577	1,490	教職人員人員公提退撫金。
1,73018	福利費		1,611	1,566	
1,513181	分擔員工保險費		398	350	教職人員公保費。
0			1,049	1,057	教職工健保費、勞保費。
32183	傷病醫藥費		36	31	員工健康檢查費
18518Y	其他福利費		128	128	全校教職員工休假旅遊補助。
3,6685L100301	教職員退休撫卹給付		2,965	3,445	
3,6681	用人費用		2,965	3,445	
3,66816	退休及卹償金		2,965	3,445	
3,230161	職員退休及離職金		2,814	3,300	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
438163	卹償金		151	145	遺屬年金
725L100302	教職員各項補助		72	83	
721	用人費用		72	83	
7218	福利費		72	83	
7218Y	其他福利費		72	83	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
28,004	總計		30,140	28,732	

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				894	
國民小學教育				894	
一般行政管理計畫				29,246	
行政管理及推展				29,246	
合 計				30,140	

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				30,140	
國民教育計畫				894	
一般行政管理計畫				29,246	
上年度預算數				28,732	
國民教育計畫				891	
一般行政管理計畫				27,841	
前年度決算數				28,004	
國民教育計畫				1,152	
一般行政管理計畫				26,852	
111年度決算數				26,706	
國民教育計畫				1,041	
一般行政管理計畫				25,665	
110年度決算數				26,710	
國民教育計畫				1,927	
一般行政管理計畫				24,783	

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	1	20	含教保員2名， 另113學年度增加教 師編制1名(協助全 縣辦理行政業務)。
職員	18	1	19	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	19	1	20	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數68千元。
2.臨時人員1人，預算數60千元，辦理校園環境整理。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.部分工時值勤人員1人，預算數68千元。
- 2.臨時人員1人，預算數60千元，辦理校園環境整理。

銅門國小
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				
151		1,447	36		200		29,214	32	29,246
151		1,447	36		200		29,214	32	29,246
		1,447	36		200		26,249		26,249
								32	32
151							2,965		2,965

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
26,852	27,841	用人費用	29,246	0	29,246	0	
16,305	17,143	正式員額薪資	18,561	0	18,561	0	
14,510	15,368	職員薪金	16,711	0	16,711	0	
1,795	1,775	工員工資	1,850	0	1,850	0	
42	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
11		約僱職員薪金	0	0	0	0	
31	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
388	447	加（夜）班費	474	0	474	0	
388	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	423	未休假加班費	450	0	450	0	
3,319	3,635	獎金	3,954	0	3,954	0	
1,672	1,908	考績獎金	2,143	0	2,143	0	
1,647	1,727	年終獎金	1,811	0	1,811	0	
4,996	4,935	退休及卹償金	4,542	0	4,542	0	
4,558	4,790	職員退休及離職金	4,391	0	4,391	0	
438	145	卹償金	151	0	151	0	
1,802	1,649	福利費	1,683	0	1,683	0	
1,513	1,407	分擔員工保險費	1,447	0	1,447	0	
32	31	傷病醫藥費	36	0	36	0	
257	211	其他福利費	200	0	200	0	
416	574	服務費用	577	577	0	0	
56	195	水電費	195	195	0	0	
51	136	工作場所電費	136	136	0	0	
5	59	工作場所水費	59	59	0	0	
64	64	修理保養及保固費	64	64	0	0	
64	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
157	176	一般服務費	179	179	0	0	
125	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0	
32	48	體育活動費	51	51	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
96	96	專業服務費	96	96	0	0	
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
286	299	材料及用品費	299	299	0	0	
286	299	用品消耗	299	299	0	0	
247	257	辦公（事務）用品	257	257	0	0	
39	42	其他用品消耗	42	42	0	0	
18	18	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18	18	0	0	
18	18	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18	18	0	0	
18	18	慰問、照護及濟助金	18	18	0	0	
433		其他	0	0	0	0	
433		其他支出	0	0	0	0	
433		其他	0	0	0	0	
28,004	28,732	合 計	30,140	894	29,246	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
2,846	資 產 合 計	2,846	2,846	0
2,846	資 產	2,846	2,846	0
2,846	流動資產	2,846	2,846	0
2,846	現金	2,846	2,846	0
2,846	銀行存款	2,846	2,846	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
2,531	負 債	2,531	2,531	0
2,507	流動負債	2,507	2,507	0
2,507	應付款項	2,507	2,507	0
2,359	應付代收款	2,359	2,359	0
148	應付費用	148	148	0
24	其他負債	24	24	0
24	什項負債	24	24	0
24	存入保證金	24	24	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
316	基金餘額	316	316	0
316	基金餘額	316	316	0
316	基金餘額	316	316	0
316	累積餘額	316	316	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,846	負債及基金餘額合計	2,846	2,846	0

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣銅門國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	255	253							3
房屋及建築	14,429	13,923						14	492
機械及設備	6,799	5,152						931	715
交通及運輸設備	337	271						36	30
雜項設備	3,715	1,984						255	1,476
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	25,534	21,583						1,236	2,715

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)

(684)

花蓮縣秀林鄉水源國民小學編

花蓮縣秀林鄉水源國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣秀林鄉水源國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	60	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	36,799	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	1,016	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 116 人（含幼生 17 人）。
一般行政管理計畫	35,938	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 36,859 千元較上年度預算數 31,852 千元，增加 5,007 千元，約 15.71%，主要係因縣庫撥補數增加所致。

（二）本年度基金用途 36,954 千元較上年度預算數 32,006 千元，增加 4,948 千元，約 15.46%，主要係因用人費用預算核實編列所致。

花蓮縣秀林鄉水源國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 95 千元，將移用以前年度基金餘額 95 千元(留存數 95 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 1,270,417 元較預算數 863,000 元，增加 407,417 元，約 47.21%，主要係因：繳回 111 年度非留存賸餘款 449,000 元及各項費用依實際需要支付所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 29,377,238 元較預算數 31,802,000 元，減少 2,424,762 元，約 7.62%。

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 2,846,568 元較分配預算數 500,000 元，增加 2,346,568 元，約 469.31%，主要係因：繳回 112 年度地方教育發展基金非留存賸餘款 2,507,000 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 15,235,354 元較分配預算數 24,628,000 元，減少 9,392,646 元，約 38.14%，主要係因：用人費用覈實支給所致。
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 38,000 元，未執行 38,000 元，約 100%，主要係因：依實際需求狀況延後執行。

伍、其他：無。

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
32,800	基金來源	36,859	31,852	5,007
15	勞務收入	0	0	0
15	服務收入	0	0	0
22	財產收入	60	9	51
0	租金收入	50	6	44
22	利息收入	10	3	7
32,685	政府撥入收入	36,799	31,843	4,956
32,685	公庫撥款收入	36,799	31,843	4,956
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
78	其他收入	0	0	0
78	雜項收入	0	0	0
30,648	基金用途	36,954	32,006	4,948
1,270	國民教育計畫	1,016	991	25
1,270	國民小學教育	1,016	991	25
29,377	一般行政管理計畫	35,938	30,977	4,961
29,377	行政管理及推展	35,938	30,977	4,961
0	建築及設備計畫	0	38	-38
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	38	-38
2,153	本期賸餘（短絀一）	-95	-154	59
603	期初基金餘額	2,602	603	1,999
0	解繳公庫	0	0	0
2,756	期末基金餘額	2,507	449	2,058

備註：

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-95	
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)	-95	
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)	-95	
期初現金及約當現金	7,578	
期末現金及約當現金	7,483	

註：

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				60	
租金收入	年	1	50,000	50	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	專戶利息收入
政府撥入收入				36,799	
公庫撥款收入	年	1	36,799,000	36,799	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助幼兒學費收入14千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入34,119千元。
總 計：				36,859	

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,270	53 國民教育計畫	1,016	991	
1,270	532 國民小學教育	1,016	991	
1,270	53220000 各校經常門分支計畫	1,016	991	
558	2 服務費用	643	650	
153	21 水電費	195	195	
127	212 工作場所電費	136	136	校務用電費。
26	214 工作場所水費	59	59	校務用水費。
15	22 郵電費	0	0	
15	222 電話費	0	0	
9	23 旅運費	0	0	
9	231 國內旅費	0	0	
66	25 修理保養及保固費	124	130	
30	252 一般房屋修護費	20	6	改善教學環境(移用基金賸餘)
0		0	20	
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費。
0		20	20	基本修繕費(移用基金賸餘)
36		0	0	
0	257 雜項設備修護費	20	20	雜項設備修繕費(移用基金賸餘)
				)。
204	27 一般服務費	233	234	
176	27D 計時與計件人員酬金	116	116	部分工時人員值勤費。
0		15	16	部分工時人員值勤及清掃費(移用基金賸餘)。
0		60	60	校園環境清潔維護經費。
28	27F 體育活動費	42	42	教職員工文康活動費(14人)。
68	28 專業服務費	48	48	
20	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
48	28Y 其他專業服務費	48	48	學校保全費。
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用。
257	3 材料及用品費	367	335	
257	32 用品消耗	367	335	
0	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費。
0		20	0	基本辦公費(移用基金賸餘)
0		50	20	場地借用耗品【統-收支對列】。
207		0	0	辦公用品(統-收支對列)
0	32Y 其他用品消耗	20	19	加強辦理社會教育經費。
0		20	19	學生活動費。
0		10	10	班級費。

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
032Y	其他用品消耗	0	20	其它(用品銷耗-移用基金賸餘)
50		0	0	其它(用品消耗)(留存)
77	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
674	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三慰問金。
4499	其他	0	0	
44991	其他支出	0	0	
44991Y	其他	0	0	
29,3775L	一般行政管理計畫	35,938	30,977	
29,3775L1	行政管理及推展	35,938	30,977	
23,0615L100100	人員維持費	22,914	23,165	
23,0611	用人費用	22,914	23,165	
15,99811	正式員額薪資	16,112	16,128	
14,280113	職員薪金	14,262	14,353	教職員14人薪資。
0114	工員工資	1,530	1,496	教保員2人薪津(含教保費)
1,718		320	279	廚工1人薪津
3812	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
9122	約僱職員薪金	0	0	
29124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費。
26813	加(夜)班費	364	354	
268131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費。
0134	未休假加班費	340	330	教職員工未休假加班費。
3,81015	獎金	3,590	3,774	
2,013151	考績獎金	1,983	2,135	教職工人員考績獎金。
1,797152	年終獎金	1,607	1,639	教職員工人員年終獎金。
1,44416	退休及卹償金	1,396	1,498	
1,444161	職員退休及離職金	1,396	1,498	教職員人員公提退撫金。
1,50218	福利費	1,420	1,379	
0181	分擔員工保險費	354	382	教職人員公保費。
0		943	874	教職工健保費、勞保費
1,345		0	0	教職工健保費、勞保費。
23183	傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費。
13518Y	其他福利費	96	96	全校教職員工休假旅遊補助。
6,3145L100301	教職員退休撫卹給付	13,021	7,809	
6,3141	用人費用	13,021	7,809	

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
6,314	16	退休及卹償金	13,021	7,809	
6,095	161	職員退休及離職金	0	0	年終慰問金
0			13,021	7,691	月退休金及首次退休金及服務 獎章獎勵金
218	163	卹償金	0	118	遺屬年金
35	L100302	教職員各項補助	3	3	
31		用人費用	3	3	
318		福利費	3	3	
018Y		其他福利費	3	3	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
3			0	0	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)。
05M		建築及設備計畫	0	38	
05M4		其他設備	0	38	
05M420000		由學校編列執行之其他設 備	0	38	
05		購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	0	38	
051		購建固定資產	0	38	
0514		購置機械及設備	0	38	推式割草機(移用基金賸餘)
30,648	總	計	36,954	32,006	

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,016	
國民小學教育				1,016	
一般行政管理計畫				35,938	
行政管理及推展				35,938	
合 計				36,954	

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				36,954	
國民教育計畫				1,016	
一般行政管理計畫				35,938	
上年度預算數				32,006	
國民教育計畫				991	
一般行政管理計畫				30,977	
建築及設備計畫				38	
前年度決算數				30,648	
國民教育計畫				1,270	
一般行政管理計畫				29,377	
111年度決算數				32,491	
國民教育計畫				1,449	
一般行政管理計畫				31,041	
110年度決算數				30,570	
國民教育計畫				1,094	
一般行政管理計畫				29,476	

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	含教保員2人。
職員	16	0	16	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	17	0	17	

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

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

註2：編制外之進用人力如下：

- 1.部分工時執勤人員1人，預算數116千元。
- 2.部分工時值勤及清潔人員1人，預算數15千元。
- 2.校園清潔維護人員1人，預算數60千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.部分工時執勤人員1人，預算數116千元。
- 2.部分工時值勤及清潔人員1人，預算數15千元。
- 2.校園清潔維護人員1人，預算數60千元。

水源國小
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				
		1,297	27		99		35,906	32	35,938
		1,297	27		99		35,906	32	35,938
		1,297	27		99		22,885		22,885
								32	32
							13,021		13,021

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
29,377	30,977	用人費用	35,938	0	35,938	0	
15,998	16,128	正式員額薪資	16,112	0	16,112	0	
14,280	14,353	職員薪金	14,262	0	14,262	0	
1,718	1,775	工員工資	1,850	0	1,850	0	
38	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
9		約僱職員薪金	0	0	0	0	
29	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
268	354	加（夜）班費	364	0	364	0	
268	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	330	未休假加班費	340	0	340	0	
3,810	3,774	獎金	3,590	0	3,590	0	
2,013	2,135	考績獎金	1,983	0	1,983	0	
1,797	1,639	年終獎金	1,607	0	1,607	0	
7,758	9,307	退休及卹償金	14,417	0	14,417	0	
7,539	9,189	職員退休及離職金	14,417	0	14,417	0	
218	118	卹償金	0	0	0	0	
1,505	1,382	福利費	1,423	0	1,423	0	
1,345	1,256	分擔員工保險費	1,297	0	1,297	0	
23	27	傷病醫藥費	27	0	27	0	
137	99	其他福利費	99	0	99	0	
558	650	服務費用	643	643	0	0	
153	195	水電費	195	195	0	0	
127	136	工作場所電費	136	136	0	0	
26	59	工作場所水費	59	59	0	0	
15		郵電費	0	0	0	0	
15		電話費	0	0	0	0	
9		旅運費	0	0	0	0	
9		國內旅費	0	0	0	0	
66	130	修理保養及保固費	124	124	0	0	
30	26	一般房屋修護費	20	20	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
36	84	機械及設備修護費	84	84	0	0	
	20	雜項設備修護費	20	20	0	0	
204	234	一般服務費	233	233	0	0	
176	192	計時與計件人員酬 金	191	191	0	0	
28	42	體育活動費	42	42	0	0	
68	48	專業服務費	48	48	0	0	
20		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	0	0	0	0	
48	48	其他專業服務費	48	48	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
257	335	材料及用品費	367	367	0	0	
257	335	用品消耗	367	367	0	0	
207	267	辦公（事務）用品	317	317	0	0	
50	68	其他用品消耗	50	50	0	0	
	38	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	
	38	購建固定資產	0	0	0	0	
	38	購置機械及設備	0	0	0	0	
7	6	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0	0	
1		會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
6	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	0	
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0	
449		其他	0	0	0	0	
449		其他支出	0	0	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
7,904	資 產 合 計	7,655	7,750	-95
7,904	資 產	7,655	7,750	-95
7,904	流動資產	7,655	7,750	-95
7,732	現金	7,483	7,578	-95
7,732	銀行存款	7,483	7,578	-95
171	預付款項	171	171	0
171	其他預付款	171	171	0
5,148	負 債	5,148	5,148	0
5,105	流動負債	5,105	5,105	0
5,105	應付款項	5,105	5,105	0
4,964	應付代收款	4,964	4,964	0
141	應付費用	141	141	0
43	其他負債	43	43	0
43	什項負債	43	43	0
43	存入保證金	43	43	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,756	基金餘額	2,507	2,602	-95
2,756	基金餘額	2,507	2,602	-95
2,756	基金餘額	2,507	2,602	-95
2,756	累積餘額	2,602	2,602	0
0	本期賸餘	-95	0	-95
7,904	負債及基金餘額合計	7,655	7,750	-95

花蓮縣水源國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	2,305	2,282							23
房屋及建築	26,878	15,182						912	10,783
機械及設備	5,424	4,199						1,171	55
交通及運輸設備	1,692	958						238	497
雜項設備	5,906	4,275						618	1,013
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	42,205	26,896						2,938	12,371

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)

(685)

花蓮縣秀林鄉崇德國民小學編

花蓮縣秀林鄉崇德國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣秀林鄉崇德國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	65	租用宿舍收入、場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	26,599	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	861	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、6 幼兒園 1 班），學生 103 人（含幼生 24 人）。
一般行政管理計畫	25,803	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- （一）本年度基金來源 26,664 千元較上年度預算數 26,448 千元，增加 216 千元，約 0.82%，主要係因教師聯合甄選新進二名正式教師增加縣庫補撥數所致。
- （二）本年度基金用途 26,664 千元較上年度預算數 26,514 千元，增加 150 千元，約 0.57%，主要係因教師聯合甄選新進二名正式教師增加用人費用所致。

花蓮縣秀林鄉崇德國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 663 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 2,149,952 元較預算數 990,000 元，增加 1,159,952 元，約 117.17%，主要係因：繳回 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘數 1,407,034 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 24,154,665 元較預算數 23,753,000 元，增加 401,665 元，約 1.69%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 20,000 元，預算數 20,000 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 866,278 元較分配預算數 452,000 元，增加 414,278 元，約 91.65%，主要係因：繳回 112 年度地方教育發展基金非留存賸餘數 528,325 元所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,381,329 元較分配預算數 20,330,000 元，減少 6,948,671 元，約 34.18%，主要係因：依分配原則分配，覈實支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
25,466	基金來源	26,664	26,448	216
53	勞務收入	0	0	0
53	服務收入	0	0	0
4	財產收入	65	50	15
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	64	49	15
4	利息收入	1	1	0
0	其他財產收入	0	0	0
25,407	政府撥入收入	26,599	26,398	201
25,407	公庫撥款收入	26,599	26,398	201
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
2	其他收入	0	0	0
2	雜項收入	0	0	0
26,325	基金用途	26,664	26,514	150
2,150	國民教育計畫	861	907	-46
2,150	國民小學教育	861	907	-46
24,155	一般行政管理計畫	25,803	25,607	196
24,155	行政管理及推展	25,803	25,607	196
20	建築及設備計畫	0	0	0
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
20	其他設備	0	0	0
-859	本期賸餘（短絀－）	0	-66	66
1,588	期初基金餘額	663	1,473	-810
0	解繳公庫	0	0	0
729	期末基金餘額	663	1,407	-744

備註：

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				4,486		
期末現金及約當現金				4,486		

註：

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				65	
租金收入	年	1	14,000	14	教、職員工租用宿舍收入
租金收入	年	1	50,000	50	場地使用費(收支對列千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				26,599	
公庫撥款收入	年	1	26,599,000	26,599	1.一般性補助國幼班教師1460千元。教育部補助教保員748千元,廚工320千元、教保費48千元。 2.教育部補助導師費84千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 4.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 5.縣庫撥款收入22,633千元。
總 計：				26,664	

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
2,150	53 國民教育計畫	861	907	
2,150	532 國民小學教育	861	907	
2,150	53220000 各校經常門分支計畫	861	907	
543	2 服務費用	562	591	
134	21 水電費	205	195	
101	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
0		10	0	場地借用水電費【統-收支對列】
33	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
16	22 郵電費	0	0	
16	222 電話費	0	0	
10	23 旅運費	0	0	
10	231 國內旅費	0	0	
146	25 修理保養及保固費	79	118	
0	251 土地改良物修護費	0	22	
0	252 一般房屋修護費	10	0	場地借用修繕【統-收支對列】
146	255 機械及設備修護費	0	0	
0		64	64	基本修繕費
0		5	10	場地借用器具養護【統-收支對列】
0		0	22	
123	27 一般服務費	163	163	
89	27D 計時與計件人員酬金	92	92	部分工時人員值勤費
0		20	20	場地借用雇工清潔【統-收支對列】
34	27F 體育活動費	51	51	教職員工文康活動費17人。
72	28 專業服務費	72	72	
72	28Y 其他專業服務費	72	72	學校保全費
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
198	3 材料及用品費	299	316	
198	32 用品消耗	299	316	
178	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
0		5	0	場地借用耗品【統-收支對列】
0		0	22	
20	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		20	19	學生活動費
0		8	9	班級費
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1,4079	其他	0	0	
1,40791	其他支出	0	0	
1,40791Y	其他	0	0	
24,1555L	一般行政管理計畫	25,803	25,607	
24,1555L1	行政管理及推展	25,803	25,607	
23,0925L100100	人員維持費	24,727	24,473	
23,0921	用人費用	24,727	24,473	
16,63711	正式員額薪資	17,695	17,423	
14,469113	職員薪金	15,362	15,192	教職員薪資(16人)
0114	工員工資	483	456	工友薪資(1人)
0		1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)
0		320	279	廚工1人薪資
2,168		0	0	教保員1人薪資(含教保費)(統-計畫型補助)
4712	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
23122	約僱職員薪金	0	0	
25124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
30913	加(夜)班費	327	390	
309131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	303	366	教職員工未休假加班費
3,06215	獎金	3,539	3,563	
1,385151	考績獎金	1,748	1,801	全校教職工人員考績獎金
1,676152	年終獎金	1,791	1,762	全校教職工人員年終獎金
1,27216	退休及卹償金	1,465	1,461	
1,272161	職員退休及離職金	1,465	1,315	教職員人員公提退撫金
0162	工員退休及離職金	0	146	工友勞退準備金提撥
1,76618	福利費	1,669	1,604	
0181	分擔員工保險費	416	343	教職人員公保費
0		1,115	1,103	教職員工健保費、勞保費
1,606		0	0	
32183	傷病醫藥費	36	27	員工健康檢查費
12818Y	其他福利費	102	131	全校教職員工休假旅遊補助
9065L100301	教職員退休撫卹給付	1,005	984	
9061	用人費用	1,005	984	
90616	退休及卹償金	1,005	984	
452161	職員退休及離職金	507	505	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
0162	工員退休及離職金	26	25	李OO慰助金及退職補償金
454163	卹償金	472	454	遺屬年金

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
156	5L100302	教職員各項補助	71	150	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
1561		用人費用	71	150	
15618		福利費	71	150	
018Y		其他福利費	71	150	
156			0	0	購置割草機。(統-改善教學環 境)
205M		建築及設備計畫	0	0	
205M4		其他設備	0	0	
205M420000		由學校編列執行之其他設 備	0	0	
205		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	
2051		購建固定資產	0	0	
20514		購置機械及設備	0	0	
26,325		總 計	26,664	26,514	

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				861	
國民小學教育				861	
一般行政管理計畫				25,803	
行政管理及推展				25,803	
合 計				26,664	

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				26,664	
國民教育計畫				861	
一般行政管理計畫				25,803	
上年度預算數				26,514	
國民教育計畫				907	
一般行政管理計畫				25,607	
前年度決算數				26,325	
國民教育計畫				2,150	
一般行政管理計畫				24,155	
建築及設備計畫				20	
111年度決算數				24,560	
國民教育計畫				1,606	
一般行政管理計畫				22,954	
110年度決算數				24,372	
國民教育計畫				865	
一般行政管理計畫				23,507	

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	0	20	含教保員2名
職員	18	0	18	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

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

註2：編制外之進用人力：專人值勤及雇工清潔部分工時人員1人，預算數112千元

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力：專人值勤及僱工清潔部分工時人員1人，預算數112千元

崇德國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
472		1,531	36		173		25,771	32	25,803
472		1,531	36		173		25,771	32	25,803
		1,531	36		173		24,766		24,766
								32	32
472							1,005		1,005

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
24,155	25,607	用人費用	25,803	0	25,803	0	
16,637	17,423	正式員額薪資	17,695	0	17,695	0	
14,469	15,192	職員薪金	15,362	0	15,362	0	
2,168	2,231	工員工資	2,333	0	2,333	0	
47	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
23		約僱職員薪金	0	0	0	0	
25	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
309	390	加（夜）班費	327	0	327	0	
309	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	366	未休假加班費	303	0	303	0	
3,062	3,563	獎金	3,539	0	3,539	0	
1,385	1,801	考績獎金	1,748	0	1,748	0	
1,676	1,762	年終獎金	1,791	0	1,791	0	
2,178	2,445	退休及卹償金	2,470	0	2,470	0	
1,724	1,820	職員退休及離職金	1,972	0	1,972	0	
	171	工員退休及離職金	26	0	26	0	
454	454	卹償金	472	0	472	0	
1,922	1,754	福利費	1,740	0	1,740	0	
1,606	1,446	分擔員工保險費	1,531	0	1,531	0	
32	27	傷病醫藥費	36	0	36	0	
284	281	其他福利費	173	0	173	0	
543	591	服務費用	562	562	0	0	
134	195	水電費	205	205	0	0	
101	136	工作場所電費	146	146	0	0	
33	59	工作場所水費	59	59	0	0	
16		郵電費	0	0	0	0	
16		電話費	0	0	0	0	
10		旅運費	0	0	0	0	
10		國內旅費	0	0	0	0	
146	118	修理保養及保固費	79	79	0	0	

備註：公共關係費43千元

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	土地改良物修護費	0	0	0	0
		一般房屋修護費	10	10	0	0
146	96	機械及設備修護費	69	69	0	0
123	163	一般服務費	163	163	0	0
89	112	計時與計件人員酬金	112	112	0	0
34	51	體育活動費	51	51	0	0
72	72	專業服務費	72	72	0	0
72	72	其他專業服務費	72	72	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
43	43	公共關係費	43	43	0	0
198	316	材料及用品費	299	299	0	0
198	316	用品消耗	299	299	0	0
178	269	辦公（事務）用品	252	252	0	0
20	47	其他用品消耗	47	47	0	0
20		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0	0
20		購建固定資產	0	0	0	0
20		購置機械及設備	0	0	0	0
1		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
1,407		其他	0	0	0	0
1,407		其他支出	0	0	0	0
1,407		其他	0	0	0	0
26,325	26,514	合 計	26,664	861	25,803	0

備註：公共關係費43千元

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
4,637	資 產 合 計	4,571	4,571	0
4,637	資 產	4,571	4,571	0
4,637	流動資產	4,571	4,571	0
4,552	現金	4,486	4,486	0
4,552	銀行存款	4,486	4,486	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
85	預付款項	85	85	0
85	其他預付款	85	85	0
3,907	負 債	3,907	3,907	0
3,703	流動負債	3,703	3,703	0
3,703	應付款項	3,703	3,703	0
3,544	應付代收款	3,544	3,544	0
158	應付費用	158	158	0
205	其他負債	205	205	0
205	什項負債	205	205	0
205	存入保證金	205	205	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
729	基金餘額	663	663	0
729	基金餘額	663	663	0
729	基金餘額	663	663	0
729	累積餘額	663	663	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,637	負債及基金餘額合計	4,571	4,571	0

花蓮縣崇德國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	3,694	1,314						598	1,782
房屋及建築	13,316	12,085						180	1,050
機械及設備	6,342	5,119						979	244
交通及運輸設備	991	726						76	189
雜項設備	7,961	5,588						533	1,839
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	32,304	24,833						2,367	5,104

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)

(686)

花蓮縣秀林鄉文蘭國民小學編

花蓮縣秀林鄉文蘭國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣秀林鄉文蘭國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 14 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	12	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	31,728	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	1,997	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 56 人（含幼生 20 人）。
一般行政管理計畫	29,743	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 31,740 千元較上年度預算數 34,244 千元，減少 2,504 千元，約 7.31%，主要係因政府撥入收入減少所致。

（二）本年度基金用途 31,740 千元較上年度預算數 34,544 千元，減少 2,804 千

花蓮縣秀林鄉文蘭國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

元，約 8.12%，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 454 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 2,460,390 元較預算數 2,026,000 元，增加 434,390 元，約 21.44%，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 28,726,054 元較預算數 27,734,000 元，增加 992,054 元，約 3.58%。

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 800,696 元較分配預算數 1,239,000 元，減少 438,304 元，約 35.38%，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 14,930,292 元較分配預算數 25,962,000 元，減少 11,031,708 元，約 42.49%，主要係因：依實際人員支用經費所致。

伍、其他：無

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
30,693	基金來源	31,740	34,244	-2,504
8	勞務收入	0	0	0
8	服務收入	0	0	0
2	財產收入	12	12	0
0	租金收入	10	10	0
2	利息收入	2	2	0
30,684	政府撥入收入	31,728	34,232	-2,504
30,684	公庫撥款收入	31,728	34,232	-2,504
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
31,186	基金用途	31,740	34,544	-2,804
2,460	國民教育計畫	1,997	2,190	-193
2,460	國民小學教育	1,997	2,190	-193
28,726	一般行政管理計畫	29,743	32,354	-2,611
28,726	行政管理及推展	29,743	32,354	-2,611
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
-493	本期賸餘（短絀－）	0	-300	300
1,247	期初基金餘額	454	1,047	-593
0	解繳公庫	0	0	0
754	期末基金餘額	454	747	-293

備註：

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				2,012		
期末現金及約當現金				2,012		

註：

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				12	
租金收入	年	1	10,000	10	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				31,728	
公庫撥款收入	年	1	31,728,000	31,728	1.一般性補助國幼班教師748千元、廚工320千元、教保費24千元。 2.教育部補助導師費120千元。 3.教育部補助幼兒學費收入294千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入29,566千元。
總 計：				31,740	

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
2,460	53	國民教育計畫	1,997	2,190	
2,460	532	國民小學教育	1,997	2,190	
2,460	53220000	各校經常門分支計畫	1,997	2,190	
1,283	2	服務費用	1,560	1,678	
123	21	水電費	195	195	
110	212	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
13	214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
48	22	郵電費	0	0	
7	221	郵費	0	0	
40	222	電話費	0	0	
14	23	旅運費	0	0	
14	231	國內旅費	0	0	
251	25	修理保養及保固費	154	250	
54	255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0			5	10	場地借用器具養護(統-收支對列)
60	256	交通及運輸設備修護費	85	76	校車、特教車養護費
137	257	雜項設備修護費	0	100	雜項設備修復費(移用基金賸餘數)
33	26	保險費	37	37	
0	264	交通及運輸設備保險費	37	37	校車、特教車保險費
33			0	0	大校車及特教車乘客險
693	27	一般服務費	1,047	1,056	
657	27D	計時與計件人員酬金	797	726	校車司機 1 人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
0			139	116	部份工時人員值勤費
0			60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0			0	100	場地借用雇工清潔
36	27F	體育活動費	51	54	教職員工文康活動費17人
78	28	專業服務費	84	97	
78	28Y	其他專業服務費	84	97	學校保全費
43	29	公共關係費	43	43	
43	291	公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
367	3	材料及用品費	396	471	
94	31	使用材料費	113	92	
94	312	燃料	113	92	校車油料費
273	32	用品消耗	283	379	
203	321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費(含分校)

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
0321	辦公（事務）用品	5	100	場地借用耗品(統-收支對列)
4322	報章雜誌	0	0	
35323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
3132Y	其他用品消耗	9	8	學生活動費
0		19	19	加強辦理社會教育經費
0		3	5	班級費
544	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
5445	雜項設備租金	0	0	
54451	雜項設備租金	0	0	
296	稅捐及規費(強制費)	29	29	
1664	消費與行為稅	16	16	
16646	使用牌照稅	16	16	校車(PAB-151及ANN-3921)牌照 稅
1366	規費	13	13	
2661	行政規費與強制費	2	2	校車、特教車檢驗費
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車(PAB-151及ANN-3921)燃料 費
137	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	
171	會費	0	0	
0712	學術團體會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1274	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金
7149	其他	0	0	
71491	其他支出	0	0	
71491Y	其他	0	0	
28,7265L	一般行政管理計畫	29,743	32,354	
28,7265L1	行政管理及推展	29,743	32,354	
24,4455L100100	人員維持費	25,311	24,403	
24,4451	用人費用	25,311	24,403	
16,82911	正式員額薪資	17,746	17,179	
15,846113	職員薪金	16,617	16,125	教職員薪資(17人)
0114	工員工資	809	775	教保員1人薪資(含教保費)
983		0	0	教保員1人薪資(含教保費)
0		320	279	廚工(1人)
6012	聘僱及兼職人員薪資	32	32	

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
14122		約僱職員薪金	0	0	
46124		兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
35613		加(夜)班費	373	358	
356131		延長工時加班費	24	24	幹事兼人事.主計專案加班費
0134		未休假加班費	349	334	教職員工未休假加班費
3,65615		獎金	3,928	3,659	
1,777151		考績獎金	2,027	1,834	全校教職工人員考績獎金
1,879152		年終獎金	1,901	1,825	全校教職工人員年終獎金
1,42516		退休及卹償金	1,587	1,534	
1,425161		職員退休及離職金	1,587	1,534	教職員人員公提退撫金
2,11818		福利費	1,645	1,641	
0181		分擔員工保險費	379	351	教職人員公保費
0			1,145	1,140	教職員工健保費、勞保費
1,975			0	0	勞保費
14183		傷病醫藥費	22	22	員工健康檢查費
12918Y		其他福利費	99	128	全校教職員工休假旅遊補助
3,9265L100301		教職員工退休撫卹給付	4,336	7,824	
3,9261		用人費用	4,336	7,824	
3,92616		退休及卹償金	4,336	7,824	
0161		職員退休及離職金	3,121	6,656	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
2,757			0	0	月退金、首次退休金及服務獎 章獎勵金
1,169163		卹償金	1,215	1,168	月撫恤金、遺屬年金
3565L100302		教職員工各項補助	96	127	
3561		用人費用	96	127	
35618		福利費	96	127	
35618Y		其他福利費	96	127	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
31,186	總	計	31,740	34,544	

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,997	
國民小學教育				1,997	
一般行政管理計畫				29,743	
行政管理及推展				29,743	
合 計				31,740	

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				31,740	
國民教育計畫				1,997	
一般行政管理計畫				29,743	
上年度預算數				34,544	
國民教育計畫				2,190	
一般行政管理計畫				32,354	
前年度決算數				31,186	
國民教育計畫				2,460	
一般行政管理計畫				28,726	
111年度決算數				29,574	
國民教育計畫				1,435	
一般行政管理計畫				28,139	
110年度決算數				30,211	
國民教育計畫				2,317	
一般行政管理計畫				27,784	
建築及設備計畫				110	

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	教師編制減 少1名(含教保員1名)
職員	19	-1	18	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	20	-1	19	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.校車司機1人，預算數797千元，薪資、保險、年終工作獎金及退職準備經費。
2.部分工時值勤人員1人，預算數139千元。
3.部分工時人員1人，預算數60千元，校園環境清潔維護經費(無工友學校)。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.校車司機1人，預算數797千元，薪資、保險、年終工作獎金及退職準備經費。
- 2.部分工時值勤人員1人，預算數139千元。
- 3.部分工時人員1人，預算數60千元，校園環境清潔維護經費(無工友學校)。

文蘭國小
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				
1,215		1,524	22		195		29,711	32	29,743
1,215		1,524	22		195		29,711	32	29,743
		1,524	22		195		25,375		25,375
								32	32
1,215							4,336		4,336

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
28,726	32,354	用人費用	29,743	0	29,743	0	
16,829	17,179	正式員額薪資	17,746	0	17,746	0	
15,846	16,125	職員薪金	16,617	0	16,617	0	
983	1,054	工員工資	1,129	0	1,129	0	
60	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
14		約僱職員薪金	0	0	0	0	
46	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
356	358	加（夜）班費	373	0	373	0	
356	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	334	未休假加班費	349	0	349	0	
3,656	3,659	獎金	3,928	0	3,928	0	
1,777	1,834	考績獎金	2,027	0	2,027	0	
1,879	1,825	年終獎金	1,901	0	1,901	0	
5,351	9,358	退休及卹償金	5,923	0	5,923	0	
4,182	8,190	職員退休及離職金	4,708	0	4,708	0	
1,169	1,168	卹償金	1,215	0	1,215	0	
2,474	1,768	福利費	1,741	0	1,741	0	
1,975	1,491	分擔員工保險費	1,524	0	1,524	0	
14	22	傷病醫藥費	22	0	22	0	
485	255	其他福利費	195	0	195	0	
1,283	1,678	服務費用	1,560	1,560	0	0	
123	195	水電費	195	195	0	0	
110	136	工作場所電費	136	136	0	0	
13	59	工作場所水費	59	59	0	0	
48		郵電費	0	0	0	0	
7		郵費	0	0	0	0	
40		電話費	0	0	0	0	
14		旅運費	0	0	0	0	
14		國內旅費	0	0	0	0	
251	250	修理保養及保固費	154	154	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	74	機械及設備修護費	69	69	0	0	
60	76	交通及運輸設備修 護費	85	85	0	0	
137	100	雜項設備修護費	0	0	0	0	
33	37	保險費	37	37	0	0	
33	37	交通及運輸設備保 險費	37	37	0	0	
693	1,056	一般服務費	1,047	1,047	0	0	
657	1,002	計時與計件人員酬 金	996	996	0	0	
36	54	體育活動費	51	51	0	0	
78	97	專業服務費	84	84	0	0	
78	97	其他專業服務費	84	84	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
367	471	材料及用品費	396	396	0	0	
94	92	使用材料費	113	113	0	0	
94	92	燃料	113	113	0	0	
273	379	用品消耗	283	283	0	0	
203	347	辦公（事務）用品	252	252	0	0	
4		報章雜誌	0	0	0	0	
35		農業與園藝用品及 環境美化費	0	0	0	0	
31	32	其他用品消耗	31	31	0	0	
54		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0	
54		雜項設備租金	0	0	0	0	
54		雜項設備租金	0	0	0	0	
29	29	稅捐及規費(強制費)	29	29	0	0	
16	16	消費與行為稅	16	16	0	0	
16	16	使用牌照稅	16	16	0	0	
13	13	規費	13	13	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0	0
13	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
1		會費	0	0	0	0
		學術團體會費	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
714		其他	0	0	0	0
714		其他支出	0	0	0	0
714		其他	0	0	0	0
31,186	34,544	合 計	31,740	1,997	29,743	0

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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				265,000	16,000	11,000			114,000	85,000	39,000
國民教育計畫	2 輛				265,000	16,000	11,000			114,000	85,000	39,000
國民小學教育	2 輛				265,000	16,000	11,000			114,000	85,000	39,000
各校經常門 分支計畫	2 輛				265,000	16,000	11,000			114,000	85,000	39,000
	小客車	ANN-3921	201510	2378	135,000	11,000	6,000	1,668	31	52,000	51,000	15,000
	大客車	PAB-151	202012	2998	130,000	5,000	5,000	2,280	27	62,000	34,000	24,000

花蓮縣文蘭國小
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
2,312	資 產 合 計	2,012	2,012	0
2,312	資 產	2,012	2,012	0
2,312	流動資產	2,012	2,012	0
2,312	現金	2,012	2,012	0
2,312	銀行存款	2,012	2,012	0
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
1,557	負 債	1,557	1,557	0
1,457	流動負債	1,457	1,457	0
1,457	應付款項	1,457	1,457	0
1,322	應付代收款	1,322	1,322	0
135	應付費用	135	135	0
100	其他負債	100	100	0
100	什項負債	100	100	0
100	存入保證金	100	100	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
754	基金餘額	454	454	0
754	基金餘額	454	454	0
754	基金餘額	454	454	0
754	累積餘額	454	454	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,312	負債及基金餘額合計	2,012	2,012	0

花蓮縣文蘭國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	3,327								3,327
土地改良物	2,306	2,177						49	80
房屋及建築	23,683	13,461						468	9,754
機械及設備	9,711	7,582						820	1,308
交通及運輸設備	7,048	4,537						402	2,109
雜項設備	11,422	9,621						436	1,365
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	57,496	37,378						2,175	17,943

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)

(687)

花蓮縣秀林鄉景美國民小學編

花蓮縣秀林鄉景美國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣秀林鄉景美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	37	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	29,298	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	944	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、資源班 1 班），學生 42 人。
一般行政管理計畫	28,391	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 29,335 千元較上年度預算數 28,641 千元，增加 694 千元，約 2.42%，主要係因政府撥入收入所致。

（二）本年度基金用途 29,335 千元較上年度預算數 28,761 千元，增加 574 千元，約 1.99%，主要係因教職員薪資所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 26 千元。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

花蓮縣秀林鄉景美國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 114 年度

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 887,876 元較預算數 931,000 元，減少 43,124 元，約 4.63%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 27,288,881 元較預算數 26,571,000 元，增加 717,881 元，約 2.7%。

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 344,135 元較分配預算數 471,000 元，減少 126,865 元，約 26.94%，主要係因：業務單位尚在積極辦理中及撙節開支所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,727,866 元較分配預算數 21,971,000 元，減少 8,243,134 元，約 37.52%，主要係因：依實際需求核實支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 120,000 元，減少 120,000 元，約 100%，主要係因：尚未購置所致，業務單位積極規劃中。

伍、其他：無。

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
28,074	基金來源	29,335	28,641	694
36	勞務收入	0	0	0
36	服務收入	0	0	0
3	財產收入	37	37	0
0	租金收入	36	36	0
3	利息收入	1	1	0
28,034	政府撥入收入	29,298	28,604	694
28,034	公庫撥款收入	29,298	28,604	694
28,177	基金用途	29,335	28,761	574
888	國民教育計畫	944	943	1
888	國民小學教育	944	943	1
27,289	一般行政管理計畫	28,391	27,698	693
27,289	行政管理及推展	28,391	27,698	693
0	建築及設備計畫	0	120	-120
0	營建及修建工程	0	0	0
0	其他設備	0	120	-120
-103	本期賸餘（短絀－）	0	-120	120
249	期初基金餘額	26	249	-223
0	解繳公庫	0	0	0
146	期末基金餘額	26	129	-103

備註：

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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	4,878	
期末現金及約當現金	4,878	

註：

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				37	
租金收入	年	1	36,000	36	場地使用費(收支對列36千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				29,298	
公庫撥款收入	年	1	29,298,000	29,298	1.教育部補助導師費84千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 4.縣庫撥款收入28,558千元。
總 計：				29,335	

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
88853	國民教育計畫	944	943	
888532	國民小學教育	944	943	
88853220000	各校經常門分支計畫	944	943	
4802	服務費用	639	638	
10521	水電費	195	195	
0212	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
90		0	0	場地租用電費(統-收支對列)
14214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
722	郵電費	0	0	
7222	電話費	0	0	
923	旅運費	0	0	
9231	國內旅費	0	0	
9925	修理保養及保固費	132	136	
6252	一般房屋修護費	0	0	一般房屋修繕費(留存)
0		0	36	場地借用修繕(統-收支對列)
93255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		6	6	電梯檢驗費
0		32	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
14627	一般服務費	197	192	
11627D	計時與計件人員酬金	0	0	計時與計件人員酬金(留存)
0		92	87	部分工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
3027F	體育活動費	45	45	教職員工文康活動費15人
7228	專業服務費	72	72	
7228Y	其他專業服務費	72	72	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
2763	材料及用品費	299	299	
27632	用品消耗	299	299	
223321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
4328	醫療用品(非醫療院所使用)	0	0	
4932Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		9	9	學生活動費
0		4	4	班級費
0		12	12	特教班級經費
0		8	8	特殊教育教材編輯費

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
1259	其他	0	0	
12591	其他支出	0	0	
12591Y	其他	0	0	
27,2895L	一般行政管理計畫	28,391	27,698	
27,2895L1	行政管理及推展	28,391	27,698	
22,2765L100100	人員維持費	23,886	22,827	
22,2761	用人費用	23,886	22,827	
15,15311	正式員額薪資	16,141	15,587	
15,153113	職員薪金	16,141	15,587	教職員薪資(15人)
12012	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
120124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
33313	加(夜)班費	427	410	
333131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0		0	5	教職員值日夜費
0		4	0	場地借用加班費(統-收支對列)
0134	未休假加班費	399	381	教職員工不休假加班費
3,59115	獎金	4,107	3,766	
1,901151	考績獎金	2,294	2,017	全校教職員工人員考績獎金
1,690152	年終獎金	1,813	1,749	全校教職員工人員年終獎金
1,53316	退休及卹償金	1,634	1,559	
1,533161	職員退休及離職金	1,634	1,559	教職員人員公提退撫金
1,54718	福利費	1,545	1,473	
1,404181	分擔員工保險費	0	0	勞保費
0		435	395	教職人員公保費
0		971	944	教職員工健保費、勞保費
23183	傷病醫藥費	27	22	員工健康檢查費6人
12018Y	其他福利費	112	112	全校教職員工休假旅遊補助費
4,9665L100301	教職員退休撫卹給付	4,459	4,852	
4,9661	用人費用	4,459	4,852	
4,96616	退休及卹償金	4,459	4,852	
3,502161	職員退休及離職金	3,478	3,908	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
1,464163	卹償金	981	944	遺屬年金
465L100302	教職員各項補助	46	19	
461	用人費用	46	19	

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
4618		福利費	46	19	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照顧金(統籌)
4618Y		其他福利費	46	19	
05M		建築及設備計畫	0	120	
05M4		其他設備	0	120	
05M420000		由學校編列執行之其他設備	0	120	
05		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	120	
051		購建固定資產	0	120	
0514		購置機械及設備	0	120	購置機械設備(移用基金賸餘數)
28,177		總計	29,335	28,761	

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				944	
國民小學教育				944	
一般行政管理計畫				28,391	
行政管理及推展				28,391	
合 計				29,335	

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				29,335	
國民教育計畫				944	
一般行政管理計畫				28,391	
上年度預算數				28,761	
國民教育計畫				943	
一般行政管理計畫				27,698	
建築及設備計畫				120	
前年度決算數				28,177	
國民教育計畫				888	
一般行政管理計畫				27,289	
111年度決算數				26,712	
國民教育計畫				910	
一般行政管理計畫				25,802	
110年度決算數				25,865	
國民教育計畫				1,198	
一般行政管理計畫				24,667	

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	15	0	15	
職員	15	0	15	
工友	0	0	0	
總 計	15	0	15	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數92千元。
2.校園環境清潔維護1人，預算數60千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下:

- 1.部分工時值勤人員1人，預算數92千元。
- 2.校園環境清潔維護1人，預算數60千元。

景美國小
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				
981		1,406	27		158		28,359	32	28,391
981		1,406	27		158		28,359	32	28,391
		1,406	27		158		23,900		23,900
								32	32
981							4,459		4,459

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
27,289	27,698	用人費用	28,391	0	28,391	0	
15,153	15,587	正式員額薪資	16,141	0	16,141	0	
15,153	15,587	職員薪金	16,141	0	16,141	0	
120	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
120	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
333	410	加（夜）班費	427	0	427	0	
333	29	延長工時加班費	28	0	28	0	
	381	未休假加班費	399	0	399	0	
3,591	3,766	獎金	4,107	0	4,107	0	
1,901	2,017	考績獎金	2,294	0	2,294	0	
1,690	1,749	年終獎金	1,813	0	1,813	0	
6,500	6,411	退休及卹償金	6,093	0	6,093	0	
5,036	5,467	職員退休及離職金	5,112	0	5,112	0	
1,464	944	卹償金	981	0	981	0	
1,593	1,492	福利費	1,591	0	1,591	0	
1,404	1,339	分擔員工保險費	1,406	0	1,406	0	
23	22	傷病醫藥費	27	0	27	0	
166	131	其他福利費	158	0	158	0	
480	638	服務費用	639	639	0	0	
105	195	水電費	195	195	0	0	
90	136	工作場所電費	136	136	0	0	
14	59	工作場所水費	59	59	0	0	
7		郵電費	0	0	0	0	
7		電話費	0	0	0	0	
9		旅運費	0	0	0	0	
9		國內旅費	0	0	0	0	
99	136	修理保養及保固費	132	132	0	0	
6	36	一般房屋修護費	0	0	0	0	
93	100	機械及設備修護費	132	132	0	0	
146	192	一般服務費	197	197	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
116	147	計時與計件人員酬金	152	152	0	0	
30	45	體育活動費	45	45	0	0	
72	72	專業服務費	72	72	0	0	
72	72	其他專業服務費	72	72	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
276	299	材料及用品費	299	299	0	0	
276	299	用品消耗	299	299	0	0	
223	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0	
4		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0	
49	52	其他用品消耗	52	52	0	0	
	120	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	
	120	購建固定資產	0	0	0	0	
	120	購置機械及設備	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	
125		其他	0	0	0	0	
125		其他支出	0	0	0	0	
125		其他	0	0	0	0	
28,177	28,761	合 計	29,335	944	28,391	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
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
5,113	資 產 合 計	4,993	4,993	0
5,113	資 產	4,993	4,993	0
5,113	流動資產	4,993	4,993	0
4,998	現金	4,878	4,878	0
4,998	銀行存款	4,878	4,878	0
0	應收款項	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
115	預付款項	115	115	0
115	其他預付款	115	115	0
4,967	負 債	4,967	4,967	0
4,404	流動負債	4,404	4,404	0
4,404	應付款項	4,404	4,404	0
4,396	應付代收款	4,396	4,396	0
8	應付費用	8	8	0
563	其他負債	563	563	0
563	什項負債	563	563	0
563	存入保證金	563	563	0
146	基金餘額	26	26	0
146	基金餘額	26	26	0
146	基金餘額	26	26	0
146	累積餘額	26	26	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,113	負債及基金餘額合計	4,993	4,993	0

花蓮縣景美國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	209	207							2
房屋及建築	17,156	9,408						308	7,441
機械及設備	7,158	5,161						876	1,121
交通及運輸設備	814	573						67	174
雜項設備	3,994	2,407						517	1,070
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	29,331	17,756						1,767	9,808

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)

(688)

花蓮縣秀林鄉三棧國民小學編

花蓮縣秀林鄉三棧國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣秀林鄉三棧國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 14 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	11	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	29,761	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	881	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 54 人（含幼生 7 人）。
一般行政管理計畫	28,891	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 29,772 千元較上年度預算數 27,792 千元，增加 1,980 千元，約 7.12%，主要係因考績晉級勞健保費調升所致。

（二）本年度基金用途 29,772 千元較上年度預算數 27,792 千元，增加 1,980 千元，約 7.12%，主要係因用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,101 千元。

花蓮縣秀林鄉三棧國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(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 974,544 元較預算數 851,000 元，增加 123,544 元，約 14.52%，主要係因：繳回 111 年度基金非留存數賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 26,024,603 元較預算數 26,289,000 元，減少 264,397 元，約 1.01%。

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 953,193 元較分配預算數 441,000 元，增加 512,193 元，約 116.14%，主要係因：繳回教育處 112 年度地方教育發展基金非留存數賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 13,836,065 元較分配預算數 21,444,000 元，減少 7,607,935 元，約 35.48%，主要係因：核實未付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
27,475	基金來源	29,772	27,792	1,980
2	勞務收入	0	0	0
2	服務收入	0	0	0
5	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
5	利息收入	1	1	0
27,468	政府撥入收入	29,761	27,781	1,980
27,468	公庫撥款收入	29,761	27,781	1,980
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
26,999	基金用途	29,772	27,792	1,980
975	國民教育計畫	881	878	3
975	國民小學教育	881	878	3
26,025	一般行政管理計畫	28,891	26,914	1,977
26,025	行政管理及推展	28,891	26,914	1,977
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
476	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
1,101	期初基金餘額	1,577	1,101	476
0	解繳公庫	0	0	0
1,577	期末基金餘額	1,577	1,101	476

備註：

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				5,255		
期末現金及約當現金				5,255		

註：

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	利息收入
政府撥入收入				29,761	
公庫撥款收入	年	1	29,761,000	29,761	1.一般性補助國幼班教師教育部補助800千元。2.教保員748千元、廚工320千元、教保費24千元。3.教育部補助導師費84千元。4.教育部補助增置員額650千元。5.教育部補助幼兒學費收入14千元。6.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。7.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。8.縣庫撥款收入26,465千元。
總 計：				29,772	

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
97553	國民教育計畫	881	878	
975532	國民小學教育	881	878	
97553220000	各校經常門分支計畫	881	878	
4052	服務費用	587	584	
7921	水電費	195	195	
6212	工作場所電費	136	136	校務用電費（70%）
17214	工作場所水費	59	59	校務用水費（30%）
1322	郵電費	0	0	
3221	郵費	0	0	
9222	電話費	0	0	
2224	數據通信費	0	0	
623	旅運費	0	0	
6231	國內旅費	0	0	
6425	修理保養及保固費	74	74	
0255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		10	10	場地借用器具養護(統-收支對列)
64257	雜項設備修護費	0	0	
12727	一般服務費	191	188	
9527D	計時與計件人員酬金	0	0	
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		80	80	部分工時人員值勤費
3227F	體育活動費	51	48	教職員工文康活動費17人
7328	專業服務費	84	84	
7328Y	其他專業服務費	84	84	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
1803	材料及用品費	282	282	
131	使用材料費	0	0	
1315	設備零件	0	0	
18032	用品消耗	282	282	
150321	辦公（事務）用品	0	0	
0		247	247	基本辦公費(含分校)
3032Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		12	11	學生活動費
0		4	5	班級費
137	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	
171	會費	0	0	

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1713	職業團體會費	0	0	
1274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	
12744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金
3769	其他	0	0	
37691	其他支出	0	0	
37691Y	其他	0	0	
26,0255L	一般行政管理計畫	28,891	26,914	
26,0255L1	行政管理及推展	28,891	26,914	
23,4775L100100	人員維持費	26,252	24,337	
23,4771	用人費用	26,252	24,337	
16,51711	正式員額薪資	18,484	17,125	
15,473113	職員薪金	17,355	16,071	教職員薪資(17人)
1,044114	工員工資	0	0	工友0人薪資
0		320	279	廚工(1人)
0		809	775	教保員1人薪資(含教保費)
1012	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
6122	約僱職員薪金	0	0	
4124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
9013	加(夜)班費	404	392	
90131	延長工時加班費	0	0	教職員工不休假加班費
0		24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0134	未休假加班費	380	368	教職員工未休假加班費
3,55515	獎金	3,895	3,626	
1,770151	考績獎金	1,929	1,825	全校教職工人員考績獎金
1,785152	年終獎金	1,966	1,801	全校教職工人員年終獎金
1,43816	退休及卹償金	1,720	1,572	
1,438161	職員退休及離職金	1,720	1,572	教職員人員公提退撫金
1,86618	福利費	1,717	1,590	
1,466181	分擔員工保險費	429	380	教職人員公保費
0		1,126	1,051	教職工健保費、勞保費
32183	傷病醫藥費	36	36	員工健康檢查(8人)
36818Y	其他福利費	126	123	全校教職員工休假旅遊補助
2,4915L100301	教職員退休撫卹給付	2,582	2,536	
2,4911	用人費用	2,582	2,536	
2,49116	退休及卹償金	2,582	2,536	
2,491161	職員退休及離職金	2,582	2,536	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
575L100302	教職員各項補助	57	41	
571	用人費用	57	41	
5718	福利費	57	41	

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
57 26,999	18Y	其他福利費 總 計	57 29,772	41 27,792	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				881	
國民小學教育				881	
一般行政管理計畫				28,891	
行政管理及推展				28,891	
合 計				29,772	

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				29,772	
國民教育計畫				881	
一般行政管理計畫				28,891	
上年度預算數				27,792	
國民教育計畫				878	
一般行政管理計畫				26,914	
前年度決算數				26,999	
國民教育計畫				975	
一般行政管理計畫				26,025	
111年度決算數				26,388	
國民教育計畫				1,135	
一般行政管理計畫				25,253	
110年度決算數				25,335	
國民教育計畫				1,198	
一般行政管理計畫				24,062	
建築及設備計畫				75	

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	1	19	1.113學年度增 加1名編餘缺 2.含教保員1名
職員	17	1	18	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	18	1	19	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時值勤人員1人，預算數80千元。
2.計時與計件人員 1 人，辦理校園環境清潔維護經費(無工友學校)，預算數60千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

1.部分工時值勤人員1人，預算數80千元。

2.計時與計件人員 1 人，辦理校園環境清潔維護經費(無工友學校)，預算數60千元。

三棧國小
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				
		1,555	36		183		28,859	32	28,891
		1,555	36		183		28,859	32	28,891
		1,555	36		183		26,277		26,277
								32	32
							2,582		2,582

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
26,025	26,914	用人費用	28,891	0	28,891	0	
16,517	17,125	正式員額薪資	18,484	0	18,484	0	
15,473	16,071	職員薪金	17,355	0	17,355	0	
1,044	1,054	工員工資	1,129	0	1,129	0	
10	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
6		約僱職員薪金	0	0	0	0	
4	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
90	392	加（夜）班費	404	0	404	0	
90	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	368	未休假加班費	380	0	380	0	
3,555	3,626	獎金	3,895	0	3,895	0	
1,770	1,825	考績獎金	1,929	0	1,929	0	
1,785	1,801	年終獎金	1,966	0	1,966	0	
3,929	4,108	退休及卹償金	4,302	0	4,302	0	
3,929	4,108	職員退休及離職金	4,302	0	4,302	0	
1,923	1,631	福利費	1,774	0	1,774	0	
1,466	1,431	分擔員工保險費	1,555	0	1,555	0	
32	36	傷病醫藥費	36	0	36	0	
425	164	其他福利費	183	0	183	0	
405	584	服務費用	587	587	0	0	
79	195	水電費	195	195	0	0	
62	136	工作場所電費	136	136	0	0	
17	59	工作場所水費	59	59	0	0	
13		郵電費	0	0	0	0	
3		郵費	0	0	0	0	
9		電話費	0	0	0	0	
2		數據通信費	0	0	0	0	
6		旅運費	0	0	0	0	
6		國內旅費	0	0	0	0	
64	74	修理保養及保固費	74	74	0	0	

備註:公共關係費43千元

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
	74	機械及設備修護費	74	74	0	0	
64		雜項設備修護費	0	0	0	0	
127	188	一般服務費	191	191	0	0	
95	140	計時與計件人員酬 金	140	140	0	0	
32	48	體育活動費	51	51	0	0	
73	84	專業服務費	84	84	0	0	
73	84	其他專業服務費	84	84	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
180	282	材料及用品費	282	282	0	0	
1		使用材料費	0	0	0	0	
1		設備零件	0	0	0	0	
180	282	用品消耗	282	282	0	0	
150	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0	
30	35	其他用品消耗	35	35	0	0	
13	12	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	0	0	
1		會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
12	12	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	0	0	
12	12	慰問、照護及濟助 金	12	12	0	0	
376		其他	0	0	0	0	
376		其他支出	0	0	0	0	
376		其他	0	0	0	0	
26,999	27,792	合 計	29,772	881	28,891	0	

備註:公共關係費43千元

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
5,272	資 產 合 計	5,272	5,272	0
5,272	資 產	5,272	5,272	0
5,272	流動資產	5,272	5,272	0
5,255	現金	5,255	5,255	0
5,255	銀行存款	5,255	5,255	0
17	預付款項	17	17	0
17	其他預付款	17	17	0
3,695	負 債	3,695	3,695	0
2,638	流動負債	2,638	2,638	0
2,638	應付款項	2,638	2,638	0
2,527	應付代收款	2,527	2,527	0
111	應付費用	111	111	0
1,057	其他負債	1,057	1,057	0
1,057	什項負債	1,057	1,057	0
1,057	存入保證金	1,057	1,057	0
1,577	基金餘額	1,577	1,577	0
1,577	基金餘額	1,577	1,577	0
1,577	基金餘額	1,577	1,577	0
1,577	累積餘額	1,577	1,577	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,272	負債及基金餘額合計	5,272	5,272	0

花蓮縣三棧國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	11,114	6,531						553	4,030
房屋及建築	29,794	11,728						647	17,418
機械及設備	7,785	6,170						1,109	505
交通及運輸設備	1,178	689						141	347
雜項設備	7,207	4,568						525	2,115
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	57,077	29,687						2,975	24,415

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)

(689)

花蓮縣秀林鄉銅蘭國民小學編

花蓮縣秀林鄉銅蘭國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣秀林鄉銅蘭國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	27,335	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	766	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 51 人。
一般行政管理計畫	26,569	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 27,335 千元較上年度預算數 26,278 千元，增加 1,057 千元，約 4.02%，主要係因政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 27,335 千元較上年度預算數 26,278 千元，增加 1,057 千元，約 4.02%，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 3,144 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣秀林鄉銅蘭國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數元 2,433,690 較預算數 751,000 元，增加 1,682,690 元，約 224.06%，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 23,535,156 元較預算數 26,323,000 元，減少 2,787,844 元，約 10.59%，主要係因：正式員額薪資、退休及卹償金，實際支出較預算數少所致。

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 3,373,872 元較分配預算數 393,000 元，增加 2,980,872 元，約 758.49%，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 12,817,177 元較分配預算數 20,244,000 元，減少 7,426,823 元，約 36.69%，主要係因：依實際人員支用經費所致。

伍、其他：無。

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
27,322	基金來源	27,335	26,278	1,057
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
8	財產收入	0	12	-12
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	0	10	-10
8	利息收入	0	2	-2
27,314	政府撥入收入	27,335	26,266	1,069
27,314	公庫撥款收入	27,335	26,266	1,069
25,969	基金用途	27,335	26,278	1,057
2,434	國民教育計畫	766	777	-11
2,434	國民小學教育	766	777	-11
23,535	一般行政管理計畫	26,569	25,501	1,068
23,535	行政管理及推展	26,569	25,501	1,068
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
1,353	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
1,791	期初基金餘額	3,144	1,791	1,353
0	解繳公庫	0	0	0
3,144	期末基金餘額	3,144	1,791	1,353

備註：

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				5,293		
期末現金及約當現金				5,293		

註：

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
政府撥入收入	年	1	27,335,000	27,335	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入26,608千元。
公庫撥款收入				27,335	
總 計：				27,335	

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
2,434	53 國民教育計畫	766	777	
2,434	532 國民小學教育	766	777	
2,434	53220000 各校經常門分支計畫	766	777	
538	2 服務費用	485	498	
126	21 水電費	171	171	
105	212 工作場所電費	120	120	校務用電費
21	214 工作場所水費	51	51	校務用水費
12	22 郵電費	0	0	
2	221 郵費	0	0	
10	222 電話費	0	0	
3	23 旅運費	0	0	
3	231 國內旅費	0	0	
144	25 修理保養及保固費	63	73	
0	252 一般房屋修護費	0	10	場租借用修繕(統-收支對列)
3	255 機械及設備修護費	0	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		63	63	基本修繕費
2	256 交通及運輸設備修護費	0	0	
33	257 雜項設備修護費	0	0	
106	258 其他資產修護費	0	0	
0	26 保險費	0	0	
0	266 其他資產保險費	0	0	
118	27 一般服務費	131	134	
0	276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	
86	27D 計時與計件人員酬金	0	0	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
0		86	86	部分工時人員值勤費
32	27F 體育活動費	45	48	教職員工文康活動費15人
93	28 專業服務費	78	78	
14	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
1	289 試務甄選費	0	0	甄選及各項考試費用(統-收支對列)
78	28Y 其他專業服務費	78	78	學校保全費
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	校長特別費
112	3 材料及用品費	275	273	
10	31 使用材料費	0	0	
10	312 燃料	0	0	

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
10232	用品消耗	275	273	
0321	辦公（事務）用品	241	241	基本辦公費
65		0	0	場地借用耗品(統-收支對列)
4322	報章雜誌	0	0	
3328	醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
3032Y	其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費
0		4	5	班級費
0		12	9	學生活動費
424	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
4245	雜項設備租金	0	0	
42451	雜項設備租金	0	0	
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
0744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
1,7409	其他	0	0	
1,74091	其他支出	0	0	
1,74091Y	其他	0	0	
23,5355L	一般行政管理計畫	26,569	25,501	
23,5355L1	行政管理及推展	26,569	25,501	
19,0845L100100	人員維持費	22,096	21,135	
19,0841	用人費用	22,096	21,135	
13,14111	正式員額薪資	15,058	14,485	
12,685113	職員薪金	15,058	14,029	教職員薪資(15人)
456114	工員工資	0	456	工友薪資(0人)
2512	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
25124	兼職人員酬金	28	28	代課鐘點費
34513	加（夜）班費	445	362	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
345		0	0	場地借用加班費(統-收支對列)
0134	未休假加班費	421	338	教職員工未休假加班費
2,90915	獎金	3,547	3,412	
1,401151	考績獎金	1,839	1,779	全校教職員工人員考績獎金
1,507152	年終獎金	1,708	1,633	全校教職員工人員年終獎金
1,19916	退休及卹償金	1,503	1,356	

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,199	161	職員退休及離職金	1,503	1,356	教職員人員公提退撫金
1,466	18	福利費	1,515	1,492	
1,284	181	分擔員工保險費	363	317	教職人員公保費
0			993	1,045	教職員工健保費、勞保費
23	183	傷病醫藥費	31	18	員工健康檢查費
160	18Y	其他福利費	128	112	全校教職員工休假旅遊補助費
3,916	5L100301	教職員退休撫卹給付	4,327	4,230	
3,916	1	用人費用	4,327	4,230	
3,916	16	退休及卹償金	4,327	4,230	
0	161	職員退休及離職金	3,807	3,730	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
3,416			0	0	年終慰問金
500	163	卹償金	520	500	遺屬年金
535	5L100302	教職員各項補助	146	136	
535	1	用人費用	146	136	
535	18	福利費	146	136	
535	18Y	其他福利費	146	136	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金（統籌）
25,969		總計	27,335	26,278	

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				766	
國民小學教育				766	
一般行政管理計畫				26,569	
行政管理及推展				26,569	
合 計				27,335	

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				27,335	
國民教育計畫				766	
一般行政管理計畫				26,569	
上年度預算數				26,278	
國民教育計畫				777	
一般行政管理計畫				25,501	
前年度決算數				25,969	
國民教育計畫				2,434	
一般行政管理計畫				23,535	
111年度決算數				25,059	
國民教育計畫				1,255	
一般行政管理計畫				23,804	
110年度決算數				26,213	
國民教育計畫				1,442	
一般行政管理計畫				24,771	

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	-1	15	113年工友退 休1名。
職員	15	0	15	
工友	1	-1	0	
總 計	16	-1	15	

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

註2：編制外之進用人力如下：部分工時值勤人員1人，預算數86千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：部分工時值勤人員1人，預算數86千元。

銅蘭國小
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				
520		1,356	31		274		26,541	28	26,569
520		1,356	31		274		26,541	28	26,569
		1,356	31		274		22,214		22,214
								28	28
520							4,327		4,327

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
23,535	25,501	用人費用	26,569	0	26,569	0	
13,141	14,485	正式員額薪資	15,058	0	15,058	0	
12,685	14,029	職員薪金	15,058	0	15,058	0	
456	456	工員工資	0	0	0	0	
25	28	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0	
25	28	兼職人員酬金	28	0	28	0	
345	362	加（夜）班費	445	0	445	0	
345	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	338	未休假加班費	421	0	421	0	
2,909	3,412	獎金	3,547	0	3,547	0	
1,401	1,779	考績獎金	1,839	0	1,839	0	
1,507	1,633	年終獎金	1,708	0	1,708	0	
5,115	5,586	退休及卹償金	5,830	0	5,830	0	
4,615	5,086	職員退休及離職金	5,310	0	5,310	0	
500	500	卹償金	520	0	520	0	
2,001	1,628	福利費	1,661	0	1,661	0	
1,284	1,362	分擔員工保險費	1,356	0	1,356	0	
23	18	傷病醫藥費	31	0	31	0	
694	248	其他福利費	274	0	274	0	
538	498	服務費用	485	485	0	0	
126	171	水電費	171	171	0	0	
105	120	工作場所電費	120	120	0	0	
21	51	工作場所水費	51	51	0	0	
12		郵電費	0	0	0	0	
2		郵費	0	0	0	0	
10		電話費	0	0	0	0	
3		旅運費	0	0	0	0	
3		國內旅費	0	0	0	0	
144	73	修理保養及保固費	63	63	0	0	
	10	一般房屋修護費	0	0	0	0	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 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	63	機械及設備修護費	63	63	0	0	
2		交通及運輸設備修護費	0	0	0	0	
33		雜項設備修護費	0	0	0	0	
106		其他資產修護費	0	0	0	0	
		保險費	0	0	0	0	
		其他資產保險費	0	0	0	0	
118	134	一般服務費	131	131	0	0	
		佣金、匯費、經理費及手續費	0	0	0	0	
86	86	計時與計件人員酬金	86	86	0	0	
32	48	體育活動費	45	45	0	0	
93	78	專業服務費	78	78	0	0	
14		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	0	
1		試務甄選費	0	0	0	0	
78	78	其他專業服務費	78	78	0	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	0	
112	273	材料及用品費	275	275	0	0	
10		使用材料費	0	0	0	0	
10		燃料	0	0	0	0	
102	273	用品消耗	275	275	0	0	
65	241	辦公（事務）用品	241	241	0	0	
4		報章雜誌	0	0	0	0	
3		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0	
30	32	其他用品消耗	34	34	0	0	
42		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0	
42		雜項設備租金	0	0	0	0	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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
42		雜項設備租金	0	0	0	0
1	6	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0	0
	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0	0
1,740		其他	0	0	0	0
1,740		其他支出	0	0	0	0
1,740		其他	0	0	0	0
25,969	26,278	合 計	27,335	766	26,569	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
5,312	資 產 合 計	5,312	5,312	0
5,312	資 產	5,312	5,312	0
5,312	流動資產	5,312	5,312	0
5,293	現金	5,293	5,293	0
5,293	銀行存款	5,293	5,293	0
19	預付款項	19	19	0
19	其他預付款	19	19	0
2,168	負 債	2,168	2,168	0
2,027	流動負債	2,027	2,027	0
2,027	應付款項	2,027	2,027	0
2,020	應付代收款	2,020	2,020	0
7	應付費用	7	7	0
141	其他負債	141	141	0
141	什項負債	141	141	0
141	存入保證金	141	141	0
3,144	基金餘額	3,144	3,144	0
3,144	基金餘額	3,144	3,144	0
3,144	基金餘額	3,144	3,144	0
3,144	累積餘額	3,144	3,144	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,312	負債及基金餘額合計	5,312	5,312	0

信託代理與保證資產
保證品

0 信託代理與保證負債
0 應付保證品

0
0

花蓮縣銅蘭國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	6,096	3,575						720	1,801
房屋及建築	11,317	10,568						68	681
機械及設備	6,879	5,899						862	117
交通及運輸設備	851	488						135	228
雜項設備	9,774	7,077						860	1,837
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	34,917	27,608						2,644	4,664

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)

(690)

花蓮縣萬榮鄉萬榮國民小學編

花蓮縣萬榮鄉萬榮國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣萬榮鄉萬榮國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教務處及行政事務處等單位，本校教職員工編制 23 人，置校長 1 人、教師 19 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 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	41	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	33,977	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	1,024	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、特教巡迴 4 班），學生 48 人。
一般行政管理計畫	32,994	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 34,018 千元較上年度預算數 31,939 千元，增加 2,079 千元，約 6.51%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 34,018 千元較上年度預算數 32,339 千元，增加 1,679 千元，約 5.19%，主要係因編制人員相關經費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,240 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣萬榮鄉萬榮國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 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
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 879,192 元，較法定預算數 999,000 元，減少 119,808 元，計減少 11.99%。主要係因：撙節支出。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 30,229,413 元，較法定預算數 29,025,000 元，增加 1,204,413 元，計增加 4.15%。主要係因：用人費用不足款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 670,535 元較分配預算數 666,000 元，增加 4,535 元，約 0.68%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 16,340,719 元較分配預算數 24,786,000 元，減少 8,445,281 元，約 34.07%，主要係因：依實際需要支付所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 0 元較分配預算數 90,000 元，減少 90,000 元，約 100%，主要係因：依實際需要支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
31,572	基金來源	34,018	31,939	2,079
51	勞務收入	0	0	0
51	服務收入	0	0	0
1	財產收入	41	41	0
0	租金收入	40	40	0
1	利息收入	1	1	0
31,520	政府撥入收入	33,977	31,898	2,079
31,520	公庫撥款收入	33,977	31,898	2,079
31,109	基金用途	34,018	32,339	1,679
879	國民教育計畫	1,024	1,335	-311
879	國民小學教育	1,024	1,335	-311
30,229	一般行政管理計畫	32,994	30,914	2,080
30,229	行政管理及推展	32,994	30,914	2,080
0	建築及設備計畫	0	90	-90
0	其他設備	0	90	-90
463	本期賸餘（短絀－）	0	-400	400
1,177	期初基金餘額	1,240	1,177	63
0	解繳公庫	0	0	0
1,640	期末基金餘額	1,240	777	463

備註：

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				2,477		
期末現金及約當現金				2,477		

註：

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				41	
租金收入	年	1	40,000	40	場地使用費(收支對列40千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				33,977	
公庫撥款收入	年	1	33,977,000	33,977	1.教育部補助導師費120千元。 2.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額8千元。 4.縣庫撥款收入32,549千元。
總 計：				34,018	

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
87953	國民教育計畫	1,024	1,335	
879532	國民小學教育	1,024	1,335	
87953220000	各校經常門分支計畫	1,024	1,335	
4642	服務費用	652	962	
9921	水電費	267	267	
90212	工作場所電費	187	187	校務用電費(70%)
10214	工作場所水費	80	80	校務用水費(30%)
1622	郵電費	0	0	
5221	郵費	0	0	
11222	電話費	0	0	
1323	旅運費	0	0	
13231	國內旅費	0	0	
13925	修理保養及保固費	106	416	
41252	一般房屋修護費	0	0	校舍修繕(統-改善教學環境)
0		0	310	
98255	機械及設備修護費	66	66	基本修繕費
0		40	40	場地使用器具養護(統-收支對列)
4627	一般服務費	69	69	
4627F	體育活動費	69	69	教職員工文康活動23人
10528	專業服務費	164	164	
10528Y	其他專業服務費	164	164	學校保全費
4629	公共關係費	46	46	
46291	公共關係費	46	46	因公所需之招饋贈費用
2323	材料及用品費	372	373	
131	使用材料費	0	0	
1312	燃料	0	0	
23132	用品消耗	372	373	
121321	辦公(事務)用品	266	266	基本辦公費
4322	報章雜誌	0	0	
10632Y	其他用品消耗	22	22	加強辦理社會教育經費
0		10	10	學生活動費
0		4	5	班級費
0		44	44	特教班級經費
0		26	26	特殊教育教材編輯費。
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	
171	會費	0	0	
0712	學術團體會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1829	其他	0	0	

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
18291	其他支出	0	0	
18291Y	其他	0	0	
30,2295L	一般行政管理計畫	32,994	30,914	
30,2295L1	行政管理及推展	32,994	30,914	
27,9295L100100	人員維持費	30,695	28,616	
27,9291	用人費用	30,695	28,616	
19,80311	正式員額薪資	21,366	20,154	
19,348113	職員薪金	20,883	19,698	教職員工薪資(22人)
456114	工員工資	483	456	工友薪資(1人)
4212	聘僱及兼職人員薪資	47	47	
42124	兼職人員酬金	47	47	代課鐘點費
42813	加(夜)班費	345	392	
428131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	321	368	教職員工未休假加班費
3,65615	獎金	4,806	4,149	
1,640151	考績獎金	2,468	1,898	全校教職工人員考績獎金
2,016152	年終獎金	2,338	2,251	全校教職工人員年終獎金
1,87616	退休及卹償金	2,041	1,895	
1,876161	職員退休及離職金	2,010	1,867	教職人員公提退撫金
0162	工員退休及離職金	31	28	工友勞退準備金提撥
2,12518	福利費	2,090	1,979	
1,899181	分擔員工保險費	532	447	教職人員公保費
0		1,393	1,370	教職員工健保費、勞保費
32183	傷病醫藥費	31	31	員工健康檢查費
19518Y	其他福利費	134	131	全校教職員工休假旅遊補助
2,1975L100301	教職員工退休撫卹給付	2,195	2,197	
2,1971	用人費用	2,195	2,197	
2,19716	退休及卹償金	2,195	2,197	
2,197161	職員退休及離職金	2,195	2,197	月退休金及首次退休金及服務 獎章獎勵金
1045L100302	教職員工各項補助	104	101	
1041	用人費用	104	101	
10418	福利費	104	101	
10418Y	其他福利費	0	0	
0		104	101	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
05M	建築及設備計畫	0	90	
05M4	其他設備	0	90	
05M420000	由學校編列執行之其他設備	0	90	

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
05		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	90	
051		購建固定資產	0	90	
0516		購置雜項設備	0	90	活動中心鐵捲門【移用基金賸餘】
31,109	總	計	34,018	32,339	

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,024	
國民小學教育				1,024	
一般行政管理計畫				32,994	
行政管理及推展				32,994	
合 計				34,018	

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				34,018	
國民教育計畫				1,024	
一般行政管理計畫				32,994	
上年度預算數				32,339	
國民教育計畫				1,335	
一般行政管理計畫				30,914	
建築及設備計畫				90	
前年度決算數				31,109	
國民教育計畫				879	
一般行政管理計畫				30,229	
111年度決算數				30,012	
國民教育計畫				1,092	
一般行政管理計畫				28,860	
建築及設備計畫				60	
110年度決算數				28,980	
國民教育計畫				2,141	
一般行政管理計畫				26,749	
建築及設備計畫				91	

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	22	0	22	
工友	1	0	1	
總 計	23	0	23	

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

註2：

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

萬榮國小
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				
		1,925	31		238		32,947	47	32,994
		1,925	31		238		32,947	47	32,994
		1,925	31		238		30,752		30,752
								47	47
							2,195		2,195

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
30,229	30,914	用人費用	32,994	0	32,994	0	
19,803	20,154	正式員額薪資	21,366	0	21,366	0	
19,348	19,698	職員薪金	20,883	0	20,883	0	
456	456	工員工資	483	0	483	0	
42	47	聘僱及兼職人員薪資	47	0	47	0	
42	47	兼職人員酬金	47	0	47	0	
428	392	加（夜）班費	345	0	345	0	
428	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	368	未休假加班費	321	0	321	0	
3,656	4,149	獎金	4,806	0	4,806	0	
1,640	1,898	考績獎金	2,468	0	2,468	0	
2,016	2,251	年終獎金	2,338	0	2,338	0	
4,072	4,092	退休及卹償金	4,236	0	4,236	0	
4,072	4,064	職員退休及離職金	4,205	0	4,205	0	
	28	工員退休及離職金	31	0	31	0	
2,229	2,080	福利費	2,194	0	2,194	0	
1,899	1,817	分擔員工保險費	1,925	0	1,925	0	
32	31	傷病醫藥費	31	0	31	0	
298	232	其他福利費	238	0	238	0	
464	962	服務費用	652	652	0	0	
99	267	水電費	267	267	0	0	
90	187	工作場所電費	187	187	0	0	
10	80	工作場所水費	80	80	0	0	
16		郵電費	0	0	0	0	
5		郵費	0	0	0	0	
11		電話費	0	0	0	0	
13		旅運費	0	0	0	0	
13		國內旅費	0	0	0	0	
139	416	修理保養及保固費	106	106	0	0	
41	310	一般房屋修護費	0	0	0	0	

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 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	
98	106	機械及設備修護費	106	106	0	0	
46	69	一般服務費	69	69	0	0	
46	69	體育活動費	69	69	0	0	
105	164	專業服務費	164	164	0	0	
105	164	其他專業服務費	164	164	0	0	
46	46	公共關係費	46	46	0	0	
46	46	公共關係費	46	46	0	0	
232	373	材料及用品費	372	372	0	0	
1		使用材料費	0	0	0	0	
1		燃料	0	0	0	0	
231	373	用品消耗	372	372	0	0	
121	266	辦公（事務）用品	266	266	0	0	
4		報章雜誌	0	0	0	0	
106	107	其他用品消耗	106	106	0	0	
	90	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	
	90	購建固定資產	0	0	0	0	
	90	購置雜項設備	0	0	0	0	
1		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0	
1		會費	0	0	0	0	
		學術團體會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	
182		其他	0	0	0	0	
182		其他支出	0	0	0	0	
182		其他	0	0	0	0	
31,109	32,339	合 計	34,018	1,024	32,994	0	

備註：公共關係費46千元。

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
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
2,901	資 產 合 計	2,501	2,501	0
2,901	資 產	2,501	2,501	0
2,901	流動資產	2,501	2,501	0
2,877	現金	2,477	2,477	0
2,877	銀行存款	2,477	2,477	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
25	預付款項	25	25	0
25	其他預付款	25	25	0
1,261	負 債	1,261	1,261	0
1,111	流動負債	1,111	1,111	0
1,111	應付款項	1,111	1,111	0
1,102	應付代收款	1,102	1,102	0
9	應付費用	9	9	0
150	其他負債	150	150	0
150	什項負債	150	150	0
150	存入保證金	150	150	0
1,640	基金餘額	1,240	1,240	0
1,640	基金餘額	1,240	1,240	0
1,640	基金餘額	1,240	1,240	0
1,640	累積餘額	1,240	1,240	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,901	負債及基金餘額合計	2,501	2,501	0

花蓮縣萬榮國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	2,849	2,820							28
房屋及建築	19,133	13,846						344	4,942
機械及設備	11,622	9,218						1,332	1,072
交通及運輸設備	1,222	1,106						17	98
雜項設備	6,771	5,789						225	757
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	41,596	32,779						1,919	6,898

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)

(691)

花蓮縣萬榮鄉西林國民小學編

花蓮縣萬榮鄉西林國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣萬榮鄉西林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處、幼兒園等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

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	20	場地使用收入
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	27,370	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	1,055	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 78 人（含幼生 20 人）。
一般行政管理計畫	26,486	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	150	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 27,391 千元較上年度預算數 26,761 千元，增加 630 千元，約 2.35%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

花蓮縣萬榮鄉西林國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(二)本年度基金用途 27,691 千元較上年度預算數 26,761 千元,增加 930 千元,約 3.48%,主要係因退休金增加所致。

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

三、補辦預算事項:無。

肆、以前年度計畫實施成果概述:

一、前(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 1,119,298 元較預算數 880,000 元,增加 239,298 元,約 27.19%,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 25,377,992 元較預算數 27,390,000 元,減少 2,012,008 元,約 7.35%。

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 2,418,150 元較分配預算數 448,000 元,增加 1,970,150 元,約 439.77%,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 13,307,224 元較分配預算數 20,725,000 元,減少 7,417,776 元,約 35.79%,主要係因:用人費用覈實支付所致。

伍、其他:無。

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
28,260	基金來源	27,391	26,761	630
1	財產收入	21	1	20
0	租金收入	20	0	20
1	利息收入	1	1	0
28,259	政府撥入收入	27,370	26,760	610
28,259	公庫撥款收入	27,370	26,760	610
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
26,497	基金用途	27,691	26,761	930
1,119	國民教育計畫	1,055	885	170
1,119	國民小學教育	1,055	885	170
25,378	一般行政管理計畫	26,486	25,876	610
25,378	行政管理及推展	26,486	25,876	610
0	建築及設備計畫	150	0	150
0	營建及修建工程	150	0	150
1,763	本期賸餘（短絀－）	-300	0	-300
735	期初基金餘額	2,498	735	1,763
0	解繳公庫	0	0	0
2,498	期末基金餘額	2,198	735	1,463

備註：

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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	6,134	
期末現金及約當現金	5,834	

註：

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				21	
租金收入	年	1	20,000	20	場地使用收入(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				27,370	
公庫撥款收入	年	1	27,370,000	27,370	1.一般性補助國幼班教師1460千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助幼兒學費收入14千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 7.縣庫撥款收入24,040千元。
總 計：				27,391	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,119	53 國民教育計畫	1,055	885	
1,119	532 國民小學教育	1,055	885	
1,119	53220000 各校經常門分支計畫	1,055	885	
693	2 服務費用	764	594	
87	21 水電費	195	195	
77	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
9	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
22	22 郵電費	0	0	
10	222 電話費	0	0	
12	224 數據通信費	0	0	
10	23 旅運費	0	0	
10	231 國內旅費	0	0	
264	25 修理保養及保固費	234	64	
60	251 土地改良物修護費	0	0	
0	252 一般房屋修護費	20	0	學校教室及辦公廳舍等修繕維 護費(統-收支對列)
0		150	0	學校教室及辦公廳舍等修繕維 護費(留存數)
133	254 其他建築修護費	0	0	
71	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
172	27 一般服務費	196	196	
140	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
0		80	80	無工友人力校園清潔維護工作 費
32	27F 體育活動費	48	48	教職員工文康活動費16人
96	28 專業服務費	96	96	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需招待餽贈費用
156	3 材料及用品費	285	285	
156	32 用品消耗	285	285	
117	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
39	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		14	13	學生活動費
0		5	6	班級費
67	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
67	4 補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
67	44 慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
2649	其他	0	0	
26491	其他支出	0	0	
26491Y	其他	0	0	
25,3785L	一般行政管理計畫	26,486	25,876	
25,3785L1	行政管理及推展	26,486	25,876	
22,5455L100100	人員維持費	23,622	23,056	
22,5451	用人費用	23,622	23,056	
15,88411	正式員額薪資	16,511	16,373	
14,102113	職員薪金	14,661	14,598	教職員薪資(16人)
1,782114	工員工資	1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)
0		320	279	廚工1人薪資
4312	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
43124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
40313	加(夜)班費	429	430	
403131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0134	未休假加班費	405	406	教職員工不休假加班費
3,26815	獎金	3,593	3,270	
1,682151	考績獎金	1,815	1,576	全校教職工人員考績獎金
1,586152	年終獎金	1,778	1,694	全校教職工人員年終獎金
1,38716	退休及卹償金	1,524	1,445	
1,387161	職員退休及離職金	1,524	1,445	教職工人員公提退撫金勞退金
1,55918	福利費	1,533	1,506	
1,364181	分擔員工保險費	1,015	1,015	教職員工健保費、勞保費
0		359	338	教職人員公保費
32183	傷病醫藥費	31	22	員工健康檢查
16418Y	其他福利費	128	131	全校教職員工休假旅遊補助
2,8325L100301	教職員工退休撫卹給付	2,862	2,819	
2,8321	用人費用	2,862	2,819	
2,83216	退休及卹償金	2,862	2,819	
2,832161	職員退休及離職金	2,862	2,819	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
25L100302	教職員工各項補助	2	1	
21	用人費用	2	1	
218	福利費	2	1	
218Y	其他福利費	2	1	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金
05M	建築及設備計畫	150	0	
05M2	營建及修建工程	150	0	
05M220000	由學校編列執行之營建及 修繕工程	150	0	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
05		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	150	0	
051		購建固定資產	150	0	
0513		擴充改良房屋建築及設備	150	0	改善教學區建築及洗手台晴雨遮(留存數)
26,497	總	計	27,691	26,761	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,055	
國民小學教育				1,055	
一般行政管理計畫				26,486	
行政管理及推展				26,486	
建築及設備計畫				150	
營建及修建工程				150	
合 計				27,691	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				27,691	
國民教育計畫				1,055	
一般行政管理計畫				26,486	
建築及設備計畫				150	
上年度預算數				26,761	
國民教育計畫				885	
一般行政管理計畫				25,876	
前年度決算數				26,497	
國民教育計畫				1,119	
一般行政管理計畫				25,378	
111年度決算數				26,246	
國民教育計畫				1,472	
一般行政管理計畫				24,774	
110年度決算數				25,017	
國民教育計畫				1,621	
一般行政管理計畫				23,396	

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	0	19	含教保員2名
職員	18	0	18	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部分工時人員值勤費1人，預算數68千元。
2.無工友人力校園清潔維護工作費1人，預算數80千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.部分工時人員值勤費1人，預算數68千元。
- 2.無工友人力校園清潔維護工作費1人，預算數80千元。

西林國小
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				
		1,374	31		130		26,454	32	26,486
		1,374	31		130		26,454	32	26,486
		1,374	31		130		23,592		23,592
								32	32
							2,862		2,862

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
25,378	25,876	用人費用	26,486	0	26,486	0	
15,884	16,373	正式員額薪資	16,511	0	16,511	0	
14,102	14,598	職員薪金	14,661	0	14,661	0	
1,782	1,775	工員工資	1,850	0	1,850	0	
43	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
43	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
403	430	加（夜）班費	429	0	429	0	
403	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	406	未休假加班費	405	0	405	0	
3,268	3,270	獎金	3,593	0	3,593	0	
1,682	1,576	考績獎金	1,815	0	1,815	0	
1,586	1,694	年終獎金	1,778	0	1,778	0	
4,219	4,264	退休及卹償金	4,386	0	4,386	0	
4,219	4,264	職員退休及離職金	4,386	0	4,386	0	
1,561	1,507	福利費	1,535	0	1,535	0	
1,364	1,353	分擔員工保險費	1,374	0	1,374	0	
32	22	傷病醫藥費	31	0	31	0	
166	132	其他福利費	130	0	130	0	
693	594	服務費用	764	764	0	0	
87	195	水電費	195	195	0	0	
77	136	工作場所電費	136	136	0	0	
9	59	工作場所水費	59	59	0	0	
22		郵電費	0	0	0	0	
10		電話費	0	0	0	0	
12		數據通信費	0	0	0	0	
10		旅運費	0	0	0	0	
10		國內旅費	0	0	0	0	
264	64	修理保養及保固費	234	234	0	0	
60		土地改良物修護費	0	0	0	0	
		一般房屋修護費	170	170	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
133		其他建築修護費	0	0	0	0	
71	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
172	196	一般服務費	196	196	0	0	
140	148	計時與計件人員酬金	148	148	0	0	
32	48	體育活動費	48	48	0	0	
96	96	專業服務費	96	96	0	0	
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
156	285	材料及用品費	285	285	0	0	
156	285	用品消耗	285	285	0	0	
117	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0	
39	38	其他用品消耗	38	38	0	0	
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	150	0	0	150	
		購建固定資產	150	0	0	150	
		擴充改良房屋建築及設備	150	0	0	150	
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	
264		其他	0	0	0	0	
264		其他支出	0	0	0	0	
264		其他	0	0	0	0	
26,497	26,761	合 計	27,691	1,055	26,486	150	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
6,160	資 產 合 計	5,860	6,160	-300
6,160	資 產	5,860	6,160	-300
6,160	流動資產	5,860	6,160	-300
6,134	現金	5,834	6,134	-300
6,134	銀行存款	5,834	6,134	-300
26	預付款項	26	26	0
26	其他預付款	26	26	0
3,662	負 債	3,662	3,662	0
3,337	流動負債	3,337	3,337	0
3,337	應付款項	3,337	3,337	0
3,163	應付代收款	3,163	3,163	0
174	應付費用	174	174	0
325	其他負債	325	325	0
325	什項負債	325	325	0
325	存入保證金	325	325	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,498	基金餘額	2,198	2,498	-300
2,498	基金餘額	2,198	2,498	-300
2,498	基金餘額	2,198	2,498	-300
2,498	累積餘額	2,498	2,498	0
0	本期賸餘	-300	0	-300
6,160	負債及基金餘額合計	5,860	6,160	-300

花蓮縣西林國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	1,678	1,661							17
房屋及建築	21,571	13,243	150	(1)			改善教學區 建築及洗手 台晴雨遮	404	8,075
機械及設備	8,597	6,470						1,152	975
交通及運輸設備	1,120	980						77	63
雜項設備	6,904	5,349						799	755
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	39,870	27,704	150					2,432	9,884

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)

(692)

花蓮縣萬榮鄉見晴國民小學編

花蓮縣萬榮鄉見晴國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣萬榮鄉見晴國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	4	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	26,609	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	853	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 44 人（含幼生 11 人）。
一般行政管理計畫	25,760	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 26,613 千元較上年度預算數 24,941 千元，增加 1,672 千元，約 6.70%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 26,613 千元較上年度預算數 24,941 千元，增加 1,672 千元，約 6.70%，主要係因用人費用增加所致。

花蓮縣萬榮鄉見晴國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 3,675 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 1,490,438 元較預算數 840,000 元，增加 650,438 元，約 77.43%，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 22,660,344 元較預算數 25,500,000 元，減少 2,839,656 元，約-11.14%，主要係因：公費生及增置教師等用人費減少所致。

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 3,215,754 元較分配預算數 427,000 元，增加 2,788,754 元，約 653.10%，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 11,928,461 元較分配預算數 19,464,000 元，減少 7,535,539 元，約-38.72%，主要係因：人事費依實際情形支給所致。

伍、其他：無。

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
26,422	基金來源	26,613	24,941	1,672
5	勞務收入	0	0	0
5	服務收入	0	0	0
2	財產收入	4	4	0
0	租金收入	2	2	0
2	利息收入	2	2	0
26,335	政府撥入收入	26,609	24,937	1,672
26,335	公庫撥款收入	26,609	24,937	1,672
80	教學收入	0	0	0
80	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
24,151	基金用途	26,613	24,941	1,672
1,490	國民教育計畫	853	855	-2
1,490	國民小學教育	853	855	-2
22,660	一般行政管理計畫	25,760	24,086	1,674
22,660	行政管理及推展	25,760	24,086	1,674
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
2,271	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
1,404	期初基金餘額	3,675	1,404	2,271
0	解繳公庫	0	0	0
3,675	期末基金餘額	3,675	1,404	2,271

備註：

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				8,452		
期末現金及約當現金				8,452		

註：

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				4	
租金收入	年	1	2,000	2	各項場地設施使用費收入(收支對列千元)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				26,609	
公庫撥款收入	年	1	26,609,000	26,609	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 7.縣庫撥款收入23,303千元。
總 計：				26,613	

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,490	53 國民教育計畫	853	855	
1,490	532 國民小學教育	853	855	
1,490	53220000 各校經常門分支計畫	853	855	
398	2 服務費用	574	574	
87	21 水電費	195	195	
64	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
24	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
21	25 修理保養及保固費	64	64	
21	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
246	27 一般服務費	272	272	
214	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
32	27F 體育活動費	48	48	教職員工文康活動費16人
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
215	3 材料及用品費	279	281	
215	32 用品消耗	279	281	
184	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費(含分校)
0		2	2	場地借用耗品(統-收支對列)
0	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
31		8	9	學生活動費
0		3	4	班級費
878	9 其他	0	0	
878	91 其他支出	0	0	
878	91Y 其他	0	0	
22,660	5L 一般行政管理計畫	25,760	24,086	
22,660	5L1 行政管理及推展	25,760	24,086	
20,240	5L100100 人員維持費	23,087	21,638	
20,240	1 用人費用	23,087	21,638	
14,614	11 正式員額薪資	16,577	15,725	
12,958	113 職員薪金	14,727	13,950	教職員薪資(16人)
0	114 工員工資	1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)
1,656		320	279	廚工工資(1人)
19	12 聘僱及兼職人員薪資	32	32	
3	122 約僱職員薪金	0	0	
16	124 兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
364	13 加(夜)班費	480	398	
364	131 延長工時加班費	24	24	幹事兼人事,主計專案加班費
0	134 未休假加班費	456	374	教職員工未休假加班費
2,518	15 獎金	3,117	2,742	

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,167	151	考績獎金	1,489	1,168	全校教職員工人員考績獎金
1,350	152	年終獎金	1,628	1,574	全校教職員工年終獎金
1,196	16	退休及卹償金	1,338	1,237	
1,196	161	職員退休及離職金	1,338	1,237	教職員人員公提退撫金
1,528	18	福利費	1,543	1,504	
0	181	分擔員工保險費	288	252	教職人員公保費
1,371			1,100	1,102	教職員工健保費、勞保費
27	183	傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費
131	18Y	其他福利費	128	123	全校教職員工休假旅遊補助
2,404	5L100301	教職員退休撫卹給付	2,656	2,404	
2,404	1	用人費用	2,656	2,404	
2,404	16	退休及卹償金	2,656	2,404	
2,125	161	職員退休及離職金	2,367	2,126	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
279	163	卹償金	289	278	遺屬年金
17	5L100302	教職員各項補助	17	44	
17	1	用人費用	17	44	
17	18	福利費	17	44	
17	18Y	其他福利費	17	44	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
24,151		總計	26,613	24,941	

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				853	
國民小學教育				853	
一般行政管理計畫				25,760	
行政管理及推展				25,760	
合 計				26,613	

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				26,613	
國民教育計畫				853	
一般行政管理計畫				25,760	
上年度預算數				24,941	
國民教育計畫				855	
一般行政管理計畫				24,086	
前年度決算數				24,151	
國民教育計畫				1,490	
一般行政管理計畫				22,660	
111年度決算數				26,971	
國民教育計畫				3,057	
一般行政管理計畫				23,914	
110年度決算數				25,092	
國民教育計畫				850	
一般行政管理計畫				24,242	

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	0	19	含教保員2名。
職員	18	0	18	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：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.臨時人員1人：預算數60千元，辦理校園環境清潔維護工作。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

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.臨時人員1人：預算數60千元，辦理校園環境清潔維護工作。

見晴國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
289		1,388	27		145		25,728	32	25,760
289		1,388	27		145		25,728	32	25,760
		1,388	27		145		23,072		23,072
								32	32
289							2,656		2,656

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
22,660	24,086	用人費用	25,760	0	25,760	0	
14,614	15,725	正式員額薪資	16,577	0	16,577	0	
12,958	13,950	職員薪金	14,727	0	14,727	0	
1,656	1,775	工員工資	1,850	0	1,850	0	
19	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
3		約僱職員薪金	0	0	0	0	
16	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
364	398	加（夜）班費	480	0	480	0	
364	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	374	未休假加班費	456	0	456	0	
2,518	2,742	獎金	3,117	0	3,117	0	
1,167	1,168	考績獎金	1,489	0	1,489	0	
1,350	1,574	年終獎金	1,628	0	1,628	0	
3,600	3,641	退休及卹償金	3,994	0	3,994	0	
3,321	3,363	職員退休及離職金	3,705	0	3,705	0	
279	278	卹償金	289	0	289	0	
1,546	1,548	福利費	1,560	0	1,560	0	
1,371	1,354	分擔員工保險費	1,388	0	1,388	0	
27	27	傷病醫藥費	27	0	27	0	
148	167	其他福利費	145	0	145	0	
398	574	服務費用	574	574	0	0	
87	195	水電費	195	195	0	0	
64	136	工作場所電費	136	136	0	0	
24	59	工作場所水費	59	59	0	0	
21	64	修理保養及保固費	64	64	0	0	
21	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
246	272	一般服務費	272	272	0	0	
214	224	計時與計件人員酬金	224	224	0	0	
32	48	體育活動費	48	48	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
215	281	材料及用品費	279	279	0	0	
215	281	用品消耗	279	279	0	0	
184	249	辦公（事務）用品	249	249	0	0	
31	32	其他用品消耗	30	30	0	0	
878		其他	0	0	0	0	
878		其他支出	0	0	0	0	
878		其他	0	0	0	0	
24,151	24,941	合 計	26,613	853	25,760	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
8,470	資 產 合 計	8,470	8,470	0
8,470	資 產	8,470	8,470	0
8,470	流動資產	8,470	8,470	0
8,452	現金	8,452	8,452	0
8,452	銀行存款	8,452	8,452	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
17	預付款項	17	17	0
17	其他預付款	17	17	0
4,795	負 債	4,795	4,795	0
4,638	流動負債	4,638	4,638	0
4,638	應付款項	4,638	4,638	0
4,479	應付代收款	4,479	4,479	0
159	應付費用	159	159	0
158	其他負債	158	158	0
158	什項負債	158	158	0
158	存入保證金	158	158	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
3,675	基金餘額	3,675	3,675	0
3,675	基金餘額	3,675	3,675	0
3,675	基金餘額	3,675	3,675	0
3,675	累積餘額	3,675	3,675	0
0	本期賸餘	0	0	0
8,470	負債及基金餘額合計	8,470	8,470	0

花蓮縣見晴國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	120								120
土地改良物	1,400	1,386							14
房屋及建築	1,100	834						15	251
機械及設備	7,674	6,535						830	309
交通及運輸設備	467	425						14	29
雜項設備	9,250	7,633						370	1,248
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	20,011	16,813						1,228	1,970

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)

(693)

花蓮縣萬榮鄉馬遠國民小學編

花蓮縣萬榮鄉馬遠國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
(五)補辦預算明細表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 17 頁 至 第 17 頁
(二)資本資產明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁

花蓮縣萬榮鄉馬遠國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
政府撥入收入	23,511,000	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	817	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 37 人。
一般行政管理計畫	22,694	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 23,511 千元較上年度預算數 24,827 千元，減少 1,316 千元，約 5.30%，主要係因公庫撥款收入減少所致。

（二）本年度基金用途 23,511 千元較上年度預算數 24,976 千元，減少 1,465 千元，約 5.86%，主要係因人事費核實編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 7,437 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 289 千元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

花蓮縣萬榮鄉馬遠國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

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 712,895 元較預算數 803,000 元，減少 90,105 元，約 11.22%，主要係因：繳回 111 年地方教育基金非留存剩餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,247,033 元較預算數 27,814,000 元，減少 6,566,967 元，約 23.61%，主要係因：退休及恤償金使用額度減少所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 30,000 元較預算數 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 6,913,451 元較分配預算數 413,000 元，增加 6,500,451 元，約 1,573.96%，主要係因：依據 113 年 5 月 24 日府主帳字第 1130100526A 號函，繳回教育處 112 年度地方教育發展基金非留存剩餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 12,456,731 元較分配預算數 19,220,000 元，減少 6,763,269 元，約 35.19%，主要係因：教職員工薪資及退休金預先分配，人事費核實支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 144,690 元較分配預算數 149,000 元，減少 4,310 元，約 2.89%，主要係因：案採購決標數實行所致。

伍、其他：無。

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
28,618	基金來源	23,511	24,827	-1,316
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	0	0	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	0	0	0
28,618	政府撥入收入	23,511	24,827	-1,316
28,618	公庫撥款收入	23,511	24,827	-1,316
21,990	基金用途	23,511	24,976	-1,465
713	國民教育計畫	817	818	-1
713	國民小學教育	817	818	-1
21,247	一般行政管理計畫	22,694	24,009	-1,315
21,247	行政管理及推展	22,694	24,009	-1,315
30	建築及設備計畫	0	149	-149
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
30	其他設備	0	149	-149
6,629	本期賸餘（短絀－）	0	-149	149
957	期初基金餘額	7,437	927	6,510
0	解繳公庫	0	0	0
7,586	期末基金餘額	7,437	778	6,659

備註：

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				10,455		
期末現金及約當現金				10,455		

註：

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
政府撥入收入	年	1	23,511,000	23,511	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 4.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 5.縣庫撥款收入22,134千元。
公庫撥款收入				23,511	
總 計：				23,511	

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
71353	國民教育計畫	817	818	
713532	國民小學教育	817	818	
71353220000	各校經常門分支計畫	817	818	
4162	服務費用	545	545	
11221	水電費	171	171	
95212	工作場所電費	120	120	學校用電費
17214	工作場所水費	51	51	學校用水費
1622	郵電費	0	0	
4221	郵費	0	0	
11222	電話費	0	0	
923	旅運費	0	0	
9231	國內旅費	0	0	
525	修理保養及保固費	63	63	
0255	機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
5257	雜項設備修護費	0	0	
12727	一般服務費	173	173	
9827D	計時與計件人員酬金	60	60	無工友人力校園清潔維護工作費60千元
0		68	68	部份工時人員值勤
3027F	體育活動費	45	45	教職員工文康活動費15人
10528	專業服務費	96	96	
1287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
10428Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
4129	公共關係費	42	42	
41291	公共關係費	42	42	學校因公所需招待饋贈費用
2113	材料及用品費	272	273	
21132	用品消耗	272	273	
195321	辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費
1732Y	其他用品消耗	18	18	辦理社會教育經費
0		3	5	班級費
0		10	9	學生活動費
124	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
1245	雜項設備租金	0	0	
12451	雜項設備租金	0	0	
739	其他	0	0	
7391	其他支出	0	0	
7391Y	其他	0	0	
21,2475L	一般行政管理計畫	22,694	24,009	
21,2475L1	行政管理及推展	22,694	24,009	
18,7155L100100	人員維持費	20,036	19,182	

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
18,715	1	用人費用	20,036	19,182	
12,814	11	正式員額薪資	14,007	13,097	
12,814	113	職員薪金	14,007	13,097	教職員薪資(15人)
166	12	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
166	124	兼職人員酬金	28	28	代課鐘點費
125	13	加(夜)班費	349	383	
125	131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事與會計專案加班費
0	134	未休假加班費	325	359	教職員工未休假加班費
2,846	15	獎金	2,944	2,994	
1,363	151	考績獎金	1,356	1,411	教職員工考績獎金
1,483	152	年終獎金	1,588	1,583	教職員工年終獎金
1,276	16	退休及卹償金	1,293	1,322	
1,276	161	職員退休及離職金	1,293	1,322	教職人員公提退撫金
1,487	18	福利費	1,415	1,358	
1,289	181	分擔員工保險費	312	305	教職人員公保費
0			973	928	教職員工健保費、勞保費
0	183	傷病醫藥費	18	13	員工健康檢查費(3人)
199	18Y	其他福利費	112	112	全校教職員工休假旅遊補助
2,496	5L100301	教職員工退休撫卹給付	2,622	4,729	
2,496	1	用人費用	2,622	4,729	
2,496	16	退休及卹償金	2,622	4,729	
2,242	161	職員退休及離職金	2,359	4,476	月退休金及首次退休金及服務 獎章獎勵金
254	163	卹償金	263	253	遺屬年金
36	5L100302	教職員工各項補助	36	98	
36	1	用人費用	36	98	
36	18	福利費	36	98	
36	18Y	其他福利費	36	98	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
30	5M	建築及設備計畫	0	149	
30	5M4	其他設備	0	149	
30	5M420000	由學校編列執行之其他設備	0	149	
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	149	
30	51	購建固定資產	0	149	
30	516	購置雜項設備	0	149	
21,990		總計	23,511	24,976	

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				817	
國民小學教育				817	
一般行政管理計畫				22,694	
行政管理及推展				22,694	
合 計				23,511	

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				23,511	
國民教育計畫				817	
一般行政管理計畫				22,694	
上年度預算數				24,976	
國民教育計畫				818	
一般行政管理計畫				24,009	
建築及設備計畫				149	
前年度決算數				21,990	
國民教育計畫				713	
一般行政管理計畫				21,247	
建築及設備計畫				30	
111年度決算數				23,469	
國民教育計畫				1,759	
一般行政管理計畫				21,148	
建築及設備計畫				561	
110年度決算數				20,867	
國民教育計畫				1,870	
一般行政管理計畫				18,955	
建築及設備計畫				42	

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	15	0	15	
職員	15	0	15	
總 計	15	0	15	

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

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

註2：編制外之進用人力如下：專人值勤及校園清潔等部分工時人員1人，預算數128千元。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：專人值勤及校園清潔等部分工時人員1人，預算數128千元。

馬遠國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
263		1,285	18		148		22,666	28	22,694
263		1,285	18		148		22,666	28	22,694
		1,285	18		148		20,044		20,044
								28	28
263							2,622		2,622

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
21,247	24,009	用人費用	22,694	0	22,694	0	
12,814	13,097	正式員額薪資	14,007	0	14,007	0	
12,814	13,097	職員薪金	14,007	0	14,007	0	
166	28	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0	
166	28	兼職人員酬金	28	0	28	0	
125	383	加（夜）班費	349	0	349	0	
125	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	359	未休假加班費	325	0	325	0	
2,846	2,994	獎金	2,944	0	2,944	0	
1,363	1,411	考績獎金	1,356	0	1,356	0	
1,483	1,583	年終獎金	1,588	0	1,588	0	
3,773	6,051	退休及卹償金	3,915	0	3,915	0	
3,519	5,798	職員退休及離職金	3,652	0	3,652	0	
254	253	卹償金	263	0	263	0	
1,523	1,456	福利費	1,451	0	1,451	0	
1,289	1,233	分擔員工保險費	1,285	0	1,285	0	
	13	傷病醫藥費	18	0	18	0	
234	210	其他福利費	148	0	148	0	
416	545	服務費用	545	545	0	0	
112	171	水電費	171	171	0	0	
95	120	工作場所電費	120	120	0	0	
17	51	工作場所水費	51	51	0	0	
16		郵電費	0	0	0	0	
4		郵費	0	0	0	0	
11		電話費	0	0	0	0	
9		旅運費	0	0	0	0	
9		國內旅費	0	0	0	0	
5	63	修理保養及保固費	63	63	0	0	
	63	機械及設備修護費	63	63	0	0	
5		雜項設備修護費	0	0	0	0	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
127	173	一般服務費	173	173	0	0	
98	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0	
30	45	體育活動費	45	45	0	0	
105	96	專業服務費	96	96	0	0	
1		委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	0	0	
104	96	其他專業服務費	96	96	0	0	
41	42	公共關係費	42	42	0	0	
41	42	公共關係費	42	42	0	0	
211	273	材料及用品費	272	272	0	0	
211	273	用品消耗	272	272	0	0	
195	241	辦公(事務)用品	241	241	0	0	
17	32	其他用品消耗	31	31	0	0	
12		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0	
12		雜項設備租金	0	0	0	0	
12		雜項設備租金	0	0	0	0	
30	149	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	149	購建固定資產	0	0	0	0	
30	149	購置雜項設備	0	0	0	0	
73		其他	0	0	0	0	
73		其他支出	0	0	0	0	
73		其他	0	0	0	0	
21,990	24,976	合 計	23,511	817	22,694	0	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
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	289		
建築及設備計畫	289		
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	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)

花蓮縣馬遠國小
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
11,179	資 產 合 計	11,030	11,030	0
11,179	資 產	11,030	11,030	0
11,179	流動資產	11,030	11,030	0
10,604	現金	10,455	10,455	0
10,604	銀行存款	10,455	10,455	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
575	預付款項	575	575	0
575	其他預付款	575	575	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
3,593	負 債	3,593	3,593	0
3,437	流動負債	3,437	3,437	0
3,437	應付款項	3,437	3,437	0
3,356	應付代收款	3,356	3,356	0
81	應付費用	81	81	0
156	其他負債	156	156	0
156	什項負債	156	156	0
156	存入保證金	156	156	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
7,586	基金餘額	7,437	7,437	0
7,586	基金餘額	7,437	7,437	0
7,586	基金餘額	7,437	7,437	0
7,586	累積餘額	7,437	7,437	0
0	本期賸餘	0	0	0
11,179	負債及基金餘額合計	11,030	11,030	0

花蓮縣馬遠國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	1,710	1,687						17	6
房屋及建築	14,518	9,241						272	5,004
機械及設備	6,160	4,835						972	354
交通及運輸設備	474	346						40	88
雜項設備	5,075	3,468						292	1,315
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	27,937	19,577						1,592	6,768

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)

(694)

花蓮縣萬榮鄉紅葉國民小學編

花蓮縣萬榮鄉紅葉國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣萬榮鄉紅葉國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 3 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	6	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	29,238	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	1,132	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 8 班（普通班 6 班、幼兒園 2 班），學生 81 人（含幼生 38 人）。
一般行政管理計畫	28,352	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	223	為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 29,244 千元較上年度預算數 28,821 千元，增加 423 千元，約 1.47%，主要係因政府撥入收入增加所致。

（二）本年度基金用途 29,707 千元較上年度預算數 28,891 千元，增加 816 千元，

花蓮縣萬榮鄉紅葉國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 114 年度

約 2.82%，主要係因實際需求編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 463 千元，將移用以前年度基金餘額 463 千元(留存數 463 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 1,013,128 元較預算數 961,000 元，增加 52,128 元，約 5.42%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 26,358,781 元較預算數 26,734,000 元，減少 375,219 元，約 1.40%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 46,000 元，預算數 46,000 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 1,174,389 元較分配預算數 472,000 元，增加 702,389 元，約 148.81%，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 13,683,284 元較分配預算數 22,544,000 元，減少 8,860,716 元，約 39.30%，主要係因：教職員 7 月份薪資預算分配於 6 月份，實際於 7 月份發放所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 20,000 元，分配預算數 20,000 元，執行率 100%。

伍、其他：無。

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
28,037	基金來源	29,244	28,821	423
4	勞務收入	0	0	0
4	服務收入	0	0	0
0	其他勞務收入	0	0	0
1	財產收入	6	6	0
0	租金收入	5	5	0
1	利息收入	1	1	0
28,032	政府撥入收入	29,238	28,815	423
28,032	公庫撥款收入	29,238	28,815	423
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
27,418	基金用途	29,707	28,891	816
1,013	國民教育計畫	1,132	941	191
1,013	國民小學教育	1,132	941	191
26,359	一般行政管理計畫	28,352	27,930	422
26,359	行政管理及推展	28,352	27,930	422
46	建築及設備計畫	223	20	203
0	營建及修建工程	0	0	0
46	其他設備	223	20	203
619	本期賸餘（短絀－）	-463	-70	-393
844	期初基金餘額	1,393	718	675
0	解繳公庫	0	0	0
1,463	期末基金餘額	930	648	282

備註：

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)				-463		
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)				-463		
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)				-463		
期初現金及約當現金				3,765		
期末現金及約當現金				3,302		

註：

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				6	
租金收入	年	1	5,000	5	各項場地使用費。(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				29,238	
公庫撥款收入	年	1	29,238,000	29,238	1.一般性補助國幼班教師660千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費72千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助幼兒學費收入182千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額7千元。 7.縣庫撥款收入26,515千元。
總 計：				29,244	

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,013	53 國民教育計畫	1,132	941	
1,013	532 國民小學教育	1,132	941	
1,013	53220000 各校經常門分支計畫	1,132	941	
489	2 服務費用	819	644	
123	21 水電費	219	219	
88	212 工作場所電費	153	153	校務用電費
35	214 工作場所水費	66	66	校務用水費
28	22 郵電費	0	0	
16	221 郵費	0	0	
11	222 電話費	0	0	
1	224 數據通信費	0	0	
6	23 旅運費	0	0	
6	231 國內旅費	0	0	
64	25 修理保養及保固費	264	69	
61	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
3	257 雜項設備修護費	200	5	事務設備及教學設備等修護費 （移用基金留存數）
129	27 一般服務費	196	216	
0	27D 計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
95		60	60	無工友人力校園清潔維護工作 費
0		20	40	垃圾清運工作費（移用基金留 存數）
34	27F 體育活動費	48	48	教職員工文康活動費16人
96	28 專業服務費	96	96	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全
44	29 公共關係費	44	44	
44	291 公共關係費	44	44	因公所需之招餽贈費用
117	3 材料及用品費	313	297	
6	31 使用材料費	0	0	
6	312 燃料	0	0	
111	32 用品消耗	313	297	
0	321 辦公（事務）用品	253	253	基本辦公費
0		20	5	基本（事務）用品（移用基金 留存數）
106		5	5	場地借用耗品（統-收支對列）
6	32Y 其他用品消耗	20	20	加強辦理社會教育經費
0		11	9	學生活動費
0		4	5	班級費
70	4 租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
7045	雜項設備租金	0	0	
70451	雜項設備租金	0	0	
37	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
274	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	
2744	慰問、照護及濟助金	0	0	退休(職)人員三節慰問金
3349	其他	0	0	
33491	其他支出	0	0	
33491Y	其他	0	0	
26,3595L	一般行政管理計畫	28,352	27,930	
26,3595L1	行政管理及推展	28,352	27,930	
21,7995L100100	人員維持費	24,135	22,644	
21,7991	用人費用	24,135	22,644	
15,58911	正式員額薪資	17,387	16,545	
13,357113	職員薪金	14,734	14,013	教職員薪資(16人)
2,233114	工員工資	2,333	2,253	教保員3人薪資（含教保費）
0		320	279	廚工1人薪津
2812	聘僱及兼職人員薪資	37	37	
28124	兼職人員酬金	37	37	代課鐘點費
8213	加（夜）班費	421	361	
82131	延長工時加班費	0	0	教職員值日夜費
0		24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0134	未休假加班費	397	337	教職員工不休假加班費
3,14915	獎金	3,296	2,964	
1,552151	考績獎金	1,595	1,377	全校教職員工人員考績獎金
1,597152	年終獎金	1,701	1,587	全校教職員工人員年終獎金
1,28416	退休及卹償金	1,440	1,286	
1,284161	職員退休及離職金	1,440	1,286	教職員人員公提退撫金
1,66718	福利費	1,554	1,451	
0181	分擔員工保險費	384	284	教職人員公保費
1,304		1,015	1,017	教職員工健保費、勞保費
5183	傷病醫藥費	31	22	員工健康檢查費(7人)。
35818Y	其他福利費	124	128	全校教職員工休假旅遊補助
4,5555L100301	教職員退休撫卹給付	4,212	5,232	
4,5551	用人費用	4,212	5,232	
4,55516	退休及卹償金	4,212	5,232	
4,076161	職員退休及離職金	4,082	5,107	月退休金

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
479163		卹償金	130	125	遺屬年金
55L100302		教職員各項補助	5	54	
51		用人費用	5	54	
518		福利費	5	54	
518Y		其他福利費	5	54	教職員各項補助(子女教育補助費等)
465M		建築及設備計畫	223	20	
465M4		其他設備	223	20	
465M420000		由學校編列執行之其他設備	223	20	
465		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	223	20	
4651		購建固定資產	223	20	
12514		購置機械及設備	0	0	教室防颱板 3檯(統-改善教學環境)
0			223	0	購置機械及設備-禮堂及專科教室等增設無線基地台、光纖模組、網路交換器等(移用基金留存數)
35516		購置雜項設備	0	0	
0			0	20	購置什項設備-電(移用留存數)
27,418	總	計	29,707	28,891	

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,132	
國民小學教育				1,132	
一般行政管理計畫				28,352	
行政管理及推展				28,352	
建築及設備計畫				223	
其他設備				223	
合 計				29,707	

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				29,707	
國民教育計畫				1,132	
一般行政管理計畫				28,352	
建築及設備計畫				223	
上年度預算數				28,891	
國民教育計畫				941	
一般行政管理計畫				27,930	
建築及設備計畫				20	
前年度決算數				27,418	
國民教育計畫				1,013	
一般行政管理計畫				26,359	
建築及設備計畫				46	
111年度決算數				27,641	
國民教育計畫				2,463	
一般行政管理計畫				25,179	
110年度決算數				25,638	
國民教育計畫				1,619	
一般行政管理計畫				23,965	
建築及設備計畫				54	

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	0	20	含教保員3名。
職員	19	0	19	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.部份工時值勤人員1人，預算數68千元。
2.臨時人員1人，預算數60千元，無工友人力校園環境清潔維護工作。
3.臨時人員1人，預算數20千元，辦理垃圾清運工作。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.部份工時值勤人員1人，預算數68千元。
- 2.臨時人員1人，預算數60千元，無工友人力校園環境清潔維護工作。
- 3.臨時人員1人，預算數20千元，辦理垃圾清運工作。

紅葉國小
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				
130		1,399	31		129		28,315	37	28,352
130		1,399	31		129		28,315	37	28,352
		1,399	31		129		24,103		24,103
								37	37
130							4,212		4,212

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
26,359	27,930	用人費用	28,352	0	28,352	0	
15,589	16,545	正式員額薪資	17,387	0	17,387	0	
13,357	14,013	職員薪金	14,734	0	14,734	0	
2,233	2,532	工員工資	2,653	0	2,653	0	
28	37	聘僱及兼職人員薪資	37	0	37	0	
28	37	兼職人員酬金	37	0	37	0	
82	361	加（夜）班費	421	0	421	0	
82	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	337	未休假加班費	397	0	397	0	
3,149	2,964	獎金	3,296	0	3,296	0	
1,552	1,377	考績獎金	1,595	0	1,595	0	
1,597	1,587	年終獎金	1,701	0	1,701	0	
5,839	6,518	退休及卹償金	5,652	0	5,652	0	
5,360	6,393	職員退休及離職金	5,522	0	5,522	0	
479	125	卹償金	130	0	130	0	
1,671	1,505	福利費	1,559	0	1,559	0	
1,304	1,301	分擔員工保險費	1,399	0	1,399	0	
5	22	傷病醫藥費	31	0	31	0	
362	182	其他福利費	129	0	129	0	
489	644	服務費用	819	819	0	0	
123	219	水電費	219	219	0	0	
88	153	工作場所電費	153	153	0	0	
35	66	工作場所水費	66	66	0	0	
28		郵電費	0	0	0	0	
16		郵費	0	0	0	0	
11		電話費	0	0	0	0	
1		數據通信費	0	0	0	0	
6		旅運費	0	0	0	0	
6		國內旅費	0	0	0	0	
64	69	修理保養及保固費	264	264	0	0	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
61	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
3	5	雜項設備修護費	200	200	0	0	
129	216	一般服務費	196	196	0	0	
95	168	計時與計件人員酬 金	148	148	0	0	
34	48	體育活動費	48	48	0	0	
96	96	專業服務費	96	96	0	0	
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
44	44	公共關係費	44	44	0	0	
117	297	材料及用品費	313	313	0	0	
6		使用材料費	0	0	0	0	
6		燃料	0	0	0	0	
111	297	用品消耗	313	313	0	0	
106	263	辦公（事務）用品	278	278	0	0	
6	34	其他用品消耗	35	35	0	0	
70		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0	
70		雜項設備租金	0	0	0	0	
70		雜項設備租金	0	0	0	0	
46	20	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	223	0	0	223	
46	20	購建固定資產	223	0	0	223	
12		購置機械及設備	223	0	0	223	
35	20	購置雜項設備	0	0	0	0	
3		會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	0	0	
1		會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	0	0	0	0
2		慰問、照護及濟助 金	0	0	0	0
334		其他	0	0	0	0
334		其他支出	0	0	0	0
334		其他	0	0	0	0
27,418	28,891	合 計	29,707	1,132	28,352	223

備註：公共關係費44千元。

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
3,871	資 產 合 計	3,338	3,801	-463
3,871	資 產	3,338	3,801	-463
3,871	流動資產	3,338	3,801	-463
3,835	現金	3,302	3,765	-463
3,835	銀行存款	3,302	3,765	-463
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
36	預付款項	36	36	0
36	其他預付款	36	36	0
2,408	負 債	2,408	2,408	0
2,358	流動負債	2,358	2,358	0
2,358	應付款項	2,358	2,358	0
2,126	應付代收款	2,126	2,126	0
231	應付費用	231	231	0
50	其他負債	50	50	0
50	什項負債	50	50	0
50	存入保證金	50	50	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,463	基金餘額	930	1,393	-463
1,463	基金餘額	930	1,393	-463
1,463	基金餘額	930	1,393	-463
1,463	累積餘額	1,393	1,393	0
0	本期賸餘	-463	0	-463
3,871	負債及基金餘額合計	3,338	3,801	-463

花蓮縣紅葉國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	4,082	1,785						404	1,893
房屋及建築	17,493	15,503						93	1,897
機械及設備	6,097	4,186	223	(1)			教學用增設 基地台及網 路交器等	791	1,344
交通及運輸設備	1,243	895						76	271
雜項設備	6,135	4,392						555	1,188
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	35,051	26,761	223					1,920	6,594

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)

(695)

花蓮縣萬榮鄉明利國民小學編

花蓮縣萬榮鄉明利國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣萬榮鄉明利國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	43	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	28,536	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	911	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 62 人（含幼生 21 人）。
一般行政管理計畫	27,668	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 28,579 千元較上年度預算數 29,078 千元，減少 499 千元，約 1.72%，主要係因撥補數減少所致。

（二）本年度基金用途 28,579 千元較上年度預算數 29,438 千元，減少 859 千元，約 2.92%，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 2,314 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣萬榮鄉明利國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,043,511 元較預算數 961,000 元，增加 82,511 元，約 8.59%，主要係因：繳回教育處 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 26,259,815 元較預算數 28,341,000 元，減少 2,081,185 元，約 7.34%，主要係因：因實際需要，覈實支出。

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 2,361,985 元較分配預算數 501,000 元，增加 1,860,985 元，約 371.45%，主要係因：依據 113 年 5 月 24 日府主帳字第 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 13,674,533 元較分配預算數 22,454,000 元，減少 8,779,467 元，約 39.10%，主要係因：人事費用覈實支出。

伍、其他：無。

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
29,243	基金來源	28,579	29,078	-499
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	43	61	-18
0	租金收入	42	60	-18
1	利息收入	1	1	0
29,242	政府撥入收入	28,536	29,017	-481
29,242	公庫撥款收入	28,536	29,017	-481
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
27,303	基金用途	28,579	29,438	-859
1,044	國民教育計畫	911	1,003	-92
1,044	國民小學教育	911	1,003	-92
26,260	一般行政管理計畫	27,668	28,175	-507
26,260	行政管理及推展	27,668	28,175	-507
0	建築及設備計畫	0	260	-260
0	土地購置	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
0	其他設備	0	260	-260
1,940	本期賸餘（短絀－）	0	-360	360
734	期初基金餘額	2,314	734	1,580
0	解繳公庫	0	0	0
2,674	期末基金餘額	2,314	374	1,940

備註：

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				4,803		
期末現金及約當現金				4,803		

註：

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				43	
租金收入	年	1	42,000	42	場地使用費
利息收入	年	1	1,000	1	利息收入
政府撥入收入				28,536	
公庫撥款收入	年	1	28,536,000	28,536	1.教育部補助教保 員748千元、廚工320千 元、教保費48千 元。2.教育部補助導師 費84千元。3.教育部補 助幼兒學費收入378千 元。4.教育部補助偏遠 地區合理教師員 額650千元5.教育部補助 調增代課鐘點費差 額6千元。6.縣庫撥款收 入26,302千元。
總 計：				28,579	

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,044 53	國民教育計畫	911	1,003	
1,044 532	國民小學教育	911	1,003	
1,044 53220000	各校經常門分支計畫	911	1,003	
529 2	服務費用	627	621	
112 21	水電費	195	195	
98 212	工作場所電費	136	136	校務用電費（70%）
14 214	工作場所水費	59	59	校務用水費（30%）
97 25	修理保養及保固費	97	97	
97 255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		3	3	電梯檢驗費
172 27	一般服務費	128	122	
138 27D	計時與計件人員酬金	80	80	校園環境清潔維護工作費（無 工友學校）
34 27F	體育活動費	48	42	教職員工文康活動費14人
105 28	專業服務費	164	164	
105 28Y	其他專業服務費	164	164	學校保全費
43 29	公共關係費	43	43	
43 291	公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
138 3	材料及用品費	278	376	
138 32	用品消耗	278	376	
115 321	辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
0		0	100	辦公用品(移用基金賸餘)
23 32Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		9	7	學生活動費
0		3	3	班級費
6 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	
6 74	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	
6 744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
371 9	其他	0	0	
371 91	其他支出	0	0	
371 91Y	其他	0	0	
26,260 5L	一般行政管理計畫	27,668	28,175	
26,260 5L1	行政管理及推展	27,668	28,175	
23,084 5L100100	人員維持費	24,271	24,986	
23,084 1	用人費用	24,271	24,986	
16,267 11	正式員額薪資	17,101	17,732	
14,731 113	職員薪金	15,169	15,921	教職員工薪資(16人)

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,537 0	114	工員工資	1,612 320	1,532 279	教保員2人薪資(含教保費) 廚工薪資(1人)
59	12	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
18	122	約僱職員薪金	0	0	
41	124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
328	13	加(夜)班費	499	478	
328	131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0	134	未休假加班費	475	454	教職員工未休假加班費
3,313	15	獎金	3,645	3,610	
1,553	151	考績獎金	1,937	1,822	全校教職工人員考績獎金
1,760	152	年終獎金	1,708	1,788	全校教職工人員年終獎金
1,552	16	退休及卹償金	1,497	1,552	
1,552	161	職員退休及離職金	1,497	1,552	教職員人員公提退撫金
1,566	18	福利費	1,497	1,582	
0	181	分擔員工保險費	383	375	教職人員公保費
1,386			959	1,048	教職工健保費、勞保費
23	183	傷病醫藥費	27	31	員工健康檢查費(6人)
157	18Y	其他福利費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助
3,102	5L100301	教職員退休撫卹給付	3,324	3,102	
3,102	1	用人費用	3,324	3,102	
3,102	16	退休及卹償金	3,324	3,102	
2,831	161	職員退休及離職金	3,042	2,831	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
272	163	卹償金	282	271	遺屬年金
73	5L100302	教職員各項補助	73	87	
73	1	用人費用	73	87	
73	18	福利費	73	87	
73	18Y	其他福利費	73	87	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	260	
0	5M4	其他設備	0	260	
0	5M420000	由學校編列執行之其他設備	0	260	
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	260	
0	51	購建固定資產	0	260	
0	514	購置機械及設備	0	230	購置筆電2台、液晶顯現6台及 活動布幕(移用基金賸餘)
0	516	購置雜項設備	0	30	購置飲水機(移用基金賸餘)

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
27,303		總計	28,579	29,438	

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				911	
國民小學教育				911	
一般行政管理計畫				27,668	
行政管理及推展				27,668	
合 計				28,579	

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				28,579	
國民教育計畫				911	
一般行政管理計畫				27,668	
上年度預算數				29,438	
國民教育計畫				1,003	
一般行政管理計畫				28,175	
建築及設備計畫				260	
前年度決算數				27,303	
國民教育計畫				1,044	
一般行政管理計畫				26,260	
111年度決算數				28,350	
國民教育計畫				1,480	
一般行政管理計畫				26,821	
建築及設備計畫				50	
110年度決算數				27,832	
國民教育計畫				1,462	
一般行政管理計畫				26,320	
建築及設備計畫				50	

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	114年度增加偏遠地區增置普通班教師1名、增加編餘缺增置普通班教師1名。含教保員2名。
職員	16	2	18	
廚工	1	0	1	
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：
部分工時清潔人員1人，預算數80千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下:
部分工時清潔人員1人, 預算數80千元。

明利國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
282		1,342	27		201		27,636	32	27,668
282		1,342	27		201		27,636	32	27,668
		1,342	27		201		24,312		24,312
								32	32
282							3,324		3,324

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
26,260	28,175	用人費用	27,668	0	27,668	0	
16,267	17,732	正式員額薪資	17,101	0	17,101	0	
14,731	15,921	職員薪金	15,169	0	15,169	0	
1,537	1,811	工員工資	1,932	0	1,932	0	
59	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
18		約僱職員薪金	0	0	0	0	
41	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
328	478	加（夜）班費	499	0	499	0	
328	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	454	未休假加班費	475	0	475	0	
3,313	3,610	獎金	3,645	0	3,645	0	
1,553	1,822	考績獎金	1,937	0	1,937	0	
1,760	1,788	年終獎金	1,708	0	1,708	0	
4,655	4,654	退休及卹償金	4,821	0	4,821	0	
4,383	4,383	職員退休及離職金	4,539	0	4,539	0	
272	271	卹償金	282	0	282	0	
1,639	1,669	福利費	1,570	0	1,570	0	
1,386	1,423	分擔員工保險費	1,342	0	1,342	0	
23	31	傷病醫藥費	27	0	27	0	
230	215	其他福利費	201	0	201	0	
529	621	服務費用	627	627	0	0	
112	195	水電費	195	195	0	0	
98	136	工作場所電費	136	136	0	0	
14	59	工作場所水費	59	59	0	0	
97	97	修理保養及保固費	97	97	0	0	
97	97	機械及設備修護費	97	97	0	0	
172	122	一般服務費	128	128	0	0	
138	80	計時與計件人員酬金	80	80	0	0	
34	42	體育活動費	48	48	0	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
105	164	專業服務費	164	164	0	0	
105	164	其他專業服務費	164	164	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
138	376	材料及用品費	278	278	0	0	
138	376	用品消耗	278	278	0	0	
115	347	辦公（事務）用品	247	247	0	0	
23	29	其他用品消耗	31	31	0	0	
	260	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	
	260	購建固定資產	0	0	0	0	
	230	購置機械及設備	0	0	0	0	
	30	購置雜項設備	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	
371		其他	0	0	0	0	
371		其他支出	0	0	0	0	
371		其他	0	0	0	0	
27,303	29,438	合 計	28,579	911	27,668	0	

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
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
5,243	資 產 合 計	4,883	4,883	0
5,243	資 產	4,883	4,883	0
5,243	流動資產	4,883	4,883	0
5,163	現金	4,803	4,803	0
5,163	銀行存款	4,803	4,803	0
80	預付款項	80	80	0
80	其他預付款	80	80	0
2,569	負 債	2,569	2,569	0
2,144	流動負債	2,144	2,144	0
2,144	應付款項	2,144	2,144	0
2,142	應付代收款	2,142	2,142	0
2	應付費用	2	2	0
425	其他負債	425	425	0
425	什項負債	425	425	0
425	存入保證金	425	425	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,674	基金餘額	2,314	2,314	0
2,674	基金餘額	2,314	2,314	0
2,674	基金餘額	2,314	2,314	0
2,674	累積餘額	2,314	2,314	0
0	本期賸餘	0	0	0
5,243	負債及基金餘額合計	4,883	4,883	0

花蓮縣明利國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	1,020	916						22	82
房屋及建築	25,990	13,587						446	11,958
機械及設備	4,453	3,415						586	452
交通及運輸設備	289	142						42	105
雜項設備	3,754	1,891						389	1,474
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	35,506	19,950						1,484	14,072

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)

(696)

花蓮縣卓溪鄉卓溪國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓溪國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣卓溪鄉卓溪國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	16	1. 場地使用費(收支對列)15 千元。2. 專戶利息收入 1 千元。
政府撥入收入	29,491	1. 教育部補助教保員 748 千元、廚工 320 千元、教保費 48 千元。2. 教育部補助導師費 84 千元。3. 教育部補助增置員額 650 千元。4. 教育部補助幼兒學費收入 364 千元。5. 教育部補助偏遠地區合理教師員額 650 千元。6. 教育部補助調增代課鐘點費差額 6 千元。7. 縣庫撥補收入 26,621 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	887	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 73 人（含幼生 19 人）。
一般行政管理計畫	28,620	編制人員經費。（含退休人員月退

花蓮縣卓溪鄉卓溪國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 114 年度

		退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金)
--	--	----------------------

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 29,507 千元較上年度預算數 28,581 千元，增加 926 千元，約 3.24%，主要係因政府撥入收入增加所致。

(二)本年度基金用途 29,507 千元較上年度預算數 28,581 千元，增加 926 千元，約 3.24%，主要係因教職員待遇調增及退休撫卹給付增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 2,098 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 3,616,347 元較預算數 896,000 元，增加 2,720,347 元，增加 303.61%，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 26,338,129 元較預算數 27,008,000 元，減少 669,871 元，減少 2.48%。

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 1,061,305 元較分配預算數 462,000 元，增加 599,305 元，約 129.72%，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 14,856,803 元較分配預算數 22,040,000 元，減少 7,183,197 元，約 32.59%，主要係因：依用人費用實際數辦理。

伍、其他：無。

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
27,918	基金來源	29,507	28,581	926
25	勞務收入	0	0	0
25	服務收入	0	0	0
3	財產收入	16	16	0
0	租金收入	15	15	0
3	利息收入	1	1	0
27,890	政府撥入收入	29,491	28,565	926
27,890	公庫撥款收入	29,491	28,565	926
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
1	其他收入	0	0	0
1	受贈收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
29,954	基金用途	29,507	28,581	926
3,616	國民教育計畫	887	912	-25
3,616	國民小學教育	887	912	-25
26,338	一般行政管理計畫	28,620	27,669	951
26,338	行政管理及推展	28,620	27,669	951
0	建築及設備計畫	0	0	0
0	營建及修建工程	0	0	0
-2,036	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
3,085	期初基金餘額	1,049	3,085	-2,036
0	解繳公庫	0	0	0
1,049	期末基金餘額	1,049	3,085	-2,036

備註：

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				5,805		
期末現金及約當現金				5,805		

註：

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				16	
租金收入	年	1	15,000	15	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				29,491	
公庫撥款收入	年	1	29,491,000	29,491	1.教育部補助教保 員748千元、廚工320千 元、教保費48千 元。2.教育部補助導師 費84千元。3.教育部補 助增置員額650千 元。4.教育部補助幼兒 學費收入364千元。5.教 育部補助偏遠地區合理 教師員額650千元。6.教 育部補助調增代課鐘點 費差額6千元。7.縣庫撥 補收入26,621千元。
總 計：				29,507	

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
3,616	53 國民教育計畫	887	912	
3,616	532 國民小學教育	887	912	
3,616	53220000 各校經常門分支計畫	887	912	
582	2 服務費用	598	622	
123	21 水電費	171	195	
121	212 工作場所電費	120	136	校務用電費（70%）
2	214 工作場所水費	51	59	校務用水費（30%）
23	22 郵電費	0	0	
13	221 郵費	0	0	
10	222 電話費	0	0	
62	23 旅運費	0	0	
62	231 國內旅費	0	0	
97	25 修理保養及保固費	97	97	
44	252 一般房屋修護費	0	0	
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
5		30	30	電梯維護費
0		3	3	電梯檢驗費
40	257 雜項設備修護費	0	0	
7	258 其他資產修護費	0	0	
92	27 一般服務費	123	123	
60	27D 計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		15	15	場地借用雇工清潔(收支對列)
32	27F 體育活動費	48	48	教職員工文康活動費16人
142	28 專業服務費	164	164	
6	28A 電腦軟體服務費	0	0	
136	28Y 其他專業服務費	164	164	學校保全費
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
173	3 材料及用品費	283	284	
6	31 使用材料費	0	0	
6	312 燃料	0	0	
167	32 用品消耗	283	284	
125	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
6	322 報章雜誌	0	0	
6	328 醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	
0	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		12	12	學生活動費
29		5	6	班級費

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
544	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
5443	機器租金	0	0	
54432	機械及設備租金	0	0	
77	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
2,8009	其他	0	0	
2,80091	其他支出	0	0	
2,80091Y	其他	0	0	
26,3385L	一般行政管理計畫	28,620	27,669	
26,3385L1	行政管理及推展	28,620	27,669	
23,2655L100100	人員維持費	25,314	24,315	
23,2651	用人費用	25,314	24,315	
16,58311	正式員額薪資	18,000	17,250	
14,890113	職員薪金	16,068	15,439	教職員薪資(16人)
0114	工員工資	1,612	1,532	教保員2人薪資(含教保費)
0		320	279	廚工(1人)
1,692		0	0	工友薪資
3712	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
9122	約僱職員薪金	0	0	
28124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
21013	加(夜)班費	358	357	
210131	延長工時加班費	24	24	幹事兼任人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	334	333	教職員工未休假加班費
3,41515	獎金	3,774	3,619	
1,793151	考績獎金	1,955	1,892	全校教職工人員考績獎金
1,622152	年終獎金	1,819	1,727	全校教職工人員年終獎金
1,39116	退休及卹償金	1,590	1,516	
1,391161	職員退休及離職金	1,590	1,516	教職員人員公提退撫金
1,62918	福利費	1,560	1,541	
1,463181	分擔員工保險費	386	368	教職人員公保費
0		1,048	1,018	教職工健保費、勞保費
14183	傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費
15318Y	其他福利費	99	128	全校教職員工休假旅遊補助

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
3,065	5L100301	教職員退休撫卹給付	3,297	3,354	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金 遺屬年金 子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
3,065	1	用人費用	3,297	3,354	
3,065	16	退休及卹償金	3,297	3,354	
1,801	161	職員退休及離職金	2,033	2,139	
1,264	163	卹償金	1,264	1,215	
9	5L100302	教職員各項補助	9	0	
9	1	用人費用	9	0	
9	18	福利費	9	0	
9	18Y	其他福利費	9	0	
29,954		總 計	29,507	28,581	

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				887	
國民小學教育				887	
一般行政管理計畫				28,620	
行政管理及推展				28,620	
合 計				29,507	

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				29,507	
國民教育計畫				887	
一般行政管理計畫				28,620	
上年度預算數				28,581	
國民教育計畫				912	
一般行政管理計畫				27,669	
前年度決算數				29,954	
國民教育計畫				3,616	
一般行政管理計畫				26,338	
111年度決算數				27,164	
國民教育計畫				1,414	
一般行政管理計畫				25,704	
建築及設備計畫				45	
110年度決算數				26,963	
國民教育計畫				1,804	
一般行政管理計畫				25,159	

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	0	19	含教保員2名。
職員	18	0	18	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.校園環境清潔維護經費1人，預算數60千元。
2.收支對列場地管理1人，預算數15千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.校園環境清潔維護經費1人，預算數60千元。
- 2.收支對列場地管理1人，預算數15千元。

卓溪國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
1,264		1,434	27		108		28,588	32	28,620
1,264		1,434	27		108		28,588	32	28,620
		1,434	27		108		25,291		25,291
								32	32
1,264							3,297		3,297

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
26,338	27,669	用人費用	28,620	0	28,620	0	
16,583	17,250	正式員額薪資	18,000	0	18,000	0	
14,890	15,439	職員薪金	16,068	0	16,068	0	
1,692	1,811	工員工資	1,932	0	1,932	0	
37	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
9		約僱職員薪金	0	0	0	0	
28	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
210	357	加（夜）班費	358	0	358	0	
210	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	333	未休假加班費	334	0	334	0	
3,415	3,619	獎金	3,774	0	3,774	0	
1,793	1,892	考績獎金	1,955	0	1,955	0	
1,622	1,727	年終獎金	1,819	0	1,819	0	
4,456	4,870	退休及卹償金	4,887	0	4,887	0	
3,192	3,655	職員退休及離職金	3,623	0	3,623	0	
1,264	1,215	卹償金	1,264	0	1,264	0	
1,638	1,541	福利費	1,569	0	1,569	0	
1,463	1,386	分擔員工保險費	1,434	0	1,434	0	
14	27	傷病醫藥費	27	0	27	0	
161	128	其他福利費	108	0	108	0	
582	622	服務費用	598	598	0	0	
123	195	水電費	171	171	0	0	
121	136	工作場所電費	120	120	0	0	
2	59	工作場所水費	51	51	0	0	
23		郵電費	0	0	0	0	
13		郵費	0	0	0	0	
10		電話費	0	0	0	0	
62		旅運費	0	0	0	0	
62		國內旅費	0	0	0	0	
97	97	修理保養及保固費	97	97	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
44		一般房屋修護費	0	0	0	0	
5	97	機械及設備修護費	97	97	0	0	
40		雜項設備修護費	0	0	0	0	
7		其他資產修護費	0	0	0	0	
92	123	一般服務費	123	123	0	0	
60	75	計時與計件人員酬金	75	75	0	0	
32	48	體育活動費	48	48	0	0	
142	164	專業服務費	164	164	0	0	
6		電腦軟體服務費	0	0	0	0	
136	164	其他專業服務費	164	164	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
173	284	材料及用品費	283	283	0	0	
6		使用材料費	0	0	0	0	
6		燃料	0	0	0	0	
167	284	用品消耗	283	283	0	0	
125	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0	
6		報章雜誌	0	0	0	0	
6		醫療用品（非醫療院所使用）	0	0	0	0	
29	37	其他用品消耗	36	36	0	0	
54		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0	
54		機器租金	0	0	0	0	
54		機械及設備租金	0	0	0	0	
7	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0	
1		會費	0	0	0	0	
1		職業團體會費	0	0	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	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
2,800		其他	0	0	0	0
2,800		其他支出	0	0	0	0
2,800		其他	0	0	0	0
29,954	28,581	合 計	29,507	887	28,620	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
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
6,489	資 產 合 計	6,489	6,489	0
6,489	資 產	6,489	6,489	0
6,489	流動資產	6,489	6,489	0
5,805	現金	5,805	5,805	0
5,805	銀行存款	5,805	5,805	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
684	預付款項	684	684	0
684	其他預付款	684	684	0
5,440	負 債	5,440	5,440	0
5,279	流動負債	5,279	5,279	0
5,279	應付款項	5,279	5,279	0
5,088	應付代收款	5,088	5,088	0
191	應付費用	191	191	0
161	其他負債	161	161	0
161	什項負債	161	161	0
161	存入保證金	161	161	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,049	基金餘額	1,049	1,049	0
1,049	基金餘額	1,049	1,049	0
1,049	基金餘額	1,049	1,049	0
1,049	累積餘額	1,049	1,049	0
0	本期賸餘	0	0	0
6,489	負債及基金餘額合計	6,489	6,489	0

花蓮縣卓溪國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	5,422	5,114						74	234
房屋及建築	22,661	21,888						773	
機械及設備	5,249	3,717						833	699
交通及運輸設備	212	150						13	49
雜項設備	7,715	5,810						774	1,131
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	41,258	36,680						2,466	2,113

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)

(697)

花蓮縣卓溪鄉崙山國民小學編

花蓮縣卓溪鄉崙山國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣卓溪鄉崙山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	26,311	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	805	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 48 人（含幼生 11 人）。
一般行政管理計畫	25,541	編制人員經費。（含退休人員月退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 26,312 千元較上年度預算數 25,112 千元，增加 1,200 千元，約 4.78%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 26,346 千元較上年度預算數 25,196 千元，增加 1,150 千元，約 4.56%，主要係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 34 千元，將移用以前年度基金餘額 34 千元（留存數 34 千元）支應。

花蓮縣卓溪鄉崙山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(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 1,421,087 元較預算數 781,000 元，增加 640,087 元，約 81.96%，主要係因：繳回非留存數賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 21,872,894 元較預算數 23,599,000 元，減少 1,726,106 元，約 7.31%，主要係因：用人費用覈實支付所致。

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 2,279,689 元較分配預算數 411,000 元，增加 1,868,689 元，約 454.67%，主要係因：繳回非留存數賸餘款所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 1,0947,125 元較分配預算數 19,386,000 元，減少 8,438,875 元，約 43.53%，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 0 元較分配預算數 58,000 元，減少 58,000 元，約 100%，主要係因：尚未辦理所致。

伍、其他：無。

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
24,547	基金來源	26,312	25,112	1,200
6	勞務收入	0	0	0
6	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	1	0
1	利息收入	1	1	0
24,541	政府撥入收入	26,311	25,111	1,200
24,541	公庫撥款收入	26,311	25,111	1,200
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
23,294	基金用途	26,346	25,196	1,150
1,421	國民教育計畫	805	823	-18
1,421	國民小學教育	805	823	-18
21,873	一般行政管理計畫	25,541	24,315	1,226
21,873	行政管理及推展	25,541	24,315	1,226
0	建築及設備計畫	0	58	-58
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	58	-58
0	其他設備	0	0	0
1,253	本期賸餘（短絀－）	-34	-84	50
844	期初基金餘額	2,013	844	1,169
0	解繳公庫	0	0	0
2,097	期末基金餘額	1,979	760	1,219

備註：

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)	-34	
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)	-34	
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)	-34	
期初現金及約當現金	4,183	
期末現金及約當現金	4,149	

註：

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶存款利息收入
政府撥入收入				26,311	
公庫撥款收入	年	1	26,311,000	26,311	1.一般性補助國幼班教師1460千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助2-4歲及5歲學費14千元。 6.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 7.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 8.縣庫撥款收入22,331千元。
總 計：				26,312	

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,421	53	國民教育計畫	805	823	
1,421	532	國民小學教育	805	823	
1,421	53220000	各校經常門分支計畫	805	823	
447	2	服務費用	527	543	
82	21	水電費	171	195	
66	212	工作場所電費	120	136	校務用電費(70%)
15	214	工作場所水費	51	59	校務用水費(30%)
28	22	郵電費	0	0	
21	221	郵費	0	0	
7	222	電話費	0	0	
25	23	旅運費	0	0	
25	231	國內旅費	0	0	
26	25	修理保養及保固費	64	64	
7	254	其他建築修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)
7	255	機械及設備修護費	0	0	場地借用修繕(統-收支對列)
0			64	64	基本修繕費
13	257	雜項設備修護費	0	0	
142	27	一般服務費	153	145	
108	27D	計時與計件人員酬金	68	68	部分工時人員值勤費
0			34	26	部分工時人員值勤費(移用基金 賸餘數)
34	27F	體育活動費	51	51	教職員工文康活動費17人
101	28	專業服務費	96	96	
5	287	委託檢驗(定)試驗認 證費	0	0	
96	28Y	其他專業服務費	96	96	學校保全費
43	29	公共關係費	43	43	
43	291	公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
166	3	材料及用品費	278	280	
8	31	使用材料費	0	0	
8	312	燃料	0	0	
158	32	用品消耗	278	280	
117	321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
3	322	報章雜誌	0	0	
6	323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
2	328	醫療用品(非醫療院 所使用)	0	0	
30	32Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0			9	9	學生活動費

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
032Y	其他用品消耗	3	5	班級費
484	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
4845	雜項設備租金	0	0	
48451	雜項設備租金	0	0	
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
7599	其他	0	0	
75991	其他支出	0	0	
75991Y	其他	0	0	
21,8735L	一般行政管理計畫	25,541	24,315	
21,8735L1	行政管理及推展	25,541	24,315	
20,8575L100100	人員維持費	24,780	23,483	
20,8571	用人費用	24,780	23,483	
14,87811	正式員額薪資	17,637	16,767	
13,385113	職員薪金	15,304	14,536	教職員薪資(16人)
1,494114	工員工資	483	456	工友薪資(1人)
0		1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)
0		320	279	廚工(1人)
4012	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
20122	約僱職員薪金	0	0	
21124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
28213	加(夜)班費	486	409	
282131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	462	385	教職員工未休假加班費
2,78415	獎金	3,488	3,309	
1,276151	考績獎金	1,714	1,629	全校教職工人員考績獎金
1,508152	年終獎金	1,774	1,680	全校教職工人員年終獎金
1,28616	退休及卹償金	1,474	1,404	
1,286161	職員退休及離職金	1,474	1,404	教職員人員公提退撫金
1,58618	福利費	1,663	1,562	
1,411181	分擔員工保險費	0	0	勞保費
0		372	327	教職人員公保費
0		1,116	1,077	教職員工健保費、勞保費
27183	傷病醫藥費	31	27	員工健康檢查費(7人)
14918Y	其他福利費	144	131	全校教職員工休假旅遊補助
7415L100301	教職員退休撫卹給付	739	810	
7411	用人費用	739	810	

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
74116		退休及卹償金	739	810	
741161		職員退休及離職金	737	810	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
0162		工員退休及離職金	2	0	林00慰助金及退職補償金
2755L100302		教職員各項補助	22	22	
2751		用人費用	22	22	
27518		福利費	22	22	
27518Y		其他福利費	22	22	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
05M		建築及設備計畫	0	58	
05M3		交通及運輸設備	0	58	
05M320000		由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	58	
05		購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	0	58	
051		購建固定資產	0	58	
0515		購置交通及運輸設備	0	58	購置手提式無線擴音機1台(移 用基金賸餘數)。
23,294	總	計	26,346	25,196	

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				805	
國民小學教育				805	
一般行政管理計畫				25,541	
行政管理及推展				25,541	
合 計				26,346	

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				26,346	
國民教育計畫				805	
一般行政管理計畫				25,541	
上年度預算數				25,196	
國民教育計畫				823	
一般行政管理計畫				24,315	
建築及設備計畫				58	
前年度決算數				23,294	
國民教育計畫				1,421	
一般行政管理計畫				21,873	
111年度決算數				21,506	
國民教育計畫				859	
一般行政管理計畫				20,607	
建築及設備計畫				40	
110年度決算數				19,759	
國民教育計畫				1,106	
一般行政管理計畫				18,653	

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	0	20	
職員	18	0	18	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	20	0	20	

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

註2：編制外進用人力如下：
1.部分工時執勤人員1人：預算數102千元(其中34千元為移用基金賸餘數)。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總計	17,637		486		1,774	1,714		2,213
一般行政管理計畫	17,637		486		1,774	1,714		2,213
正式人員	17,637		486		1,774	1,714		1,474
兼任人員								
其他人員								739

編制外進用人力如下：

1.部分工時執勤人員1人：預算數102千元(其中34千元為移用基金賸餘數)。

崙山國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		1,488	31		166		25,509	32	25,541
		1,488	31		166		25,509	32	25,541
		1,488	31		166		24,770		24,770
								32	32
							739		739

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
21,873	24,315	用人費用	25,541	0	25,541	0	
14,878	16,767	正式員額薪資	17,637	0	17,637	0	
13,385	14,536	職員薪金	15,304	0	15,304	0	
1,494	2,231	工員工資	2,333	0	2,333	0	
40	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
20		約僱職員薪金	0	0	0	0	
21	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
282	409	加（夜）班費	486	0	486	0	
282	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	385	未休假加班費	462	0	462	0	
2,784	3,309	獎金	3,488	0	3,488	0	
1,276	1,629	考績獎金	1,714	0	1,714	0	
1,508	1,680	年終獎金	1,774	0	1,774	0	
2,027	2,214	退休及卹償金	2,213	0	2,213	0	
2,027	2,214	職員退休及離職金	2,211	0	2,211	0	
		工員退休及離職金	2	0	2	0	
1,861	1,584	福利費	1,685	0	1,685	0	
1,411	1,404	分擔員工保險費	1,488	0	1,488	0	
27	27	傷病醫藥費	31	0	31	0	
423	153	其他福利費	166	0	166	0	
447	543	服務費用	527	527	0	0	
82	195	水電費	171	171	0	0	
66	136	工作場所電費	120	120	0	0	
15	59	工作場所水費	51	51	0	0	
28		郵電費	0	0	0	0	
21		郵費	0	0	0	0	
7		電話費	0	0	0	0	
25		旅運費	0	0	0	0	
25		國內旅費	0	0	0	0	
26	64	修理保養及保固費	64	64	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
7		其他建築修護費	0	0	0	0	
7	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
13		雜項設備修護費	0	0	0	0	
142	145	一般服務費	153	153	0	0	
108	94	計時與計件人員酬 金	102	102	0	0	
34	51	體育活動費	51	51	0	0	
101	96	專業服務費	96	96	0	0	
5		委託檢驗(定)試驗 認證費	0	0	0	0	
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
166	280	材料及用品費	278	278	0	0	
8		使用材料費	0	0	0	0	
8		燃料	0	0	0	0	
158	280	用品消耗	278	278	0	0	
117	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0	
3		報章雜誌	0	0	0	0	
6		農業與園藝用品及 環境美化費	0	0	0	0	
2		醫療用品(非醫療 院所使用)	0	0	0	0	
30	33	其他用品消耗	31	31	0	0	
48		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0	
48		雜項設備租金	0	0	0	0	
48		雜項設備租金	0	0	0	0	
	58	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	
	58	購建固定資產	0	0	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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
	58	購置交通及運輸設備	0	0	0	0
1		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
759		其他	0	0	0	0
759		其他支出	0	0	0	0
759		其他	0	0	0	0
23,294	25,196	合 計	26,346	805	25,541	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
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
4,278	資 產 合 計	4,160	4,194	-34
4,278	資 產	4,160	4,194	-34
4,278	流動資產	4,160	4,194	-34
4,267	現金	4,149	4,183	-34
4,267	銀行存款	4,149	4,183	-34
11	預付款項	11	11	0
11	其他預付款	11	11	0
2,181	負 債	2,181	2,181	0
2,175	流動負債	2,175	2,175	0
2,175	應付款項	2,175	2,175	0
2,069	應付代收款	2,069	2,069	0
106	應付費用	106	106	0
6	其他負債	6	6	0
6	什項負債	6	6	0
6	存入保證金	6	6	0
2,097	基金餘額	1,979	2,013	-34
2,097	基金餘額	1,979	2,013	-34
2,097	基金餘額	1,979	2,013	-34
2,097	累積餘額	2,013	2,013	0
0	本期賸餘	-34	0	-34
4,278	負債及基金餘額合計	4,160	4,194	-34

花蓮縣崙山國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	1,393	1,379							14
房屋及建築	13,874	7,994						250	5,631
機械及設備	6,826	5,059						804	964
交通及運輸設備	422	255						16	151
雜項設備	5,280	4,620						409	252
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	27,796	19,307						1,478	7,011

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)

(698)

花蓮縣卓溪鄉太平國民小學編

花蓮縣卓溪鄉太平國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣卓溪鄉太平國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	7	場地使用費、專戶利息收入等。
政府撥入收入	30,795	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	1,628	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 66 人（含幼生 14 人）。
一般行政管理計畫	29,310	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	80	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 30,802 千元較上年度預算數 30,226 千元，增加 576 千元，約 1.91%，主要係因縣庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 31,018 千元較上年度預算數 30,226 千元，增加 792 千元，

花蓮縣卓溪鄉太平國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

約 2.62%，主要係因用人費增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 216 千元，將移用以前年度基金餘額 216 千元(含留存數 216 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 1,510,888 元較預算數 1,411,000 元，增加 99,888 元，約 7.08%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方發展基金非留存數賸餘款 191,000 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 27,360,055 元較預算數 25,941,000 元，增加 1,419,055 元，約 5.47%，主要係因：增撥用人員費不足款 1,566,000 元，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 834,396 元較分配預算數 821,000 元，增加 13,396 元，約 1.63%，主要係因：依據 113 年 5 月 21 日府教設字第 1130098653 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 14,395,633 元較分配預算數 22,985,000 元，減少 8,589,361 元，約 37.37%，主要係因：依用人費實際數支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
28,924	基金來源	30,802	30,226	576
10	勞務收入	0	0	0
10	服務收入	0	0	0
3	財產收入	7	8	-1
0	租金收入	6	5	1
3	利息收入	1	3	-2
28,911	政府撥入收入	30,795	30,218	577
28,911	公庫撥款收入	30,795	30,218	577
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
28,871	基金用途	31,018	30,226	792
1,511	國民教育計畫	1,628	1,442	186
1,511	國民小學教育	1,628	1,442	186
27,360	一般行政管理計畫	29,310	28,784	526
27,360	行政管理及推展	29,310	28,784	526
0	建築及設備計畫	80	0	80
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	80	0	80
53	本期賸餘（短絀－）	-216	0	-216
1,520	期初基金餘額	1,573	1,520	53
0	解繳公庫	0	0	0
1,573	期末基金餘額	1,357	1,520	-163

備註：

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)				-216		
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)				-216		
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)				-216		
期初現金及約當現金				5,020		
期末現金及約當現金				4,804		

註：

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				7	
租金收入	年	1	6,000	6	場地使用費(收支對列6千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				30,795	
公庫撥款收入	年	1	30,795,000	30,795	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員748千元.廚工320千元.教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 7.縣庫撥款收入27,513千元。
總 計：				30,802	

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,511	53 國民教育計畫	1,628	1,442	
1,511	532 國民小學教育	1,628	1,442	
1,511	53220000 各校經常門分支計畫	1,628	1,442	
1,083	2 服務費用	1,220	1,088	
160	21 水電費	171	195	
116	212 工作場所電費	120	136	校務用電費(70%)
44	214 工作場所水費	51	59	校務用水費(30%)
15	22 郵電費	0	0	
7	221 郵費	0	0	
5	222 電話費	0	0	
3	224 數據通信費	0	0	
43	23 旅運費	0	0	
43	231 國內旅費	0	0	
88	25 修理保養及保固費	98	98	
63	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
25	256 交通及運輸設備修護費	34	34	校車、特教車養護費
14	26 保險費	23	23	
14	264 交通及運輸設備保險費	23	23	校車、特教車保險費
720	27 一般服務費	885	729	
684	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費
0		568	514	校車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
0		6	0	場地收入移用計時與計件人員酬金【統-收支對列】
0		96	0	校車司機加班費36千元、校園清潔維護費60千元(移用留存賸餘款)。
36	27F 體育活動費	51	51	教職員工文康活動費17人
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
207	3 材料及用品費	385	337	
18	31 使用材料費	62	51	
18	312 燃料	62	51	校車油料費
189	32 用品消耗	323	286	
157	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
0		0	5	無
33	32Y 其他用品消耗	20	19	加強辦理社會教育經費
0		5	5	班級費
0		11	10	學生活動費

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
032Y	其他用品消耗	40	0	AED耗材費20千元、防災設備費20千元(移用留存賸餘款)。
204	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
2045	雜項設備租金	0	0	
20451	雜項設備租金	0	0	
106	稅捐及規費(強制費)	11	11	
564	消費與行為稅	5	5	
5646	使用牌照稅	5	5	校車使用牌照稅
666	規費	6	6	
1661	行政規費與強制費	1	1	校車檢驗費
5663	汽車燃料使用費	5	5	校車燃料使用費
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	6	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	6	
0744	慰問、照護及濟助金	12	6	退休(職)人員三節慰問金
1919	其他	0	0	
19191	其他支出	0	0	
19191Y	其他	0	0	
27,3605L	一般行政管理計畫	29,310	28,784	
27,3605L1	行政管理及推展	29,310	28,784	
23,3485L100100	人員維持費	25,084	24,191	
23,3481	用人費用	25,084	24,191	
16,62311	正式員額薪資	17,647	16,925	
15,174113	職員薪金	16,035	15,415	教職員薪資(16人)
1,449114	工員工資	483	456	工友1人薪資
0		320	279	廚工1人薪資
0		809	775	教保員1人薪資(含教保費)
7412	聘僱及兼職人員薪資	33	32	
74124	兼職人員酬金	33	32	代課鐘點費
36813	加(夜)班費	493	540	
368131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0134	未休假加班費	469	516	教職員工未休假加班費
3,15515	獎金	3,664	3,582	
1,528151	考績獎金	1,781	1,806	全校教職工人員考績獎金
1,628152	年終獎金	1,883	1,776	全校教職工人員年終獎金
1,42516	退休及卹償金	1,541	1,465	
1,425161	職員退休及離職金	1,541	1,305	教職員人員公提退撫金
0162	工員退休及離職金	0	160	工友勞退準備金提撥

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,702	18	福利費	1,706	1,647	
1,517	181	分擔員工保險費	1,152	1,125	教職工健保費、勞保費
0			383	340	教職人員公保費
5	183	傷病醫藥費	27	22	員工健康檢查費
181	18Y	其他福利費	144	160	全校教職員工休假旅遊補助
4,012	5L100301	教職員退休撫卹給付	4,225	4,592	
4,012	1	用人費用	4,225	4,592	
4,012	16	退休及卹償金	4,224	4,592	
2,911	161	職員退休及離職金	3,079	3,240	月退休金、首次退休金及服務獎章
0	162	工員退休及離職金	0	251	林00慰助金及退職補償金
1,101	163	卹償金	1,145	1,101	遺屬年金
0	18	福利費	1	0	
0	18Y	其他福利費	1	0	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金
1	5L100302	教職員各項補助	1	1	
1	1	用人費用	1	1	
1	18	福利費	1	1	
1	18Y	其他福利費	1	1	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金
0	5M	建築及設備計畫	80	0	
0	5M4	其他設備	80	0	
0	5M420000	由學校編列執行之其他設備	80	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	80	0	
0	51	購建固定資產	80	0	
0	516	購置雜項設備	80	0	採購電腦教室置物櫃(移用留存賸餘款)
28,871		總計	31,018	30,226	

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,628	
國民小學教育				1,628	
一般行政管理計畫				29,310	
行政管理及推展				29,310	
建築及設備計畫				80	
其他設備				80	
合 計				31,018	

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				31,018	
國民教育計畫				1,628	
一般行政管理計畫				29,310	
建築及設備計畫				80	
上年度預算數				30,226	
國民教育計畫				1,442	
一般行政管理計畫				28,784	
前年度決算數				28,871	
國民教育計畫				1,511	
一般行政管理計畫				27,360	
111年度決算數				27,383	
國民教育計畫				1,719	
一般行政管理計畫				25,664	
110年度決算數				26,873	
國民教育計畫				2,495	
一般行政管理計畫				24,281	
建築及設備計畫				97	

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	0	19	(含教保員1名)
職員	17	0	17	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

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

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

註2：編制外之進用人員如下：

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.場地收入移用計時與計件人員酬金(收支對列)辦理校園環境清潔維護部分工時人員1人，預算數6千元。

4.辦理校園環境清潔維護部分工時人員1人，預算數60千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人員如下：

- 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.場地收入移用計時與計件人員酬金(收支對列)辦理校園環境清潔維護部分工時人員1人，預算數6千元。
- 4.辦理校園環境清潔維護部分工時人員1人，預算數60千元。

太平國小
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				
1,145		1,535	27		146		29,277	33	29,310
1,145		1,535	27		146		29,277	33	29,310
		1,535	27		145		25,052		25,052
								33	33
1,145					1		4,225		4,225

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
27,360	28,784	用人費用	29,310	0	29,310	0	
16,623	16,925	正式員額薪資	17,647	0	17,647	0	
15,174	15,415	職員薪金	16,035	0	16,035	0	
1,449	1,510	工員工資	1,612	0	1,612	0	
74	32	聘僱及兼職人員薪資	33	0	33	0	
74	32	兼職人員酬金	33	0	33	0	
368	540	加（夜）班費	493	0	493	0	
368	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	516	未休假加班費	469	0	469	0	
3,155	3,582	獎金	3,664	0	3,664	0	
1,528	1,806	考績獎金	1,781	0	1,781	0	
1,628	1,776	年終獎金	1,883	0	1,883	0	
5,437	6,057	退休及卹償金	5,765	0	5,765	0	
4,336	4,545	職員退休及離職金	4,620	0	4,620	0	
	411	工員退休及離職金	0	0	0	0	
1,101	1,101	卹償金	1,145	0	1,145	0	
1,703	1,648	福利費	1,708	0	1,708	0	
1,517	1,465	分擔員工保險費	1,535	0	1,535	0	
5	22	傷病醫藥費	27	0	27	0	
181	161	其他福利費	146	0	146	0	
1,083	1,088	服務費用	1,220	1,220	0	0	
160	195	水電費	171	171	0	0	
116	136	工作場所電費	120	120	0	0	
44	59	工作場所水費	51	51	0	0	
15		郵電費	0	0	0	0	
7		郵費	0	0	0	0	
5		電話費	0	0	0	0	
3		數據通信費	0	0	0	0	
43		旅運費	0	0	0	0	
43		國內旅費	0	0	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
88	98	修理保養及保固費	98	98	0	0	
63	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
25	34	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	
14	23	保險費	23	23	0	0	
14	23	交通及運輸設備保險費	23	23	0	0	
720	729	一般服務費	885	885	0	0	
684	678	計時與計件人員酬金	834	834	0	0	
36	51	體育活動費	51	51	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
207	337	材料及用品費	385	385	0	0	
18	51	使用材料費	62	62	0	0	
18	51	燃料	62	62	0	0	
189	286	用品消耗	323	323	0	0	
157	252	辦公（事務）用品	247	247	0	0	
33	34	其他用品消耗	76	76	0	0	
20		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0	
20		雜項設備租金	0	0	0	0	
20		雜項設備租金	0	0	0	0	
		購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	80	0	0	80	
		購建固定資產	80	0	0	80	
		購置雜項設備	80	0	0	80	
10	11	稅捐及規費(強制費)	11	11	0	0	
5	5	消費與行為稅	5	5	0	0	
5	5	使用牌照稅	5	5	0	0	
6	6	規費	6	6	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
1	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
5	5	汽車燃料使用費	5	5	0	0
	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	12	0	0
	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	12	0	0
	6	慰問、照護及濟助金	12	12	0	0
191		其他	0	0	0	0
191		其他支出	0	0	0	0
191		其他	0	0	0	0
28,871	30,226	合 計	31,018	1,628	29,310	80

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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
國民小學教育	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-828	201911	2998	129,795	4,500	5,040	2,280	27	61,560	34,000	24,695

花蓮縣太平國小
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
5,101	資 產 合 計	4,885	5,101	-216
5,101	資 產	4,885	5,101	-216
5,101	流動資產	4,885	5,101	-216
5,020	現金	4,804	5,020	-216
5,020	銀行存款	4,804	5,020	-216
81	預付款項	81	81	0
81	其他預付款	81	81	0
3,528	負 債	3,528	3,528	0
3,478	流動負債	3,478	3,478	0
3,478	應付款項	3,478	3,478	0
3,248	應付代收款	3,248	3,248	0
231	應付費用	231	231	0
50	其他負債	50	50	0
50	什項負債	50	50	0
50	存入保證金	50	50	0
1,573	基金餘額	1,357	1,573	-216
1,573	基金餘額	1,357	1,573	-216
1,573	基金餘額	1,357	1,573	-216
1,573	累積餘額	1,573	1,573	0
0	本期賸餘	-216	0	-216
5,101	負債及基金餘額合計	4,885	5,101	-216

花蓮縣太平國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	5,613	5,513						88	12
房屋及建築	11,470	7,295						180	3,995
機械及設備	8,033	5,894						855	1,284
交通及運輸設備	3,749	1,961						281	1,507
雜項設備	5,389	4,307	80	(1)			購置電腦教室置物櫃	166	996
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	34,254	24,970	80					1,568	7,795

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)

(699)

花蓮縣卓溪鄉卓清國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓清國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣卓溪鄉卓清國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、組織概況之員額依 112 學年度員額編制表(草案)：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教導處、總務處及附設幼兒園等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	2	專戶利息收入。
政府撥入收入	27,832	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	844	為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 34 人（含幼生 8 人）。
一般行政管理計畫	26,990	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 27,834 千元較上年度預算數 25,442 千元，增加 2,392 千元，約 9.40%，主要係因依實際預算撥款編列所致。

（二）本年度基金用途 27,834 千元較上年度預算數 25,442 千元，增加 2,392 千元，約 9.40%，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 879 千元。

花蓮縣卓溪鄉卓清國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

三、補辦預算事項：無

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(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 1,128,123 元較預算數 836,000 元，增加 292,123 元，約 34.94%，主要係因：繳回以前年度非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 24,606,458 元較預算數 24,496,000 元，增加 110,458 元，約 0.45%。

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 926,758 元較分配預算數 430,000 元，增加 496,758 元，約 215.53%，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 13,094,790 元較分配預算數 19,488,000 元，減少 6,393,210 元，約 32.81%，主要係因：依實際需要開支所致。

伍、其他：無。

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
25,959	基金來源	27,834	25,442	2,392
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	2	2	0
1	利息收入	2	2	0
25,958	政府撥入收入	27,832	25,440	2,392
25,958	公庫撥款收入	27,832	25,440	2,392
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
25,735	基金用途	27,834	25,442	2,392
1,128	國民教育計畫	844	857	-13
1,128	國民小學教育	844	857	-13
24,606	一般行政管理計畫	26,990	24,585	2,405
24,606	行政管理及推展	26,990	24,585	2,405
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
224	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
655	期初基金餘額	879	655	224
0	解繳公庫	0	0	0
879	期末基金餘額	879	655	224

備註：

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				2,620		
期末現金及約當現金				2,620		

註：

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				2	
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				27,832	
公庫撥款收入	年	1	27,832,000	27,832	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入25,200千元。
總 計：				27,834	

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,128	53 國民教育計畫	844	857	
1,128	532 國民小學教育	844	857	
1,128	53220000 各校經常門分支計畫	844	857	
518	2 服務費用	568	574	
68	21 水電費	195	195	
66	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
2	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
9	22 郵電費	0	0	
9	222 電話費	0	0	
62	23 旅運費	0	0	
62	231 國內旅費	0	0	
89	25 修理保養及保固費	64	64	
89	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
151	27 一般服務費	170	176	
123	27D 計時與計件人員酬金	0	0	教保員薪資
0		68	68	部分工時人員值勤費
0		60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
28	27F 體育活動費	42	48	教職員工文康活動費14人
96	28 專業服務費	96	96	
96	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
180	3 材料及用品費	276	277	
180	32 用品消耗	276	277	
158	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
4	322 報章雜誌	0	0	
18	32Y 其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		8	7	學生活動費
0		2	4	班級費
4	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	6	
4	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6	
4	744 慰問、照護及濟助金	0	6	
426	9 其他	0	0	
426	91 其他支出	0	0	
426	91Y 其他	0	0	
24,606	5L 一般行政管理計畫	26,990	24,585	
24,606	5L1 行政管理及推展	26,990	24,585	
21,455	5L100100 人員維持費	23,874	21,140	

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
21,455	1	用人費用	23,874	21,140	
15,082	11	正式員額薪資	16,754	14,761	
14,115	113	職員薪金	15,625	13,707	教職員薪資(14人)
966	114	工員工資	0	0	工友薪資(0人)
0			809	775	教保員1人薪資(含教保費)
0			320	279	廚工(1人)
31	12	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
31	124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
330	13	加(夜)班費	365	416	
330	131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0	134	未休假加班費	341	392	教職員工未休假加班費
3,140	15	獎金	3,681	3,224	
1,607	151	考績獎金	1,924	1,685	全校教職工人員考績獎金
1,533	152	年終獎金	1,757	1,539	全校教職工人員年終獎金
1,374	16	退休及卹償金	1,516	1,369	
1,374	161	職員退休及離職金	1,516	1,369	教職員人員公提退撫金
1,498	18	福利費	1,526	1,338	
1,321	181	分擔員工保險費	0	0	勞保費
0			366	347	教職人員公保費
0			1,026	836	教職工健保費、勞保費
27	183	傷病醫藥費	22	27	員工健康檢查費
150	18Y	其他福利費	112	128	全校教職員工休假旅遊補助
2,941	5L100301	教職員退休撫卹給付	2,905	3,254	
2,941	1	用人費用	2,905	3,254	
2,941	16	退休及卹償金	2,905	3,254	
2,386	161	職員退休及離職金	0	0	年終慰問金
0			2,424	2,607	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
555	163	卹償金	0	185	月撫卹金
0			481	462	遺屬年金
211	5L100302	教職員各項補助	211	191	
211	1	用人費用	211	191	
211	18	福利費	211	191	
211	18Y	其他福利費	211	191	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
25,735		總 計	27,834	25,442	

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				844	
國民小學教育				844	
一般行政管理計畫				26,990	
行政管理及推展				26,990	
合 計				27,834	

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				27,834	
國民教育計畫				844	
一般行政管理計畫				26,990	
上年度預算數				25,442	
國民教育計畫				857	
一般行政管理計畫				24,585	
前年度決算數				25,735	
國民教育計畫				1,128	
一般行政管理計畫				24,606	
111年度決算數				24,287	
國民教育計畫				829	
一般行政管理計畫				23,459	
110年度決算數				23,403	
國民教育計畫				1,000	
一般行政管理計畫				22,402	

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	-2	16	(1)教師員額編制 由13人調降為11人 (2)含教保員1人
職員	17	-2	15	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	18	-2	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.部分工時值勤人員1名：預算數68千元。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

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。

卓清國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
481		1,392	22		323		26,958	32	26,990
481		1,392	22		323		26,958	32	26,990
		1,392	22		323		24,053		24,053
								32	32
481							2,905		2,905

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
24,606	24,585	用人費用	26,990	0	26,990	0	
15,082	14,761	正式員額薪資	16,754	0	16,754	0	
14,115	13,707	職員薪金	15,625	0	15,625	0	
966	1,054	工員工資	1,129	0	1,129	0	
31	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
31	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
330	416	加（夜）班費	365	0	365	0	
330	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	392	未休假加班費	341	0	341	0	
3,140	3,224	獎金	3,681	0	3,681	0	
1,607	1,685	考績獎金	1,924	0	1,924	0	
1,533	1,539	年終獎金	1,757	0	1,757	0	
4,315	4,623	退休及卹償金	4,421	0	4,421	0	
3,759	3,976	職員退休及離職金	3,940	0	3,940	0	
555	647	卹償金	481	0	481	0	
1,709	1,529	福利費	1,737	0	1,737	0	
1,321	1,183	分擔員工保險費	1,392	0	1,392	0	
27	27	傷病醫藥費	22	0	22	0	
361	319	其他福利費	323	0	323	0	
518	574	服務費用	568	568	0	0	
68	195	水電費	195	195	0	0	
66	136	工作場所電費	136	136	0	0	
2	59	工作場所水費	59	59	0	0	
9		郵電費	0	0	0	0	
9		電話費	0	0	0	0	
62		旅運費	0	0	0	0	
62		國內旅費	0	0	0	0	
89	64	修理保養及保固費	64	64	0	0	
89	64	機械及設備修護費	64	64	0	0	
151	176	一般服務費	170	170	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數	上 年 度 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	
123	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0	
28	48	體育活動費	42	42	0	0	
96	96	專業服務費	96	96	0	0	
96	96	其他專業服務費	96	96	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
180	277	材料及用品費	276	276	0	0	
180	277	用品消耗	276	276	0	0	
158	247	辦公（事務）用品	247	247	0	0	
4		報章雜誌	0	0	0	0	
18	30	其他用品消耗	29	29	0	0	
4	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0	
4	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	0	0	0	
4	6	慰問、照護及濟助金	0	0	0	0	
426		其他	0	0	0	0	
426		其他支出	0	0	0	0	
426		其他	0	0	0	0	
25,735	25,442	合 計	27,834	844	26,990	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
2,748	資 產 合 計	2,748	2,748	0
2,748	資 產	2,748	2,748	0
2,748	流動資產	2,748	2,748	0
2,620	現金	2,620	2,620	0
2,620	銀行存款	2,620	2,620	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
128	預付款項	128	128	0
128	其他預付款	128	128	0
1,869	負 債	1,869	1,869	0
1,709	流動負債	1,709	1,709	0
1,709	應付款項	1,709	1,709	0
1,584	應付代收款	1,584	1,584	0
125	應付費用	125	125	0
160	其他負債	160	160	0
160	什項負債	160	160	0
160	存入保證金	160	160	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
879	基金餘額	879	879	0
879	基金餘額	879	879	0
879	基金餘額	879	879	0
879	累積餘額	879	879	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,748	負債及基金餘額合計	2,748	2,748	0

花蓮縣卓清國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	16,607	15,077						33	1,497
機械及設備	5,280	3,691						703	886
交通及運輸設備	341	152						35	154
雜項設備	4,853	3,221						509	1,123
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	27,082	22,141						1,281	3,660

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)

(700)

花蓮縣卓溪鄉古風國民小學編

花蓮縣卓溪鄉古風國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣卓溪鄉古風國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導務處及總務處等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	29,405	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	1,837	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 42 人（含幼生 9 人）。
一般行政管理計畫	27,569	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 29,406 千元較上年度預算數 28,744 千元，增加 662 千元，約 2.30%，主要係因縣庫撥入數增加所致。

（二）本年度基金用途 29,406 千元較上年度預算數 28,894 千元，增加 512 千元，約 1.77%，主要係因依實際需求編列預算所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,755 千元。

花蓮縣卓溪鄉古風國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

三、補辦預算事項：無

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(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 2,670,204 元較預算數 1,718,000 元，增加 952,204 元，約 55.43%，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所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 24,840,413 元較預算數 24,936,000 元，減少 95,587 元，約 0.38%，主要係因：依實際需求核實支應所致。

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 1,578,680 元較分配預算數 1,097,000 元，增加 481,680 元，約 43.91%，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 13,182,855 元較分配預算數 21,677,000 元，減少 8,494,145 元，約 39.19%，主要係因：依實際需求撙節開支所致。

伍、其他：無。

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
27,474	基金來源	29,406	28,744	662
2	財產收入	1	1	0
2	利息收入	1	1	0
27,472	政府撥入收入	29,405	28,743	662
27,472	公庫撥款收入	29,405	28,743	662
27,511	基金用途	29,406	28,894	512
2,670	國民教育計畫	1,837	1,900	-63
2,670	國民小學教育	1,837	1,900	-63
24,840	一般行政管理計畫	27,569	26,994	575
24,840	行政管理及推展	27,569	26,994	575
-36	本期賸餘（短絀－）	0	-150	150
1,941	期初基金餘額	1,755	1,941	-186
0	解繳公庫	0	0	0
1,905	期末基金餘額	1,755	1,791	-36

備註：

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				3,689		
期末現金及約當現金				3,689		

註：

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				29,405	
公庫撥款收入	年	1	29,405,000	29,405	1.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 2.教育部補助導師費84千元。 3.教育部補助增置員額650千元。 4.教育部補助幼兒學費收入168千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入27,381千元。
總 計：				29,406	

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
2,670	53 國民教育計畫	1,837	1,900	
2,670	532 國民小學教育	1,837	1,900	
2,670	53220000 各校經常門分支計畫	1,837	1,900	
1,158	2 服務費用	1,413	1,482	
91	21 水電費	195	195	
78	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
13	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
16	22 郵電費	0	0	
7	221 郵費	0	0	
9	222 電話費	0	0	
45	23 旅運費	0	0	
45	231 國內旅費	0	0	
102	25 修理保養及保固費	132	265	
0	252 一般房屋修護費	0	150	房屋修繕(移用基金賸餘)
72	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
29	256 交通及運輸設備修護費	68	51	校車、幼兒車養護費
37	26 保險費	37	37	
37	264 交通及運輸設備保險費	37	37	校車、幼兒車保險費
824	27 一般服務費	1,006	942	
790	27D 計時與計件人員酬金	164	164	部分工時人員值勤費
0		797	727	校車司機2人薪資、保險、年終 工作獎金及退職準備
34	27F 體育活動費	45	51	教職員工文康活動費15人
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招待餽贈費用
181	3 材料及用品費	389	384	
92	31 使用材料費	113	106	
92	312 燃料	113	106	校車、幼兒車油料費
90	32 用品消耗	276	278	
81	321 辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
9	32Y 其他用品消耗	3	4	班級費
0		7	8	學生活動費
0		19	19	加強辦理社會教育經費
27	6 稅捐及規費(強制費)	29	28	
16	64 消費與行為稅	16	16	
16	646 使用牌照稅	16	16	校車(PAA-785)、幼兒車(BJW-3 995)使用牌照稅
11	66 規費	13	12	
0	661 行政規費與強制費	2	1	校車、幼兒車檢驗費

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車(PAA-785)、幼兒車(BJW-3995)燃料費
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金(1人)
1,2989	其他	0	0	
1,29891	其他支出	0	0	
1,29891Y	其他	0	0	
24,8405L	一般行政管理計畫	27,569	26,994	
24,8405L1	行政管理及推展	27,569	26,994	
21,8015L100100	人員維持費	23,919	23,259	
21,8011	用人費用	23,919	23,259	
15,50411	正式員額薪資	17,375	16,729	
13,434113	職員薪金	14,960	14,462	教職員薪資(14人)
2,070114	工員工資	1,612	1,532	教保員2人薪資(含教保費)
0		483	456	工友薪資(1人)
0		320	279	廚工1人薪資
2712	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
3122	約僱職員薪金	0	0	
24124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
29613	加(夜)班費	364	375	
296131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	340	351	教職員工未休假加班費
3,21215	獎金	3,146	3,226	
1,568151	考績獎金	1,397	1,542	全校教職工人員考績獎金
1,644152	年終獎金	1,749	1,684	全校教職工人員年終獎金
1,27516	退休及卹償金	1,418	1,362	
1,275161	職員退休及離職金	1,418	1,362	教職員人員公提退撫金
1,48918	福利費	1,584	1,535	
1,351181	分擔員工保險費	338	313	教職人員公保費
0		1,091	1,067	教職員工健保費、勞保費
5183	傷病醫藥費	27	27	員工健康檢查費
13318Y	其他福利費	128	128	全校教職員工休假旅遊補助
3,0255L100301	教職員退休撫卹給付	3,635	3,684	
3,0251	用人費用	3,635	3,684	
3,02516	退休及卹償金	3,635	3,684	
1,763161	職員退休及離職金	20	20	年終慰問金

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
0161		職員退休及離職金	2,190	2,555	月退休金、首期退休金及服務 獎章獎勵金
1,262	163	卹償金	1,425	1,109	遺屬年金
155L100302		教職員各項補助	15	51	
151		用人費用	15	51	
1518		福利費	15	51	
1518Y		其他福利費	15	51	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
27,511	總	計	29,406	28,894	

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,837	
國民小學教育				1,837	
一般行政管理計畫				27,569	
行政管理及推展				27,569	
合 計				29,406	

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				29,406	
國民教育計畫				1,837	
一般行政管理計畫				27,569	
上年度預算數				28,894	
國民教育計畫				1,900	
一般行政管理計畫				26,994	
前年度決算數				27,511	
國民教育計畫				2,670	
一般行政管理計畫				24,840	
111年度決算數				26,051	
國民教育計畫				2,525	
一般行政管理計畫				23,526	
110年度決算數				25,322	
國民教育計畫				3,112	
一般行政管理計畫				22,210	

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	18	113學年度學生人數 未達31人，減少2名 教師(含教保員2名)
職員	18	-2	16	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	20	-2	18	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：編制外之進用人力如下：
1.校車駕駛員2人，預算數797千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數164千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

1.校車駕駛員2人，預算數797千元。

2.部分工時值勤人員1人，預算數164千元。

古風國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
1,425		1,429	27		143		27,537	32	27,569
1,425		1,429	27		143		27,537	32	27,569
		1,429	27		143		23,902		23,902
								32	32
1,425							3,635		3,635

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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		
24,840	26,994	用人費用	27,569	0	27,569		
15,504	16,729	正式員額薪資	17,375	0	17,375		
13,434	14,462	職員薪金	14,960	0	14,960		
2,070	2,267	工員工資	2,415	0	2,415		
27	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32		
3		約僱職員薪金	0	0	0		
24	32	兼職人員酬金	32	0	32		
296	375	加（夜）班費	364	0	364		
296	24	延長工時加班費	24	0	24		
	351	未休假加班費	340	0	340		
3,212	3,226	獎金	3,146	0	3,146		
1,568	1,542	考績獎金	1,397	0	1,397		
1,644	1,684	年終獎金	1,749	0	1,749		
4,299	5,046	退休及卹償金	5,053	0	5,053		
3,038	3,937	職員退休及離職金	3,628	0	3,628		
1,262	1,109	卹償金	1,425	0	1,425		
1,503	1,586	福利費	1,599	0	1,599		
1,351	1,380	分擔員工保險費	1,429	0	1,429		
5	27	傷病醫藥費	27	0	27		
147	179	其他福利費	143	0	143		
1,158	1,482	服務費用	1,413	1,413	0		
91	195	水電費	195	195	0		
78	136	工作場所電費	136	136	0		
13	59	工作場所水費	59	59	0		
16		郵電費	0	0	0		
7		郵費	0	0	0		
9		電話費	0	0	0		
45		旅運費	0	0	0		
45		國內旅費	0	0	0		
102	265	修理保養及保固費	132	132	0		

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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		
	150	一般房屋修護費	0	0	0		
72	64	機械及設備修護費	64	64	0		
29	51	交通及運輸設備修 護費	68	68	0		
37	37	保險費	37	37	0		
37	37	交通及運輸設備保 險費	37	37	0		
824	942	一般服務費	1,006	1,006	0		
790	891	計時與計件人員酬 金	961	961	0		
34	51	體育活動費	45	45	0		
43	43	公共關係費	43	43	0		
43	43	公共關係費	43	43	0		
181	384	材料及用品費	389	389	0		
92	106	使用材料費	113	113	0		
92	106	燃料	113	113	0		
90	278	用品消耗	276	276	0		
81	247	辦公（事務）用品	247	247	0		
9	31	其他用品消耗	29	29	0		
27	28	稅捐及規費(強制費)	29	29	0		
16	16	消費與行為稅	16	16	0		
16	16	使用牌照稅	16	16	0		
11	12	規費	13	13	0		
	1	行政規費與強制費	2	2	0		
11	11	汽車燃料使用費	11	11	0		
6	6	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	6	6	0		
6	6	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	6	6	0		
6	6	慰問、照護及濟助 金	6	6	0		
1,298		其他	0	0	0		

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 年 度 數	上 年 預 算 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫		
1,298		其他支出	0	0	0		
1,298		其他	0	0	0		
27,511	28,894	合 計	29,406	1,837	27,569		

備註:公共關係費43千元。

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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				247,696	15,730	11,220			113,268	68,000	39,478
國民教育計畫	2 輛				247,696	15,730	11,220			113,268	68,000	39,478
國民小學教育	2 輛				247,696	15,730	11,220			113,268	68,000	39,478
各校經常門 分支計畫	2 輛				247,696	15,730	11,220			113,268	68,000	39,478
	小客車	BJW-3995	202010	2378	117,901	11,230	6,180	1,668	31	51,708	34,000	14,783
	大客車	PAA-785	202010	2998	129,795	4,500	5,040	2,280	27	61,560	34,000	24,695

花蓮縣古風國小
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
3,870	資 產 合 計	3,720	3,720	0
3,870	資 產	3,720	3,720	0
3,870	流動資產	3,720	3,720	0
3,839	現金	3,689	3,689	0
3,839	銀行存款	3,689	3,689	0
31	預付款項	31	31	0
31	其他預付款	31	31	0
1,965	負 債	1,965	1,965	0
1,835	流動負債	1,835	1,835	0
1,835	應付款項	1,835	1,835	0
1,622	應付代收款	1,622	1,622	0
213	應付費用	213	213	0
130	其他負債	130	130	0
130	什項負債	130	130	0
130	存入保證金	130	130	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,905	基金餘額	1,755	1,755	0
1,905	基金餘額	1,755	1,755	0
1,905	基金餘額	1,755	1,755	0
1,905	累積餘額	1,755	1,755	0
0	本期賸餘	0	0	0
3,870	負債及基金餘額合計	3,720	3,720	0

花蓮縣古風國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	75	74							1
房屋及建築	10,465	5,820						195	4,450
機械及設備	4,947	4,046						637	264
交通及運輸設備	3,910	2,002						440	1,468
雜項設備	9,864	7,579						926	1,359
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	29,260	19,522						2,198	7,541

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)

(701)

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學編

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 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

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 16 人，置校長 1 人、教師 13 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人；另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	7	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收入	27,134	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	1,955	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 65 人（含幼生 15 人）。
一般行政管理計畫	25,186	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 27,141 千元較上年度預算數 26,140 千元，增加 1,001 千元，約 3.83%，主要係因教職員工考績晉級薪津增加和 114 年軍公教調薪所致。

（二）本年度基金用途 27,141 千元較上年度預算數 26,140 千元，增加 1,001 千

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

元，約 3.83%，主要係因教職員工考績晉級薪津增加和 114 年軍公教調薪所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡，預計基金餘額 1,848 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 1,741,511 元，較法定預算數 1,798,000 元，減少 56,489 元，計減少 3.14%。主要係因：依實際需求支付，撙節開支。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 23,057,758 元，較法定預算數 23,484,000 元，減少 426,242 元，計減少 1.82%。主要係因：申領月退休金教師許淑貞老師 4 月改領遺屬一次金及依實際用人費用支付，撙節開支。

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 1,116,297 元，分配預算數 1,075,000 元，執行數超過已分配數 41,297 元，執行 3.84%，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 11,835,463 元，分配預算數 19,563,000 元，已分配尚未執行數 7,727,537 元，未執行率 39.50%，主要係因：依公告預算分配原則，用人費用 1 月份分配 3 個月預算。

花蓮縣卓溪鄉立山國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

伍、其他：無。

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,955	
國民小學教育				1,955	
一般行政管理計畫				25,186	
行政管理及推展				25,186	
合 計				27,141	

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				27,141	
國民教育計畫				1,955	
一般行政管理計畫				25,186	
上年度預算數				26,140	
國民教育計畫				1,849	
一般行政管理計畫				24,291	
前年度決算數				24,799	
國民教育計畫				1,742	
一般行政管理計畫				23,058	
111年度決算數				25,409	
國民教育計畫				2,947	
一般行政管理計畫				22,462	
110年度決算數				23,372	
國民教育計畫				2,087	
一般行政管理計畫				21,158	
建築及設備計畫				127	

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	19	0	19	員額數含教保員2員
職員	18	0	18	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	19	0	19	

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

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

註2：編制外之進用人力如下：

- 1.校車及幼兒車司機2人，預算數797千元。
- 2.部分工時人員值勤1人，預算數68千元。
- 3.無工友人力校園清潔工作1人，預算數60千元。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

- 1.校車及幼兒車司機2人，預算數797千元。
- 2.部分工時人員值勤1人，預算數68千元。
- 3.無工友人力校園清潔工作1人，預算數60千元。

立山國小
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				
256		1,368	27		186		25,154	32	25,186
256		1,368	27		186		25,154	32	25,186
		1,368	27		186		22,660		22,660
								32	32
256							2,494		2,494

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	高等教育計 畫	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
23,058	24,291	用人費用	25,186	0	0	25,186	0
14,452	15,658	正式員額薪資	16,313	0	0	16,313	0
13,057	13,883	職員薪金	14,463	0	0	14,463	0
1,395	1,775	工員工資	1,850	0	0	1,850	0
29	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	0	32	0
29	32	兼職人員酬金	32	0	0	32	0
327	340	加（夜）班費	364	0	0	364	0
327	24	延長工時加班費	24	0	0	24	0
	316	未休假加班費	340	0	0	340	0
2,780	2,788	獎金	3,070	0	0	3,070	0
1,227	1,267	考績獎金	1,429	0	0	1,429	0
1,554	1,521	年終獎金	1,641	0	0	1,641	0
3,937	3,974	退休及卹償金	3,826	0	0	3,826	0
3,565	3,728	職員退休及離職金	3,570	0	0	3,570	0
372	246	卹償金	256	0	0	256	0
1,533	1,499	福利費	1,581	0	0	1,581	0
1,306	1,305	分擔員工保險費	1,368	0	0	1,368	0
14	18	傷病醫藥費	27	0	0	27	0
213	176	其他福利費	186	0	0	186	0
1,070	1,425	服務費用	1,516	0	1,516	0	0
81	195	水電費	195	0	195	0	0
41	136	工作場所電費	136	0	136	0	0
40	59	工作場所水費	59	0	59	0	0
10		郵電費	0	0	0	0	0
10		電話費	0	0	0	0	0
37		旅運費	0	0	0	0	0
37		國內旅費	0	0	0	0	0
88	151	修理保養及保固費	159	0	159	0	0
75	100	機械及設備修護費	100	0	100	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	高等教育計畫	國民教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
13	51	交通及運輸設備修護費	59	0	59	0	0
20	37	保險費	50	0	50	0	0
20	37	交通及運輸設備保險費	50	0	50	0	0
717	903	一般服務費	973	0	973	0	0
684	855	計時與計件人員酬金	925	0	925	0	0
33	48	體育活動費	48	0	48	0	0
73	96	專業服務費	96	0	96	0	0
73	96	其他專業服務費	96	0	96	0	0
43	43	公共關係費	43	0	43	0	0
43	43	公共關係費	43	0	43	0	0
289	384	材料及用品費	398	0	398	0	0
73	99	使用材料費	113	0	113	0	0
73	99	燃料	113	0	113	0	0
216	285	用品消耗	285	0	285	0	0
	247	辦公（事務）用品	250	0	250	0	0
216	38	其他用品消耗	35	0	35	0	0
28	28	稅捐及規費(強制費)	29	0	29	0	0
16	16	消費與行為稅	16	0	16	0	0
16	16	使用牌照稅	16	0	16	0	0
12	12	規費	13	0	13	0	0
1	1	行政規費與強制費	2	0	2	0	0
11	11	汽車燃料使用費	11	0	11	0	0
8	12	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12	0	12	0	0
8	12	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12	0	12	0	0
8	12	慰問、照護及濟助金	12	0	12	0	0
346		其他	0	0	0	0	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	高等教育計 畫	國民教育計 畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫
346		其他支出	0	0	0	0	0
346		其他	0	0	0	0	0
24,799	26,140	合 計	27,141	0	1,955	25,186	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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				214,596	15,730	11,220			113,268	59,500	14,878
國民教育計畫	2 輛				214,596	15,730	11,220			113,268	59,500	14,878
國民小學教育	2 輛				214,596	15,730	11,220			113,268	59,500	14,878
各校經常門 分支計畫	2 輛				214,596	15,730	11,220			113,268	59,500	14,878
	小客車	BFW-3510	202005	2378	106,501	11,230	6,180	1,668	31	51,708	34,000	3,383
	大客車	KJA-0275	202104	2998	108,095	4,500	5,040	2,280	27	61,560	25,500	11,495

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
4,471	資 產 合 計	4,471	4,471	0
4,471	資 產	4,471	4,471	0
4,471	流動資產	4,471	4,471	0
4,436	現金	4,436	4,436	0
4,436	銀行存款	4,436	4,436	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
35	預付款項	35	35	0
35	其他預付款	35	35	0
2,624	負 債	2,624	2,624	0
1,966	流動負債	1,966	1,966	0
1,966	應付款項	1,966	1,966	0
1,753	應付代收款	1,753	1,753	0
213	應付費用	213	213	0
658	其他負債	658	658	0
658	什項負債	658	658	0
658	存入保證金	658	658	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
1,848	基金餘額	1,848	1,848	0
1,848	基金餘額	1,848	1,848	0
1,848	基金餘額	1,848	1,848	0
1,848	累積餘額	1,848	1,848	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,471	負債及基金餘額合計	4,471	4,471	0

信託代理與保證資產
保證品

161 信託代理與保證負債
161 應付保證品

161
161

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	91								91
土地改良物	222	220							2
房屋及建築	25,845	13,333						47	12,466
機械及設備	5,477	4,122						770	585
交通及運輸設備	4,274	1,360						355	2,559
雜項設備	6,665	4,066						537	2,063
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	42,575	23,101						1,708	17,766

註：

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
25,284	基金來源	27,141	26,140	1,001
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
3	財產收入	7	7	0
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	6	6	0
3	利息收入	1	1	0
25,281	政府撥入收入	27,134	26,133	1,001
25,281	公庫撥款收入	27,134	26,133	1,001
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
24,799	基金用途	27,141	26,140	1,001
0	高等教育計畫	0	0	0
0	高等教育	0	0	0
1,742	國民教育計畫	1,955	1,849	106
1,742	國民小學教育	1,955	1,849	106
23,058	一般行政管理計畫	25,186	24,291	895
23,058	行政管理及推展	25,186	24,291	895
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
485	本期賸餘 (短絀－)	0	0	0
1,363	期初基金餘額	1,848	1,363	485
0	解繳公庫	0	0	0
1,848	期末基金餘額	1,848	1,363	485

備註：

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				4,436		
期末現金及約當現金				4,436		

註：

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				7	
租金收入	年	1	6,000	6	場地使用費(收支對列千元)
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				27,134	
公庫撥款收入	年	1	27,134,000	27,134	1.一般性補助國幼班教師1,460千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助偏遠地區合理教師員額650千元。 5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 6.縣庫撥款收入23,818千元。
總 計：				27,141	

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,742	53 國民教育計畫	1,955	1,849	
1,742	532 國民小學教育	1,955	1,849	
1,742	53220000 各校經常門分支計畫	1,955	1,849	
1,070	2 服務費用	1,516	1,425	
81	21 水電費	195	195	
0	212 工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
41		0	0	場地借用電費(統-收支對列)
40	214 工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
10	22 郵電費	0	0	
10	222 電話費	0	0	
37	23 旅運費	0	0	
37	231 國內旅費	0	0	
88	25 修理保養及保固費	159	151	
0	255 機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
75		3	3	電梯檢驗費
0		3	3	場地借用器具養護(統-收支對列)
13	256 交通及運輸設備修護費	59	51	校車、特教車養護費
20	26 保險費	50	37	
20	264 交通及運輸設備保險費	50	37	校車、特教車保險費
71	27 一般服務費	973	903	
0	27D 計時與計件人員酬金	797	727	校車司機2人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
0		68	68	部分工時人員值勤費
0		60	60	無工友人力校園清潔維護工作費
68		0	0	學校廚工薪資等相關費用
33	27F 體育活動費	48	48	教職員工文康活動費16人
73	28 專業服務費	96	96	
73	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
43	29 公共關係費	43	43	
43	291 公共關係費	43	43	因公所需之招饋贈費用
28	9 材料及用品費	398	384	
73	31 使用材料費	113	99	
73	312 燃料	113	99	校車及幼童車油料費
21	32 用品消耗	285	285	
0	321 辦公（事務）用品	247	247	基本辦公費
0		3	0	場地借用耗品(統-收支對列)

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
032Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		12	13	學生活動費
216		4	6	班級費
286	稅捐及規費(強制費)	29	28	
1664	消費與行為稅	16	16	
16646	使用牌照稅	16	16	校車(KJA-0275牌照稅、BFW-3510牌照稅)
1266	規費	13	12	
1661	行政規費與強制費	2	1	校車、特教車檢驗費
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車〈KJA-0275B燃料費〉、幼 童車(BFW-3510燃料費)
87	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	12	12	
874	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	12	12	
8744	慰問、照護及濟助金	12	12	退休(職)人員三節慰問金
3469	其他	0	0	
34691	其他支出	0	0	
34691Y	其他	0	0	
23,0585L	一般行政管理計畫	25,186	24,291	
23,0585L1	行政管理及推展	25,186	24,291	
20,2925L100100	人員維持費	22,613	21,526	
20,2921	用人費用	22,613	21,526	
14,45211	正式員額薪資	16,313	15,658	
13,057113	職員薪金	14,463	13,883	教職員薪資(16人)
0114	工員工資	1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)
0		320	279	廚工1人薪資
1,395		0	0	工友薪資
2912	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
29124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
32713	加(夜)班費	364	340	
0131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事,主計專案加班費
327		0	0	場地借用加班費(統-收支對列)
0134	未休假加班費	340	316	教職員工未休假加班費
2,78015	獎金	3,070	2,788	
1,227151	考績獎金	1,429	1,267	全校教職工人員考績獎金
1,554152	年終獎金	1,641	1,521	全校教職工人員年終獎金
1,25016	退休及卹償金	1,332	1,289	
1,250161	職員退休及離職金	1,332	1,289	教職員人員公提退撫金
1,45418	福利費	1,502	1,419	

花蓮縣立山國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,306	181	分擔員工保險費	0	0	勞保費
0			329	286	教職人員公保費
0			1,039	1,019	教職 員工健保費、勞保費
14	183	傷病醫藥費	27	18	員工健康檢查費(6人)
134	18Y	其他福利費	0	0	
0			107	96	全校教職員工休假旅遊補助
2,687	5L100301	教職員退休撫卹給付	2,494	2,685	
2,687	1	用人費用	2,494	2,685	
2,687	16	退休及卹償金	2,494	2,685	
2,315	161	職員退休及離職金	2,238	2,439	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
372	163	卹償金	256	246	遺屬年金
79	5L100302	教職員各項補助	79	80	
79	1	用人費用	79	80	
79	18	福利費	79	80	
79	18Y	其他福利費	79	80	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
24,799	總	計	27,141	26,140	

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)

(702)

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處及附設幼兒園等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	22,934	縣庫撥補收入(1.一般性補助國幼班教師 800 千元。2.教育部補助教保員 748 千元、廚工 320 千元、教保費 24 千元。3.教育部補助導師費 84 千元。4.教育部補助增置員額 650 千元。5.教育部補助幼兒學費收入 42 千元。6.教育部補助調增代課鐘點費差額 6 千元。7.縣庫撥款收入 20,260 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	826	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 39 人（含幼生 12 人）。
一般行政管理計畫	22,109	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 22,935 千元較上年度預算數 22,461 千元，增加 474 千元，約 2.11%，主要係因依實際預算撥補編列所致。

(二)本年度基金用途 22,935 千元較上年度預算數 22,671 千元，增加 264 千元，約 1.16%，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 0 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 787,396 元較預算數 810,000 元，減少 22,604 元，約 2.79%。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 20,075,914 元較預算數 21,832,000 元，減少 1,756,086 元，約 8.04%。

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 2,318,004 元較分配預算數 452,000 元，增加 1,866,004 元，約 412.83%，主要係因：繳回以前年度非留存賸餘數所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 11,803,322 元較分配預算數 17,434,000 元，減少 5,630,678 元，約 32.30%，主要係因：依實際支用所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 25,000 元較分配預算數 140,000 元，減少 115,000 元，約 82.14%，主要係因：依業務單位需求支用所致。

伍、其他：無。

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
22,772	基金來源	22,935	22,461	474
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
1	財產收入	1	1	0
0	租金收入	0	0	0
1	利息收入	1	1	0
22,771	政府撥入收入	22,934	22,460	474
22,771	公庫撥款收入	22,934	22,460	474
0	其他收入	0	0	0
0	受贈收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
20,863	基金用途	22,935	22,671	264
787	國民教育計畫	826	896	-70
787	國民小學教育	826	896	-70
20,076	一般行政管理計畫	22,109	21,635	474
20,076	行政管理及推展	22,109	21,635	474
0	建築及設備計畫	0	140	-140
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	140	-140
1,909	本期賸餘（短絀－）	0	-210	210
766	期初基金餘額	2,465	766	1,699
0	解繳公庫	0	0	0
2,675	期末基金餘額	2,465	556	1,909

備註：

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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	3,668	
期末現金及約當現金	3,668	

註：

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				22,934	
公庫撥款收入	年	1	22,934,000	22,934	1.一般性補助國幼班教師800千元。 2.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費24千元。 3.教育部補助導師費84千元。 4.教育部補助增置員額650千元。 5.教育部補助幼兒學費收入42千元。 6.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。 7.縣庫撥款收入20,260千元。
總 計：				22,935	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
78753	國民教育計畫	826	896	
787532	國民小學教育	826	896	
78753220000	各校經常門分支計畫	826	896	
4582	服務費用	544	614	
8421	水電費	195	195	
0212	工作場所電費	136	136	校務用電費(70%)
78		0	0	場地借用水電費【統-收支對列】
6214	工作場所水費	59	59	校務用水費(30%)
2922	郵電費	0	0	
7221	郵費	0	0	
22222	電話費	0	0	
4623	旅運費	0	0	
46231	國內旅費	0	0	
124	印刷裝訂與廣告費	0	0	
1241	印刷及裝訂費	0	0	
11825	修理保養及保固費	97	167	
17252	一般房屋修護費	0	0	改善教學環境(統-改善教學環境)
0		0	50	一般房屋修護費(移用可留存基金賸餘數)
0255	機械及設備修護費	64	64	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
14		3	3	電梯檢驗費
11256	交通及運輸設備修護費	0	0	
76257	雜項設備修護費	0	20	雜項設備維護費(移用可留存基金賸餘數)
3427	一般服務費	45	45	
3427F	體育活動費	45	45	教職員工文康活動費15人
10328	專業服務費	164	164	
7287	委託檢驗(定)試驗認證費	0	0	
9628Y	其他專業服務費	164	164	學校保全費
4329	公共關係費	43	43	
43291	公共關係費	43	43	因公所需之招待饋贈費用
813	材料及用品費	276	276	
8132	用品消耗	276	276	
0321	辦公(事務)用品	247	247	基本辦公費
40		0	0	(移用留存剩餘數)

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
21323	農業與園藝用品及環境美化費	0	0	
2032Y	其他用品消耗	19	19	加強辦理社會教育經費
0		8	7	學生活動費
0		2	3	班級費
604	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
6045	雜項設備租金	0	0	
60451	雜項設備租金	0	0	
16	稅捐及規費(強制費)	0	0	
166	規費	0	0	
1661	行政規費與強制費	0	0	
67	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
1819	其他	0	0	
18191	其他支出	0	0	
18191Y	其他	0	0	
20,0765L	一般行政管理計畫	22,109	21,635	
20,0765L1	行政管理及推展	22,109	21,635	
18,4905L100100	人員維持費	20,354	20,077	
18,4901	用人費用	20,354	20,077	
13,17311	正式員額薪資	14,434	14,413	
11,774113	職員薪金	12,822	12,903	教職員薪資(14人)
1,400114	工員工資	483	456	工友薪資(1人)
0		809	775	教保員1人薪資(含教保費)
0		320	279	廚工(1人)
1912	聘僱及兼職人員薪資	32	32	
19124	兼職人員酬金	32	32	代課鐘點費
16213	加(夜)班費	362	339	
162131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事、主計專案加班費
0134	未休假加班費	338	315	教職員工未休假加班費
2,67115	獎金	2,879	2,676	
1,121151	考績獎金	1,379	1,170	全校教職工人員考績獎金
1,550152	年終獎金	1,500	1,506	全校教職工人員年終獎金
1,04616	退休及卹償金	1,176	1,089	
1,046161	職員退休及離職金	1,176	752	教職員人員公提退撫金
0162	工員退休及離職金	0	337	工友勞退準備金提撥

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,418	18	福利費	1,471	1,528	
0	181	分擔員工保險費	310	196	教職人員公保費
0			1,016	1,185	教職工健保費、勞保費
1,289			0	0	教職員工健保費
0	183	傷病醫藥費	22	13	員工健康檢查費
129	18Y	其他福利費	123	134	全校教職員工休假旅遊補助
1,582	5L100301	教職員退休撫卹給付	1,751	1,541	
1,582	1	用人費用	1,751	1,541	
1,582	16	退休及卹償金	1,751	1,541	
0	161	職員退休及離職金	946	771	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
689			0	0	年終慰問金
0	163	卹償金	159	149	月撫卹金
893			646	621	遺屬年金
4	5L100302	教職員各項補助	4	17	
4	1	用人費用	4	17	
4	18	福利費	4	17	
4	18Y	其他福利費	4	17	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	140	
0	5M4	其他設備	0	140	
0	5M420000	由學校編列執行之其他設 備	0	140	
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	140	
0	51	購建固定資產	0	140	
0	514	購置機械及設備	0	70	購置機械及設備(移用可留存基 金賸餘數)
0	516	購置雜項設備	0	70	購置雜項設備(移用可留存基金 賸餘數)
20,863	總	計	22,935	22,671	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				826	
國民小學教育				826	
一般行政管理計畫				22,109	
行政管理及推展				22,109	
合 計				22,935	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				22,935	
國民教育計畫				826	
一般行政管理計畫				22,109	
上年度預算數				22,671	
國民教育計畫				896	
一般行政管理計畫				21,635	
建築及設備計畫				140	
前年度決算數				20,863	
國民教育計畫				787	
一般行政管理計畫				20,076	
111年度決算數				21,491	
國民教育計畫				1,429	
一般行政管理計畫				19,963	
建築及設備計畫				99	
110年度決算數				20,660	
國民教育計畫				2,104	
一般行政管理計畫				18,556	
建築及設備計畫				0	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	教師員額編 制11人，含教保 員1人。
職員	15	0	15	
工友	1	0	1	
廚工	1	0	1	
總 計	17	0	17	

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

註2：編制外之進用人力如下：無。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：無。

卓樂國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
805		1,326	22		127		22,077	32	22,109
805		1,326	22		127		22,077	32	22,109
		1,326	22		127		20,326		20,326
								32	32
805							1,751		1,751

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
20,076	21,635	用人費用	22,109	0	22,109	0	
13,173	14,413	正式員額薪資	14,434	0	14,434	0	
11,774	12,903	職員薪金	12,822	0	12,822	0	
1,400	1,510	工員工資	1,612	0	1,612	0	
19	32	聘僱及兼職人員薪資	32	0	32	0	
19	32	兼職人員酬金	32	0	32	0	
162	339	加（夜）班費	362	0	362	0	
162	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	315	未休假加班費	338	0	338	0	
2,671	2,676	獎金	2,879	0	2,879	0	
1,121	1,170	考績獎金	1,379	0	1,379	0	
1,550	1,506	年終獎金	1,500	0	1,500	0	
2,628	2,630	退休及卹償金	2,927	0	2,927	0	
1,735	1,523	職員退休及離職金	2,122	0	2,122	0	
	337	工員退休及離職金	0	0	0	0	
893	770	卹償金	805	0	805	0	
1,423	1,545	福利費	1,475	0	1,475	0	
1,289	1,381	分擔員工保險費	1,326	0	1,326	0	
	13	傷病醫藥費	22	0	22	0	
133	151	其他福利費	127	0	127	0	
458	614	服務費用	544	544	0	0	
84	195	水電費	195	195	0	0	
78	136	工作場所電費	136	136	0	0	
6	59	工作場所水費	59	59	0	0	
29		郵電費	0	0	0	0	
7		郵費	0	0	0	0	
22		電話費	0	0	0	0	
46		旅運費	0	0	0	0	
46		國內旅費	0	0	0	0	
1		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
118	167	修理保養及保固費	97	97	0	0	
17	50	一般房屋修護費	0	0	0	0	
14	97	機械及設備修護費	97	97	0	0	
11		交通及運輸設備修 護費	0	0	0	0	
76	20	雜項設備修護費	0	0	0	0	
34	45	一般服務費	45	45	0	0	
34	45	體育活動費	45	45	0	0	
103	164	專業服務費	164	164	0	0	
7		委託檢驗(定)試驗 認證費	0	0	0	0	
96	164	其他專業服務費	164	164	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
43	43	公共關係費	43	43	0	0	
81	276	材料及用品費	276	276	0	0	
81	276	用品消耗	276	276	0	0	
40	247	辦公(事務)用品	247	247	0	0	
21		農業與園藝用品及 環境美化費	0	0	0	0	
20	29	其他用品消耗	29	29	0	0	
60		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0	0	
60		雜項設備租金	0	0	0	0	
60		雜項設備租金	0	0	0	0	
	140	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	
	140	購建固定資產	0	0	0	0	
	70	購置機械及設備	0	0	0	0	
	70	購置雜項設備	0	0	0	0	
1		稅捐及規費(強制費)	0	0	0	0	

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
1		規費	0	0	0	0
1		行政規費與強制費	0	0	0	0
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
181		其他	0	0	0	0
181		其他支出	0	0	0	0
181		其他	0	0	0	0
20,863	22,671	合 計	22,935	826	22,109	0

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
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
4,093	資 產 合 計	3,883	3,883	0
4,093	資 產	3,883	3,883	0
4,093	流動資產	3,883	3,883	0
3,878	現金	3,668	3,668	0
3,878	銀行存款	3,668	3,668	0
216	預付款項	216	216	0
216	其他預付款	216	216	0
1,418	負 債	1,418	1,418	0
1,188	流動負債	1,188	1,188	0
1,188	應付款項	1,188	1,188	0
1,117	應付代收款	1,117	1,117	0
72	應付費用	72	72	0
230	其他負債	230	230	0
230	什項負債	230	230	0
230	存入保證金	230	230	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,675	基金餘額	2,465	2,465	0
2,675	基金餘額	2,465	2,465	0
2,675	基金餘額	2,465	2,465	0
2,675	累積餘額	2,465	2,465	0
0	本期賸餘	0	0	0
4,093	負債及基金餘額合計	3,883	3,883	0

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	4,612	4,395						85	131
房屋及建築	2,841	2,028						47	765
機械及設備	5,889	4,577						705	606
交通及運輸設備	542	472						19	50
雜項設備	6,756	4,445						639	1,673
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	20,640	15,919						1,496	3,226

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)

(703)

花蓮縣卓溪鄉卓楓國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓楓國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 9 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 12 頁 至 第 12 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 13 頁 至 第 15 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 16 頁 至 第 17 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 18 頁 至 第 18 頁
(二)資本資產明細表-----	第 19 頁 至 第 19 頁

花蓮縣卓溪鄉卓楓國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 13 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、另有教保員 2 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	專戶利息收入。
政府撥入收入	20,215	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	910	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 6 班（普通班 5 班、幼兒園 1 班），學生 18 人（含幼生 2 人）。
一般行政管理計畫	19,406	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 20,216 千元較上年度預算數 21,577 千元，減少 1,361 千元，約 6.31%，主要係因上年度部分達最高薪級正式教師縣內介聘平調至他校，而致本年度正式教師本薪較上年度薪級減少所致。

花蓮縣卓溪鄉卓楓國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 114 年度

(二)本年度基金用途 20,316 千元較上年度預算數 21,877 千元，減少 1,561 千元，約 7.14%，主要係因依實際需求編列預算所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 100 千元，將移用以
前基金餘額 100 千元(含留存數 100 千元、非留存數 0 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 1,293,636 元較預算數 834,000 元，增加 459,636 元，約 55.11%，主要係因：繳回教育處 111 年度地方教育發展基金非留存賸餘款辦理超支併決算，核准金額 717,000 元及水電費、維修費、辦公費等依實際需求支付所致。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 17,864,889 元較預算數 18,687,000 元，減少 822,111 元，約 4.40%，主要係因：用人費用不足款(動支各類員工調整待遇準備)辦理超支併決算，核准金額 286,000 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 1,659,916 元較分配預算數 533,000 元，增加 1,126,916 元，約 211.43%，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 8,367,311 元較分配預算數 16,535,000 元，減少 8,167,689 元，約 49.40%，主要係因：用人費用覈實開支所致。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 49,693 元較分配預算數 50,000 元，減少 307 元，約

花蓮縣卓溪鄉卓楓國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

		0.61% °
--	--	---------

伍、其他：無。

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
19,841	基金來源	20,216	21,577	-1,361
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
2	財產收入	1	1	0
0	租金收入	0	0	0
2	利息收入	1	1	0
19,806	政府撥入收入	20,215	21,576	-1,361
19,806	公庫撥款收入	20,215	21,576	-1,361
33	其他收入	0	0	0
33	雜項收入	0	0	0
19,159	基金用途	20,316	21,877	-1,561
1,294	國民教育計畫	910	1,060	-150
1,294	國民小學教育	910	1,060	-150
17,865	一般行政管理計畫	19,406	20,767	-1,361
17,865	行政管理及推展	19,406	20,767	-1,361
0	建築及設備計畫	0	50	-50
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	50	-50
683	本期賸餘（短絀－）	-100	-300	200
1,327	期初基金餘額	1,710	1,327	383
0	解繳公庫	0	0	0
2,010	期末基金餘額	1,610	1,027	583

備註：

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)				-100		
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)				-100		
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)				-100		
期初現金及約當現金				3,296		
期末現金及約當現金				3,196		

註：

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				20,215	
公庫撥款收入	年	1	20,215,000	20,215	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入17,572千元。 5.一般性補助國幼班教師800千元。 6.教育部補助教保員748千元、廚工320千元、教保費48千元。
總 計：				20,216	

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,294	53 國民教育計畫	910	1,060	
1,294	532 國民小學教育	910	1,060	
1,294	53220000 各校經常門分支計畫	910	1,060	
386	2 服務費用	639	739	
60	21 水電費	171	171	
56	212 工作場所電費	120	120	校務用電費(70%)
4	214 工作場所水費	51	51	校務用水費(30%)
10	22 郵電費	0	0	
9	222 電話費	0	0	
1	224 數據通信費	0	0	
41	23 旅運費	0	0	
41	231 國內旅費	0	0	
48	25 修理保養及保固費	163	263	
0	252 一般房屋修護費	0	120	移用留存數
48	255 機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
0		0	30	移用留存數
0	257 雜項設備修護費	100	0	移用以前年度賸餘數
0		0	50	移用留存數
83	27 一般服務費	167	167	
55	27D 計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
0		68	68	部分工時人員值勤費
28	27F 體育活動費	39	39	教職員工文康活動費13人
101	28 專業服務費	96	96	
101	28Y 其他專業服務費	96	96	學校保全費
43	29 公共關係費	42	42	
43	291 公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用
185	3 材料及用品費	265	315	
185	32 用品消耗	265	315	
167	321 辦公(事務)用品	0	0	辦公費(留存)
0		241	241	基本辦公費
0		0	50	移用留存數
18	32Y 其他用品消耗	5	4	學生活動費
0		18	18	加強辦理社會教育經費
0		1	2	班級費
6	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
6	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6	744 慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
71	7 其他	0	0	

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
71791	其他支出	0	0	
71791Y	其他	0	0	
17,8655L	一般行政管理計畫	19,406	20,767	
17,8655L1	行政管理及推展	19,406	20,767	
16,9335L100100	人員維持費	18,517	19,378	
16,9331	用人費用	18,517	19,378	
11,76311	正式員額薪資	13,361	13,862	
10,876113	職員薪金	11,511	12,087	教職員薪資(13人)
887114	工員工資	0	0	工友薪資
0		1,530	1,496	教保員2人薪資(含教保費)
0		320	279	廚工(人)
2712	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
27124	兼職人員酬金	28	28	代課鐘點費
30513	加(夜)班費	409	385	
305131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0134	未休假加班費	385	361	教職員工未休假加班費
2,63915	獎金	2,478	2,718	
1,348151	考績獎金	1,182	1,368	全校教職工人員考績獎金
1,290152	年終獎金	1,296	1,350	全校教職工人員年終獎金
1,02016	退休及卹償金	1,031	1,128	
1,020161	職員退休及離職金	1,031	1,128	教職員人員公提退撫金
1,18018	福利費	1,210	1,257	
1,057181	分擔員工保險費	0	0	教職工勞保費
0		217	254	教職人員公保費
0		868	873	教職員工健保費、勞保費
5183	傷病醫藥費	13	18	員工健康檢查費3人
11918Y	其他福利費	112	112	全校教職員工休假旅遊補助
9185L100301	教職員退休撫卹給付	874	1,360	
9181	用人費用	874	1,360	
91816	退休及卹償金	874	1,360	
918161	職員退休及離職金	874	1,360	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
155L100302	教職員各項補助	15	29	
151	用人費用	15	29	
1518	福利費	15	29	
1518Y	其他福利費	0	0	
0		15	29	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
05M	建築及設備計畫	0	50	
05M4	其他設備	0	50	

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
05M420000	05	由學校編列執行之其他設備	0	50	
	051	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	50	
	0514	購建固定資產	0	50	
		購置機械及設備	0	50	移用留存數
19,159	總	計	20,316	21,877	

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				910	
國民小學教育				910	
一般行政管理計畫				19,406	
行政管理及推展				19,406	
合 計				20,316	

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				20,316	
國民教育計畫				910	
一般行政管理計畫				19,406	
上年度預算數				21,877	
國民教育計畫				1,060	
一般行政管理計畫				20,767	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				19,159	
國民教育計畫				1,294	
一般行政管理計畫				17,865	
111年度決算數				17,566	
國民教育計畫				945	
一般行政管理計畫				16,521	
建築及設備計畫				100	
110年度決算數				17,454	
國民教育計畫				1,979	
一般行政管理計畫				15,475	

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	含教保員2人
職員	15	0	15	
工友	0	0	0	
廚工	1	0	1	
總 計	16	0	16	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：1.部分工時人員1人,預算數60千元;無工友校園清潔維護工作。
2.部分工時人員1人,預算數68千元;教室及辦公室等開關門維護工作。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

- 1.部分工時人員1人,預算數60千元;無工友校園清潔維護工作。
- 2.部分工時人員1人,預算數68千元;教室及辦公室等開關門維護工作。

卓楓國小
發展基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
17,865	20,767	用人費用	19,406	0	19,406	0	
11,763	13,862	正式員額薪資	13,361	0	13,361	0	
10,876	12,087	職員薪金	11,511	0	11,511	0	
887	1,775	工員工資	1,850	0	1,850	0	
27	28	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0	
27	28	兼職人員酬金	28	0	28	0	
305	385	加（夜）班費	409	0	409	0	
305	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	361	未休假加班費	385	0	385	0	
2,639	2,718	獎金	2,478	0	2,478	0	
1,348	1,368	考績獎金	1,182	0	1,182	0	
1,290	1,350	年終獎金	1,296	0	1,296	0	
1,937	2,488	退休及卹償金	1,905	0	1,905	0	
1,937	2,488	職員退休及離職金	1,905	0	1,905	0	
1,195	1,286	福利費	1,225	0	1,225	0	
1,057	1,127	分擔員工保險費	1,085	0	1,085	0	
5	18	傷病醫藥費	13	0	13	0	
133	141	其他福利費	127	0	127	0	
386	739	服務費用	639	639	0	0	
60	171	水電費	171	171	0	0	
56	120	工作場所電費	120	120	0	0	
4	51	工作場所水費	51	51	0	0	
10		郵電費	0	0	0	0	
9		電話費	0	0	0	0	
1		數據通信費	0	0	0	0	
41		旅運費	0	0	0	0	
41		國內旅費	0	0	0	0	
48	263	修理保養及保固費	163	163	0	0	
	120	一般房屋修護費	0	0	0	0	
48	93	機械及設備修護費	63	63	0	0	

備註:公共關係費42千元。

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	雜項設備修護費	100	100	0	0	
83	167	一般服務費	167	167	0	0	
55	128	計時與計件人員酬金	128	128	0	0	
28	39	體育活動費	39	39	0	0	
101	96	專業服務費	96	96	0	0	
101	96	其他專業服務費	96	96	0	0	
43	42	公共關係費	42	42	0	0	
43	42	公共關係費	42	42	0	0	
185	315	材料及用品費	265	265	0	0	
185	315	用品消耗	265	265	0	0	
167	291	辦公（事務）用品	241	241	0	0	
18	24	其他用品消耗	24	24	0	0	
	50	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	0	0	
	50	購建固定資產	0	0	0	0	
	50	購置機械及設備	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	
717		其他	0	0	0	0	
717		其他支出	0	0	0	0	
717		其他	0	0	0	0	
19,159	21,877	合 計	20,316	910	19,406	0	

備註:公共關係費42千元。

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
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
3,924	資 產 合 計	3,524	3,624	-100
3,924	資 產	3,524	3,624	-100
3,924	流動資產	3,524	3,624	-100
3,596	現金	3,196	3,296	-100
3,596	銀行存款	3,196	3,296	-100
327	預付款項	327	327	0
327	其他預付款	327	327	0
1,914	負 債	1,914	1,914	0
1,824	流動負債	1,824	1,824	0
1,824	應付款項	1,824	1,824	0
1,739	應付代收款	1,739	1,739	0
85	應付費用	85	85	0
90	其他負債	90	90	0
90	什項負債	90	90	0
90	存入保證金	90	90	0
2,010	基金餘額	1,610	1,710	-100
2,010	基金餘額	1,610	1,710	-100
2,010	基金餘額	1,610	1,710	-100
2,010	累積餘額	1,710	1,710	0
0	本期賸餘	-100	0	-100
3,924	負債及基金餘額合計	3,524	3,624	-100

花蓮縣卓楓國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	11,649	6,821						210	4,618
機械及設備	4,632	3,882						593	156
交通及運輸設備	331	215						21	96
雜項設備	6,894	4,533						669	1,691
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	23,505	15,450						1,494	6,561

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)

705

花蓮縣光復鄉西富國民小學編

花蓮縣光復鄉西富國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣光復鄉西富國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 14 人，置校長 1 人、教師 10 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	2	各項考試報名收入等。
財產收入	7	教、職員工租用宿舍收入、專戶利息收入等。
政府撥入收入	18,807	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	793	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 6 班，學生 27 人。
一般行政管理計畫	18,023	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 18,816 千元較上年度預算數 17,950 千元，增加 866 千元，約 4.82%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

（二）本年度基金用途 18,816 千元較上年度預算數 18,020 千元，增加 796 千元，約 4.42%，主要係因一般行政管理計畫增加所致。

花蓮縣光復鄉西富國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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 582 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 3,664,752 元較預算數 779,000 元，增加 2,885,752 元，約 370.44%，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 17,055,975 元較預算數 17,132,000 元，減少 76,025 元，約 0.44%，主要係因：核實支應。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 46,858 元較預算數 50,000 元，減少 3,142 元，約 6.28%，主要係因：核實支應。

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 761,578 元較分配預算數 408,000 元，增加 353,578 元，約 86.66%，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。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	實際數 8,943,280 元較分配預算 13,768,000 元，減少 4,824,720 元，約 35.04%，主要係因：核實支應。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	實際數 40,600 元較分配預算數 50,000 元，減少 9,400 元，約 18.8%，主要係因：核實支應。

伍、其他：無。

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
18,293	基金來源	18,816	17,950	866
21	勞務收入	2	2	0
21	服務收入	2	2	0
0	其他勞務收入	0	0	0
1	財產收入	7	0	7
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	6	0	6
1	利息收入	1	0	1
0	其他財產收入	0	0	0
18,271	政府撥入收入	18,807	17,948	859
18,271	公庫撥款收入	18,807	17,948	859
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
20,768	基金用途	18,816	18,020	796
3,665	國民教育計畫	793	813	-20
3,665	國民小學教育	793	813	-20
17,056	一般行政管理計畫	18,023	17,157	866
17,056	行政管理及推展	18,023	17,157	866
47	建築及設備計畫	0	50	-50
0	營建及修建工程	0	0	0
0	交通及運輸設備	0	0	0
47	其他設備	0	50	-50
-2,475	本期賸餘（短絀－）	0	-70	70
3,126	期初基金餘額	582	3,076	-2,495
0	解繳公庫	0	0	0
652	期末基金餘額	582	3,006	-2,425

備註：

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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				2,537		
期末現金及約當現金				2,537		

註：

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
服務收入	年	1	2,000	2	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列)。
財產收入				7	
租金收入	年	1	6,000	6	教、職員工租用宿舍收入。
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入。
政府撥入收入				18,807	
公庫撥款收入	年	1	18,807,000	18,807	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 4.縣庫撥款收入18,080千元。
總 計：				18,816	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
3,665	53 國民教育計畫	793	813	
3,665	532 國民小學教育	793	813	
3,665	53220000 各校經常門分支計畫	793	813	
391	2 服務費用	518	518	
66	21 水電費	171	171	
0	212 工作場所電費	120	120	校務用電費
60		0	0	場地借用水電費（統-收支對列）
6	214 工作場所水費	51	51	校務用水費
97	25 修理保養及保固費	97	97	
0	255 機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		4	4	電梯檢驗費
97		0	0	場地借用器具養護(統-收支對列)
185	27 一般服務費	206	206	
164	27D 計時與計件人員酬金	0	0	部分工時人員值勤費（留存）
0		164	164	部分工時人員值勤費
21	27F 體育活動費	42	42	教職員工文康活動費14人
2	28 專業服務費	2	2	
2	289 試務甄選費	2	2	辦理教師甄選及各項考試(統-收支對列)
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招待饋贈費用
269	3 材料及用品費	269	289	
269	32 用品消耗	269	289	
0	321 辦公（事務）用品	241	241	基本辦公費
0		0	20	辦公事務用品(移用留存數)
241		0	0	場地借用耗品(統-收支對列)
0	32Y 其他用品消耗	18	18	加強辦理社會教育經費
0		8	7	學生活動費
28		2	3	班級費
6	7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
6	74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6	744 慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
2,999	9 其他	0	0	
2,999	91 其他支出	0	0	
2,999	91Y 其他	0	0	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
17,056	5L	一般行政管理計畫	18,023	17,157	
17,056	5L1	行政管理及推展	18,023	17,157	
14,888	5L100100	人員維持費	16,054	15,198	
14,888	1	用人費用	16,054	15,198	
10,392	11	正式員額薪資	10,972	10,455	
9,987	113	職員薪金	10,539	10,049	教職員薪資(13人)
406	114	工員工資	433	406	工友薪資(1人)
15	12	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
15	124	兼職人員酬金	28	28	代課鐘點費
120	13	加(夜)班費	291	255	
120	131	延長工時加班費	24	24	幹事兼任人事、主計專案加班費
0	134	未休假加班費	267	231	教職員工未休假加班費
2,172	15	獎金	2,512	2,297	
948	151	考績獎金	1,183	1,034	全校教職工人員考績獎金
1,224	152	年終獎金	1,329	1,263	全校教職工人員年終獎金
997	16	退休及卹償金	1,038	989	
997	161	職員退休及離職金	1,038	989	教職員人員公提退撫金
1,191	18	福利費	1,213	1,174	
1,031	181	分擔員工保險費	0	0	工友勞保費
0			250	220	教職人員公保費
0			832	808	教職工健保費、勞保費
5	183	傷病醫藥費	13	18	員工健康檢查費
155	18Y	其他福利費	118	128	全校教職員工休假旅遊補助
1,887	5L100301	教職員退休撫卹給付	1,933	1,887	
1,887	1	用人費用	1,933	1,887	
1,887	16	退休及卹償金	1,933	1,887	
1,887	161	職員退休及離職金	0	0	
0			66	66	年終慰問金
0			1,867	1,821	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
281	5L100302	教職員各項補助	36	72	
281	1	用人費用	36	72	
281	18	福利費	36	72	
281	18Y	其他福利費	36	72	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
47	5M	建築及設備計畫	0	50	
47	5M4	其他設備	0	50	
47	5M420000	由學校編列執行之其他設備	0	50	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
475		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	50	
4751		購建固定資產	0	50	
47514		購置機械及設備	0	50	舞臺布幕吊桿電腦控制系統(留存)
20,768	總	計	18,816	18,020	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				793	
國民小學教育				793	
一般行政管理計畫				18,023	
行政管理及推展				18,023	
合 計				18,816	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				18,816	
國民教育計畫				793	
一般行政管理計畫				18,023	
上年度預算數				18,020	
國民教育計畫				813	
一般行政管理計畫				17,157	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				20,768	
國民教育計畫				3,665	
一般行政管理計畫				17,056	
建築及設備計畫				47	
111年度決算數				18,806	
國民教育計畫				2,248	
一般行政管理計畫				16,528	
建築及設備計畫				30	
110年度決算數				18,895	
國民教育計畫				1,126	
一般行政管理計畫				17,768	

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	14	0	14	
職員	13	0	13	
工友	1	0	1	
總 計	14	0	14	

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

註2：部分工時值勤人員1人，預算數164,000元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

部分工時值勤人員1人，預算數164,000元。

西富國小
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				
		1,082	13		154		17,995	28	18,023
		1,082	13		154		17,995	28	18,023
		1,082	13		154		16,062		16,062
								28	28
							1,933		1,933

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
17,056	17,157	用人費用	18,023	0	18,023	0	
10,392	10,455	正式員額薪資	10,972	0	10,972	0	
9,987	10,049	職員薪金	10,539	0	10,539	0	
406	406	工員工資	433	0	433	0	
15	28	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0	
15	28	兼職人員酬金	28	0	28	0	
120	255	加（夜）班費	291	0	291	0	
120	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	231	未休假加班費	267	0	267	0	
2,172	2,297	獎金	2,512	0	2,512	0	
948	1,034	考績獎金	1,183	0	1,183	0	
1,224	1,263	年終獎金	1,329	0	1,329	0	
2,884	2,876	退休及卹償金	2,971	0	2,971	0	
2,884	2,876	職員退休及離職金	2,971	0	2,971	0	
1,472	1,246	福利費	1,249	0	1,249	0	
1,031	1,028	分擔員工保險費	1,082	0	1,082	0	
5	18	傷病醫藥費	13	0	13	0	
436	200	其他福利費	154	0	154	0	
391	518	服務費用	518	518	0	0	
66	171	水電費	171	171	0	0	
60	120	工作場所電費	120	120	0	0	
6	51	工作場所水費	51	51	0	0	
97	97	修理保養及保固費	97	97	0	0	
97	97	機械及設備修護費	97	97	0	0	
185	206	一般服務費	206	206	0	0	
164	164	計時與計件人員酬金	164	164	0	0	
21	42	體育活動費	42	42	0	0	
2	2	專業服務費	2	2	0	0	
2	2	試務甄選費	2	2	0	0	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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
42	42	公共關係費	42	42	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0
269	289	材料及用品費	269	269	0	0
269	289	用品消耗	269	269	0	0
241	261	辦公（事務）用品	241	241	0	0
28	28	其他用品消耗	28	28	0	0
47	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	0	0	0	0
47	50	購建固定資產	0	0	0	0
47	50	購置機械及設備	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
2,999		其他	0	0	0	0
2,999		其他支出	0	0	0	0
2,999		其他	0	0	0	0
20,768	18,020	合 計	18,816	793	18,023	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
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
2,607	資 產 合 計	2,537	2,537	0
2,607	資 產	2,537	2,537	0
2,607	流動資產	2,537	2,537	0
2,607	現金	2,537	2,537	0
2,607	銀行存款	2,537	2,537	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
1,956	負 債	1,956	1,956	0
1,931	流動負債	1,931	1,931	0
1,931	應付款項	1,931	1,931	0
1,925	應付代收款	1,925	1,925	0
6	應付費用	6	6	0
25	其他負債	25	25	0
25	什項負債	25	25	0
25	存入保證金	25	25	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
652	基金餘額	582	582	0
652	基金餘額	582	582	0
652	基金餘額	582	582	0
652	累積餘額	582	582	0
0	本期賸餘	0	0	0
2,607	負債及基金餘額合計	2,537	2,537	0

花蓮縣西富國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	2,910								2,910
土地改良物									
房屋及建築	13,174	6,173						259	6,741
機械及設備	5,299	4,235						581	484
交通及運輸設備	473	374						37	62
雜項設備	6,445	4,719						473	1,254
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	28,301	15,501						1,349	11,451

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)

(706)

花蓮縣光復鄉大興國民小學編

花蓮縣光復鄉大興國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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 7 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 8 頁 至 第 8 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 11 頁 至 第 13 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 15 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 16 頁 至 第 16 頁
(二)資本資產明細表-----	第 17 頁 至 第 17 頁

花蓮縣光復鄉大興國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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，下設教導處、總務處等單位，本校教職員工編制 12 人，置校長 1 人、教師 9 人（兼任行政 4 人）、職員 1 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1	場地使用費、專戶利息收入、權利金收入等。
政府撥入收	18,360	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	806	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 5 班（普通班 5 班），學生 22 人。
一般行政管理計畫	17,555	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 18,361 千元較上年度預算數 17,722 千元，增加 639 千元，約 3.61%，主要係因撥補數增加所致。

（二）本年度基金用途 18,361 千元較上年度預算數 17,772 千元，增加 589 千元，約 3.31%，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 547 千元。

三、補辦預算事項：無。

花蓮縣光復鄉大興國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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
國民教育計畫	辦理行政及教學相關經費支出。	決算數 1,221,192 元較預算數 834,000 元，增加 387,192 元，約 46.43%，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 16,474,671 元較預算數 15,887,000 元，增加 587,671 元，約 3.70%，主要係因：增撥用人費用及現職人員各項補助不足數，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 455,768 元較分配預算數 445,000 元，增加 10,768 元，約 2.42%，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 8,715,322 元較分配預算數 13,414,000 元，減少 4,698,678 元，約 35.03%，主要係因：依本校實際需求樽節開支所致。

伍、其他：無。

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
17,466	基金來源	18,361	17,722	639
11	勞務收入	0	0	0
11	服務收入	0	0	0
0	財產收入	1	9	-8
0	租金收入	0	8	-8
0	利息收入	1	1	0
17,454	政府撥入收入	18,360	17,713	647
17,454	公庫撥款收入	18,360	17,713	647
17,696	基金用途	18,361	17,772	589
1,221	國民教育計畫	806	896	-90
1,221	國民小學教育	806	896	-90
16,475	一般行政管理計畫	17,555	16,876	679
16,475	行政管理及推展	17,555	16,876	679
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
-230	本期賸餘（短絀一）	0	-50	50
828	期初基金餘額	547	828	-280
0	解繳公庫	0	0	0
597	期末基金餘額	547	778	-230

備註：

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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	1,700	
期末現金及約當現金	1,700	

註：

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	
利息收入	年	1	1,000	1	專戶利息收入
政府撥入收入				18,360	
公庫撥款收入	年	1	18,360,000	18,360	1.教育部補助導師費60千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助調增代課鐘點費差額4千元。 4.縣庫撥款收入17,646千元。
總 計：				18,361	

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
1,221 53	國民教育計畫	806	896	
1,221 532	國民小學教育	806	896	
1,221 53220000	各校經常門分支計畫	806	896	
405 2	服務費用	541	622	
97 21	水電費	144	171	
77 212	工作場所電費	101	120	校務用電費(70%)
20 214	工作場所水費	43	51	校務用水費(30%)
9 22	郵電費	0	0	
9 222	電話費	0	0	
8 23	旅運費	0	0	
8 231	國內旅費	0	0	
61 25	修理保養及保固費	96	146	
0 251	土地改良物修護費	0	50	操場及跑道維護(留存)
3 252	一般房屋修護費	0	0	一般房屋修繕費
38 255	機械及設備修護費	63	63	基本修繕費
0		30	30	電梯維護費
0		3	3	電梯檢驗費
20 257	雜項設備修護費	0	0	
116 27	一般服務費	96	99	
90 27D	計時與計件人員酬金	60	60	校園環境清潔維護經費(無工友學校)
26 27F	體育活動費	36	39	教職員工文康活動費12人
72 28	專業服務費	164	164	
72 28Y	其他專業服務費	164	164	學校保全費
42 29	公共關係費	41	42	
42 291	公共關係費	41	42	因公所需之招待饋贈費用
215 3	材料及用品費	259	268	
215 32	用品消耗	259	268	
191 321	辦公(事務)用品	235	241	基本辦公費
0 32Y	其他用品消耗	17	18	加強辦理社會教育經費
0		5	6	學生活動費
24		2	3	班級費
6 7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
6 74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
6 744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
595 9	其他	0	0	
595 91	其他支出	0	0	
595 91Y	其他	0	0	

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
16,475	5L	一般行政管理計畫	17,555	16,876	
16,475	5L1	行政管理及推展	17,555	16,876	
15,029	5L100100	人員維持費	16,799	16,148	
15,029	1	用人費用	16,799	16,148	
10,338	11	正式員額薪資	11,280	10,964	
10,338	113	職員薪金	11,280	10,964	教職員薪資(12人)
45	12	聘僱及兼職人員薪資	23	28	
45	124	兼職人員酬金	23	28	代課鐘點費
361	13	加(夜)班費	419	400	
361	131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費
0	134	未休假加班費	395	376	教職員工未休假加班費
2,100	15	獎金	2,666	2,492	
801	151	考績獎金	1,298	1,164	全校教職工人員考績獎金
1,299	152	年終獎金	1,368	1,328	全校教職工人員年終獎金
992	16	退休及卹償金	1,171	1,087	
992	161	職員退休及離職金	1,171	1,087	教職員人員公提退撫金
1,193	18	福利費	1,240	1,177	
1,075	181	分擔員工保險費	0	0	
0			365	244	教職人員公保費
0			741	808	教職工健保費、勞保費
18	183	傷病醫藥費	22	13	員工健康檢查費(5人)
100	18Y	其他福利費	112	112	全校教職員工休假旅遊補助費
849	5L100301	教職員退休撫卹給付	664	684	
849	1	用人費用	664	684	
849	16	退休及卹償金	664	684	
849	161	職員退休及離職金	664	684	月退休金、首次退休金及服務 獎章獎勵金
597	5L100302	教職員各項補助	92	44	
597	1	用人費用	92	44	
597	18	福利費	92	44	
597	18Y	其他福利費	92	44	子女教育、婚喪、生育補助及 年節特別照護金(統籌)
17,696		總計	18,361	17,772	

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				806	
國民小學教育				806	
一般行政管理計畫				17,555	
行政管理及推展				17,555	
合 計				18,361	

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				18,361	
國民教育計畫				806	
一般行政管理計畫				17,555	
上年度預算數				17,772	
國民教育計畫				896	
一般行政管理計畫				16,876	
前年度決算數				17,696	
國民教育計畫				1,221	
一般行政管理計畫				16,475	
111年度決算數				16,584	
國民教育計畫				1,325	
一般行政管理計畫				15,260	
110年度決算數				15,936	
國民教育計畫				1,220	
一般行政管理計畫				14,716	

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	13	-1	12	113學年度班級 數5班(減少1班)，教 師編制員額減 少1名。
職員	13	-1	12	
工友	0	0	0	
總 計	13	-1	12	

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：部分工時人員1名，預算數60千元，辦理校園環境清潔維護工作(無工友學校)。

用 人 費 用 彙 計 表

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力：部分工時人員1名，預算數60千元，辦理校園環境清潔維護工作(無工友學校)。

大興國小
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				
		1,106	22		204		17,532	23	17,555
		1,106	22		204		17,532	23	17,555
		1,106	22		204		16,868		16,868
								23	23
							664		664

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
16,475	16,876	用人費用	17,555	0	17,555	0	
10,338	10,964	正式員額薪資	11,280	0	11,280	0	
10,338	10,964	職員薪金	11,280	0	11,280	0	
45	28	聘僱及兼職人員薪資	23	0	23	0	
45	28	兼職人員酬金	23	0	23	0	
361	400	加（夜）班費	419	0	419	0	
361	24	延長工時加班費	24	0	24	0	
	376	未休假加班費	395	0	395	0	
2,100	2,492	獎金	2,666	0	2,666	0	
801	1,164	考績獎金	1,298	0	1,298	0	
1,299	1,328	年終獎金	1,368	0	1,368	0	
1,841	1,771	退休及卹償金	1,835	0	1,835	0	
1,841	1,771	職員退休及離職金	1,835	0	1,835	0	
1,790	1,221	福利費	1,332	0	1,332	0	
1,075	1,052	分擔員工保險費	1,106	0	1,106	0	
18	13	傷病醫藥費	22	0	22	0	
696	156	其他福利費	204	0	204	0	
405	622	服務費用	541	541	0	0	
97	171	水電費	144	144	0	0	
77	120	工作場所電費	101	101	0	0	
20	51	工作場所水費	43	43	0	0	
9		郵電費	0	0	0	0	
9		電話費	0	0	0	0	
8		旅運費	0	0	0	0	
8		國內旅費	0	0	0	0	
61	146	修理保養及保固費	96	96	0	0	
	50	土地改良物修護費	0	0	0	0	
3		一般房屋修護費	0	0	0	0	
38	96	機械及設備修護費	96	96	0	0	
20		雜項設備修護費	0	0	0	0	

備註：公共關係費41千元。

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	
116	99	一般服務費	96	96	0	0	
90	60	計時與計件人員酬金	60	60	0	0	
26	39	體育活動費	36	36	0	0	
72	164	專業服務費	164	164	0	0	
72	164	其他專業服務費	164	164	0	0	
42	42	公共關係費	41	41	0	0	
42	42	公共關係費	41	41	0	0	
215	268	材料及用品費	259	259	0	0	
215	268	用品消耗	259	259	0	0	
191	241	辦公（事務）用品	235	235	0	0	
24	27	其他用品消耗	24	24	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	
595		其他	0	0	0	0	
595		其他支出	0	0	0	0	
595		其他	0	0	0	0	
17,696	17,772	合 計	18,361	806	17,555	0	

備註：公共關係費41千元。

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國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
1,820	資 產 合 計	1,770	1,770	0
1,820	資 產	1,770	1,770	0
1,820	流動資產	1,770	1,770	0
1,750	現金	1,700	1,700	0
1,750	銀行存款	1,700	1,700	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
69	預付款項	69	69	0
69	其他預付款	69	69	0
1,222	負 債	1,222	1,222	0
1,124	流動負債	1,124	1,124	0
1,124	應付款項	1,124	1,124	0
1,124	應付代收款	1,124	1,124	0
0	應付費用	0	0	0
98	其他負債	98	98	0
98	什項負債	98	98	0
98	存入保證金	98	98	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
597	基金餘額	547	547	0
597	基金餘額	547	547	0
597	基金餘額	547	547	0
597	累積餘額	547	547	0
0	本期賸餘	0	0	0
1,820	負債及基金餘額合計	1,770	1,770	0

花蓮縣大興國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	489								489
土地改良物	787	779							8
房屋及建築	28,170	13,713						489	13,968
機械及設備	4,316	3,103						616	597
交通及運輸設備	173	150						17	6
雜項設備	6,273	4,625						273	1,375
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	40,209	22,371						1,396	16,442

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)

(707)

花蓮縣花蓮市中原國民小學編

花蓮縣花蓮市中原國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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)補辦預算明細表-----	第 18 頁 至 第 18 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 19 頁 至 第 19 頁
(二)資本資產明細表-----	第 20 頁 至 第 20 頁

花蓮縣花蓮市中原國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、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 44 人（兼任行政 13 人）、職員 3 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 5 名，廚工 2 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	8	各項考試報名收入。
財產收入	510	場地使用費、專戶利息收入。
政府撥入收入	80,965	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	2,917	為辦理行政及教學所需經費，本校 113 學年度 25 班（普通班 12 班、集中式特教班 2 班、特教資源 1 班、藝術才能班 4 班、幼兒園 4 班、學前集中式特教班 2 班），學生 468 人（含幼生 70 人）。
一般行政管理計畫	78,566	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 81,483 千元較上年度預算數 81,234 千元，增加 249 千元，約 0.31%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

花蓮縣花蓮市中原國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

(二)本年度基金用途 81,483 千元較上年度預算數 81,234 千元,增加 249 千元,約 0.31%,主要係因服務及用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：本年度預算收支平衡,預計基金餘額 5,906 千元。

三、補辦預算事項：固定資產之建設改良擴充 219 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 4,541,166 元較預算數 2,508,000 元,增加 2,033,166 元,約 81.07%,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。
一般行政管理計畫	編制人員相關經費支出。	決算數 74,867,620 元較預算數 72,117,000 元,增加 2,750,620 元,約 3.81%。
建築及設備計畫	購置各項教學及行政等設備。	決算數 334,260 元較預算數 0 元,增加 334,260 元,主要係因：汰換深水馬達 4 台、採購觸控筆電 5 台、精簡筆電 10 台,辦理超支併決算及補辦預算。

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 6,452,938 元較分配預算數 1,479,000 元,增加 4,973,938 元,約 336.30%,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 43,187,684 元較分配預算數 62,768,000 元,減少 19,598,316 元,約-31.21%,主要係因：用人費用依標準申算支付所致。

伍、其他：無。

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
83,609	基金來源	81,483	81,234	249
208	勞務收入	8	8	0
208	服務收入	8	8	0
0	其他勞務收入	0	0	0
61	財產收入	510	408	102
0	財產處分收入	0	0	0
0	租金收入	500	400	100
61	利息收入	10	8	2
82,477	政府撥入收入	80,965	80,818	147
82,477	公庫撥款收入	80,965	80,818	147
0	教學收入	0	0	0
0	學雜費收入	0	0	0
863	其他收入	0	0	0
863	雜項收入	0	0	0
79,743	基金用途	81,483	81,234	249
4,541	國民教育計畫	2,917	2,769	148
4,541	國民小學教育	2,917	2,769	148
74,868	一般行政管理計畫	78,566	78,465	101
74,868	行政管理及推展	78,566	78,465	101
334	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
334	其他設備	0	0	0
3,866	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
2,040	期初基金餘額	5,906	2,040	3,866
0	解繳公庫	0	0	0
5,906	期末基金餘額	5,906	2,040	3,866

備註：

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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	13,921	
期末現金及約當現金	13,921	

註：

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				8	
服務收入	年	1	8,000	8	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列)
財產收入				510	
租金收入	年	1	500,000	500	場地使用費(收支對列)
利息收入	年	1	10,000	10	專戶利息收入
政府撥入收入				80,965	
公庫撥款收入	年	1	80,965,000	80,965	1.教育部補助專任輔導師800千元。 2.一般性補助國幼班教師660千元。 3.教育部補助教保員748千元、廚工869千元、教保費120千元。 4.教育部補助導師費432千元。 5.教育部補助幼兒學費收入742千元 5.教育部補助調增代課鐘點費差額21千元。 6.縣庫撥款收入76,573千元。
總 計：				81,483	

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
4,541	53	國民教育計畫	2,917	2,769	
4,541	532	國民小學教育	2,917	2,769	
4,541	53220000	各校經常門分支計畫	2,917	2,769	
2,234	2	服務費用	2,232	2,081	
549	21	水電費	545	545	
511	212	工作場所電費	381	381	校務用電費
38	214	工作場所水費	164	164	校務用水費
92	22	郵電費	0	0	
0	221	郵費	0	0	
92	222	電話費	0	0	
39	23	旅運費	0	0	
39	231	國內旅費	0	0	
550	25	修理保養及保固費	624	614	
32	252	一般房屋修護費	200	200	一般房屋修繕費(收支對列)
224	254	其他建築修護費	0	0	
174	255	機械及設備修護費	75	75	基本修繕費
0			15	15	電梯檢驗費
0			90	90	電梯維護費
0			210	200	場地借用器具養護費(收支對列)
17	256	交通及運輸設備修護費	34	34	特教車養護費
103	257	雜項設備修護費	0	0	
22	26	保險費	19	19	
22	264	交通及運輸設備保險費	19	19	特教車保險費
829	27	一般服務費	897	756	
727	27D	計時與計件人員酬金	568	514	特教車司機1人薪資、保險、年終工作獎金及退職準備
0			89	89	部份工時人員值勤費
0			90	0	部份工時人員值勤費(收支對列)
102	27F	體育活動費	150	153	教職員工文康活動費(50人*3,000元)
91	28	專業服務費	84	84	
9	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	
2	289	試務甄選費	8	8	辦理教師甄選及各項考試(收支對列)
81	28Y	其他專業服務費	76	76	學校保全費
63	29	公共關係費	63	63	

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
63291	公共關係費	63	63	因公所需之招饋贈費用
3823	材料及用品費	671	674	
4731	使用材料費	61	63	
1311	物料	0	0	
46312	燃料	61	63	特教車油料費
33532	用品消耗	610	611	
99321	辦公（事務）用品	357	357	基本辦公費
5322	報章雜誌	0	0	
17323	農業與園藝用品及環 境美化費	0	0	
6328	醫療用品（非醫療院 所使用）	0	0	
20932Y	其他用品消耗	37	37	加強辦理社會教育經費
0		80	81	學生活動費
0		40	40	班級費
0		60	60	特教班級費
0		36	36	特殊教育教材編輯費
834	租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	
8345	雜項設備租金	0	0	
83451	雜項設備租金	0	0	
396	稅捐及規費(強制費)	14	14	
664	消費與行為稅	6	6	
6646	使用牌照稅	6	6	特教車PAB-856使用牌照稅
3266	規費	8	8	
24661	行政規費與強制費	1	1	特教車檢驗費
9663	汽車燃料使用費	7	7	特教車PAB-856燃料使用費
17	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	0	0	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
1,8029	其他	0	0	
1,80291	其他支出	0	0	
1,80291Y	其他	0	0	
74,8685L	一般行政管理計畫	78,566	78,465	
74,8685L1	行政管理及推展	78,566	78,465	
69,8795L100100	人員維持費	74,341	70,931	
69,8791	用人費用	74,341	70,931	
49,24611	正式員額薪資	52,288	49,983	
44,775113	職員薪金	47,195	45,122	教職員薪資(49人)
4,471114	工員工資	433	406	工友薪資(1人)

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
0114	工員工資	868	835	廚工薪資(2人)
0		3,792	3,620	教保員薪資(含教保費)(5人)
48812	聘僱及兼職人員薪資	118	118	
12122	約僱職員薪金	0	0	
476124	兼職人員酬金	118	118	代課鐘點費
65313	加(夜)班費	943	969	
653131	延長工時加班費	0	0	
0134	未休假加班費	943	969	教職員工不休假加班費
9,98215	獎金	11,172	10,473	
4,483151	考績獎金	5,440	5,003	全校教職員工考績獎金
5,499152	年終獎金	5,732	5,470	全校教職員工年終獎金
4,72016	退休及卹償金	4,961	4,783	
4,720161	職員退休及離職金	4,961	4,783	教職員公提退撫金
4,79118	福利費	4,859	4,605	
4,385181	分擔員工保險費	1,231	1,173	教職員公保費
0		3,168	3,011	教職員工健保費、勞保費
63183	傷病醫藥費	113	95	員工健康檢查費(25人*4,500元)
34418Y	其他福利費	347	326	全校教職員工休假旅遊補助
4,2865L100301	教職員退休撫卹給付	4,014	7,345	
4,2861	用人費用	4,014	7,345	
4,28616	退休及卹償金	4,014	7,345	
3,923161	職員退休及離職金	4,014	7,345	月退休金、首次退休金及服務獎章獎勵金
363163	卹償金	0	0	
7025L100302	教職員各項補助	211	189	
7021	用人費用	211	189	
70218	福利費	211	189	
70218Y	其他福利費	211	189	教職員各項補助
3345M	建築及設備計畫	0	0	
3345M4	其他設備	0	0	
3345M420000	由學校編列執行之其他設備	0	0	
3345	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	
33451	購建固定資產	0	0	
334514	購置機械及設備	0	0	
79,743	總計	81,483	81,234	

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				2,917	
國民小學教育				2,917	
一般行政管理計畫				78,566	
行政管理及推展				78,566	
合 計				81,483	

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				81,483	
國民教育計畫				2,917	
一般行政管理計畫				78,566	
上年度預算數				81,234	
國民教育計畫				2,769	
一般行政管理計畫				78,465	
前年度決算數				79,743	
國民教育計畫				4,541	
一般行政管理計畫				74,868	
建築及設備計畫				334	
111年度決算數				74,500	
國民教育計畫				2,680	
一般行政管理計畫				71,808	
建築及設備計畫				12	
110年度決算數				71,857	
國民教育計畫				3,129	
一般行政管理計畫				68,708	
建築及設備計畫				20	

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	58	-1	57	含總員額49人及教 保員5人。 減列編餘缺增置普 通班教師1名。
職員	55	-1	54	
工友	1	0	1	
廚工	2	0	2	
總 計	58	-1	57	

- 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.特教車司機1人，預算數568千元。
2.部分工時值勤人員1人，預算數179千元(收支對列90千元)。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

編制外之進用人力如下：

1.特教車司機1人，預算數568千元。

2.部分工時值勤人員1人，預算數179千元(收支對列90千元)。

中原國小
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
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		4,399	113		558		78,448	118	78,566
		4,399	113		558		78,448	118	78,566
		4,399	113		558		74,434		74,434
								118	118
							4,014		4,014

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
74,868	78,465	用人費用	78,566	0	78,566	0	
49,246	49,983	正式員額薪資	52,288	0	52,288	0	
44,775	45,122	職員薪金	47,195	0	47,195	0	
4,471	4,861	工員工資	5,093	0	5,093	0	
488	118	聘僱及兼職人員薪資	118	0	118	0	
12		約僱職員薪金	0	0	0	0	
476	118	兼職人員酬金	118	0	118	0	
653	969	加（夜）班費	943	0	943	0	
653		延長工時加班費	0	0	0	0	
	969	未休假加班費	943	0	943	0	
9,982	10,473	獎金	11,172	0	11,172	0	
4,483	5,003	考績獎金	5,440	0	5,440	0	
5,499	5,470	年終獎金	5,732	0	5,732	0	
9,006	12,128	退休及卹償金	8,975	0	8,975	0	
8,643	12,128	職員退休及離職金	8,975	0	8,975	0	
363		卹償金	0	0	0	0	
5,493	4,794	福利費	5,070	0	5,070	0	
4,385	4,184	分擔員工保險費	4,399	0	4,399	0	
63	95	傷病醫藥費	113	0	113	0	
1,045	515	其他福利費	558	0	558	0	
2,234	2,081	服務費用	2,232	2,232	0	0	
549	545	水電費	545	545	0	0	
511	381	工作場所電費	381	381	0	0	
38	164	工作場所水費	164	164	0	0	
92		郵電費	0	0	0	0	
		郵費	0	0	0	0	
92		電話費	0	0	0	0	
39		旅運費	0	0	0	0	
39		國內旅費	0	0	0	0	
550	614	修理保養及保固費	624	624	0	0	

備註:公共關係費63千元。

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	200	一般房屋修護費	200	200	0	0	
224		其他建築修護費	0	0	0	0	
174	380	機械及設備修護費	390	390	0	0	
17	34	交通及運輸設備修 護費	34	34	0	0	
103		雜項設備修護費	0	0	0	0	
22	19	保險費	19	19	0	0	
22	19	交通及運輸設備保 險費	19	19	0	0	
829	756	一般服務費	897	897	0	0	
727	603	計時與計件人員酬 金	747	747	0	0	
102	153	體育活動費	150	150	0	0	
91	84	專業服務費	84	84	0	0	
9		講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	0	0	0	0	
2	8	試務甄選費	8	8	0	0	
81	76	其他專業服務費	76	76	0	0	
63	63	公共關係費	63	63	0	0	
63	63	公共關係費	63	63	0	0	
382	674	材料及用品費	671	671	0	0	
47	63	使用材料費	61	61	0	0	
1		物料	0	0	0	0	
46	63	燃料	61	61	0	0	
335	611	用品消耗	610	610	0	0	
99	357	辦公（事務）用品	357	357	0	0	
5		報章雜誌	0	0	0	0	
17		農業與園藝用品及 環境美化費	0	0	0	0	
6		醫療用品（非醫療 院所使用）	0	0	0	0	
209	254	其他用品消耗	253	253	0	0	

備註:公共關係費63千元。

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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
83		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0
83		雜項設備租金	0	0	0	0
83		雜項設備租金	0	0	0	0
334		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
334		購建固定資產	0	0	0	0
334		購置機械及設備	0	0	0	0
39	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
32	8	規費	8	8	0	0
24	1	行政規費與強制費	1	1	0	0
9	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0
1		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
1,802		其他	0	0	0	0
1,802		其他支出	0	0	0	0
1,802		其他	0	0	0	0
79,743	81,234	合 計	81,483	2,917	78,566	0

備註:公共關係費63千元。

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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				128,631	6,300	6,876			61,560	34,000	19,895
國民教育計畫	1 輛				128,631	6,300	6,876			61,560	34,000	19,895
國民小學教育	1 輛				128,631	6,300	6,876			61,560	34,000	19,895
各校經常門 分支計畫	1 輛				128,631	6,300	6,876			61,560	34,000	19,895
	大客車	PAB-856	202005	4009	128,631	6,300	6,876	2,280	27	61,560	34,000	19,895

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國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	219		
建築及設備計畫	219		
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)

花蓮縣中原國小
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
14,648	資 產 合 計	14,648	14,648	0
14,648	資 產	14,648	14,648	0
14,648	流動資產	14,648	14,648	0
13,921	現金	13,921	13,921	0
13,921	銀行存款	13,921	13,921	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
726	預付款項	726	726	0
726	其他預付款	726	726	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	暫付及待結轉帳 項	0	0	0
8,742	負 債	8,742	8,742	0
8,414	流動負債	8,414	8,414	0
8,414	應付款項	8,414	8,414	0
8,030	應付代收款	8,030	8,030	0
384	應付費用	384	384	0
328	其他負債	328	328	0
328	什項負債	328	328	0
328	存入保證金	328	328	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
5,906	基金餘額	5,906	5,906	0
5,906	基金餘額	5,906	5,906	0
5,906	基金餘額	5,906	5,906	0
5,906	累積餘額	5,906	5,906	0
0	本期賸餘	0	0	0
14,648	負債及基金餘額合計	14,648	14,648	0

花蓮縣中原國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	111,792								111,792
土地改良物	5,087	4,546						31	510
房屋及建築	112,585	48,650						1,482	62,453
機械及設備	23,039	17,588						2,794	2,657
交通及運輸設備	7,307	3,457						678	3,172
雜項設備	11,577	10,738						562	277
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	271,387	84,979						5,547	180,860

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)

(708)

花蓮縣秀林鄉西寶國民小學編

花蓮縣秀林鄉西寶國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國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

花蓮縣秀林鄉西寶國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 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、訓導處、總務處、會計室及人事室等單位，本校教職員工編制 17 人，置校長 1 人、教師 12 人（兼任行政 4 人）、職員 3 人、護理師 1 人。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	22	場地使用費(收支對列 20 千元)、專戶利息收入 2 千元。
政府撥入收入	20,311	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	1,696	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 46 人。
一般行政管理計畫	18,763	編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

（一）本年度基金來源 20,333 千元較上年度預算數 18,992 千元，增加 1,341 千元，約 7.06%，主要係因增加用人費用及依實際需求編列所致。

（二）本年度基金用途 20,459 千元較上年度預算數 19,152 千元，增加 1,307 千元，約 6.82%，主要係因增加用人費用及依實際需求編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 126 千元，將移用以前年度基金餘額 126 千元(留存數 126 千元)支應。

花蓮縣秀林鄉西寶國民小學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

三、補辦預算事項：無

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(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 3,377,752 元較預算數 1,525,000 元，增加 1,852,752 元，約 121.49%，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 16,782,243 元較預算數 19,030,000 元，減少 2,247,757 元，約 11.81%，主要係因：工友退休，用人費用覈實支出。

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 3,017,506 元較分配預算數 950,000 元，增加 2,067,506 元，約 217.63%，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 10,401,531 元較分配預算數 14,159,000 元，減少 3,757,469 元，約 26.54%，主要係因：用人費用覈實支出。

伍、其他：無。

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國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(一)
20,642	基金來源	20,333	18,992	1,341
29	勞務收入	0	0	0
29	服務收入	0	0	0
2	財產收入	22	21	1
0	租金收入	20	20	0
2	利息收入	2	1	1
20,610	政府撥入收入	20,311	18,971	1,340
20,610	公庫撥款收入	20,311	18,971	1,340
20,160	基金用途	20,459	19,152	1,307
3,378	國民教育計畫	1,696	1,678	18
3,378	國民小學教育	1,696	1,678	18
16,782	一般行政管理計畫	18,763	17,474	1,289
16,782	行政管理及推展	18,763	17,474	1,289
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
482	本期賸餘（短絀一）	-126	-160	34
2,221	期初基金餘額	2,543	2,221	322
0	解繳公庫	0	0	0
2,703	期末基金餘額	2,417	2,061	356

備註：

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國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)				-126		
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)				-126		
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)				-126		
期初現金及約當現金				4,946		
期末現金及約當現金				4,820		

註：

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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				22	
租金收入	年	1	20,000	20	場地使用費(收支對列20千元)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				20,311	
公庫撥款收入	年	1	20,311,000	20,311	1.教育部補助教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額650千元。 3.教育部補助偏遠地區合理教師員額1,300千元。 4.教育部補助調增代課鐘點費差額5千元。 5.縣庫撥款收入18,284千元。
總 計：				20,333	

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
3,378	53 國民教育計畫	1,696	1,678	
3,378	532 國民小學教育	1,696	1,678	
3,378	53220000 各校經常門分支計畫	1,696	1,678	
1,064	2 服務費用	1,199	1,306	
95	21 水電費	171	171	
95	212 工作場所電費	120	120	校務用電費(70%)
0	214 工作場所水費	51	51	校務用水費(30%)
30	22 郵電費	0	0	
30	222 電話費	0	0	
24	23 旅運費	0	0	
24	231 國內旅費	0	0	
31	25 修理保養及保固費	107	98	
0	252 一般房屋修護費	5	5	場租借用修繕(統-收支對列)
22	255 機械及設備修護費	0	0	
0		5	5	場地借用器具養護(統-收支對列)
0		63	63	基本修繕費
9	256 交通及運輸設備修護費	34	25	校車養護費
27	26 保險費	36	36	
27	264 交通及運輸設備保險費	36	36	校車保險費
814	27 一般服務費	843	959	
780	27D 計時與計件人員酬金	568	514	校車司機1人薪資,保險,年終工作獎金及退職準備金
0		60	60	校園環境清潔維護費(無工友)
0		164	164	部份工時人員值勤費
0		0	10	場地借用雇工清潔(統-收支對列)
0		0	160	臨時人員酬金(移用基金贍餘數)
34	27F 體育活動費	51	51	教職員工文康活動費17人
42	29 公共關係費	42	42	
42	291 公共關係費	42	42	因公所需之招饋贈費用
165	3 材料及用品費	467	342	
68	31 使用材料費	62	68	
68	312 燃料	62	68	校車油料費
97	32 用品消耗	405	274	
71	321 辦公(事務)用品	0	0	辦公事務用品(留存)
0		5	0	場租借用耗品(統-收支對列)
0		241	241	基本辦公費

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
3326	食品	0	0	
2332Y	其他用品消耗	4	5	班級費
0		18	18	加強辦理社會教育經費
0		11	10	學生活動費
0		126	0	其它用品消耗(移用以前年度賸餘數)
834	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
041	地租及水租	0	0	
0411	一般土地租金	0	0	
8345	雜項設備租金	0	0	
83451	雜項設備租金	0	0	
236	稅捐及規費(強制費)	24	24	
061	土地稅	0	0	
0612	一般土地地價稅	0	0	
1264	消費與行為稅	12	12	
12646	使用牌照稅	12	12	校車(KJA-6016)使用牌照稅
1166	規費	12	12	
0661	行政規費與強制費	1	1	校車(KJA-6016)檢驗費
11663	汽車燃料使用費	11	11	校車(KJA-6016)汽車燃料使用費
17	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
171	會費	0	0	
1713	職業團體會費	0	0	
074	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	
0744	慰問、照護及濟助金	6	6	退休(職)人員三節慰問金
2,0429	其他	0	0	
2,04291	其他支出	0	0	
2,04291Y	其他	0	0	
16,7825L	一般行政管理計畫	18,763	17,474	
16,7825L1	行政管理及推展	18,763	17,474	
16,3975L100100	人員維持費	18,490	17,226	
16,3971	用人費用	18,490	17,226	
11,72211	正式員額薪資	13,252	12,435	
11,722113	職員薪金	13,252	12,435	教職員薪資(17人)
8412	聘僱及兼職人員薪資	28	28	
84124	兼職人員酬金	28	28	代課鐘點費
16913	加(夜)班費	333	250	
169131	延長工時加班費	24	24	幹事兼人事主計專案加班費

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國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
0131		延長工時加班費	44	82	住宿生輔導員待命加班費
0			5	0	場租借用加班費(統-收支對列)
0134		未休假加班費	260	144	不休假加班費(強制休假10日以外不休假加班費)
2,037	15	獎金	2,265	2,161	
779	151	考績獎金	802	790	全校教職工人員考績獎金
1,257	152	年終獎金	1,463	1,371	全校教職工人員年終獎金
916	16	退休及卹償金	1,064	1,005	
916	161	職員退休及離職金	1,064	1,005	教職員人員公提退撫金
1,469	18	福利費	1,548	1,347	
1,305	181	分擔員工保險費	270	180	教職員工公保費
0			1,136	1,055	教職員工健保費、勞保費
5	183	傷病醫藥費	13	4	員工健康檢查費(1人)
160	18Y	其他福利費	129	108	全校教職員工休假補助費
240	5L100301	教職員退休撫卹給付	201	208	
240	1	用人費用	201	208	
240	16	退休及卹償金	201	208	
240	161	職員退休及離職金	201	208	月退休金
145	5L100302	教職員各項補助	72	40	
145	1	用人費用	72	40	
145	18	福利費	72	40	
145	18Y	其他福利費	72	40	子女教育、婚喪、生育補助及年節特別照護金(統籌)
20,160		總計	20,459	19,152	

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 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				1,696	
國民小學教育				1,696	
一般行政管理計畫				18,763	
行政管理及推展				18,763	
合 計				20,459	

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 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				20,459	
國民教育計畫				1,696	
一般行政管理計畫				18,763	
上年度預算數				19,152	
國民教育計畫				1,678	
一般行政管理計畫				17,474	
前年度決算數				20,160	
國民教育計畫				3,378	
一般行政管理計畫				16,782	
111年度決算數				19,010	
國民教育計畫				3,249	
一般行政管理計畫				15,762	
建築及設備計畫				0	
110年度決算數				19,075	
國民教育計畫				3,239	
一般行政管理計畫				15,716	
建築及設備計畫				120	

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 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	17	0	17	
工友	0	0	0	
總 計	17	0	17	

- 註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。
2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。
- 註2：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164千元。
3.校園環境清潔維護費1人，預算數60千元。

花蓮縣
地方教育
用人費用
中華民國

[illegible]

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164千元。
- 3.校園環境清潔維護費1人，預算數60千元。

西寶國小
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				
		1,406	13		201		18,735	28	18,763
		1,406	13		201		18,735	28	18,763
		1,406	13		201		18,534		18,534
								28	28
							201		201

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	
16,782	17,474	用人費用	18,763	0	18,763	0	
11,722	12,435	正式員額薪資	13,252	0	13,252	0	
11,722	12,435	職員薪金	13,252	0	13,252	0	
84	28	聘僱及兼職人員薪資	28	0	28	0	
84	28	兼職人員酬金	28	0	28	0	
169	250	加（夜）班費	333	0	333	0	
169	106	延長工時加班費	73	0	73	0	
	144	未休假加班費	260	0	260	0	
2,037	2,161	獎金	2,265	0	2,265	0	
779	790	考績獎金	802	0	802	0	
1,257	1,371	年終獎金	1,463	0	1,463	0	
1,156	1,213	退休及卹償金	1,265	0	1,265	0	
1,156	1,213	職員退休及離職金	1,265	0	1,265	0	
1,615	1,387	福利費	1,620	0	1,620	0	
1,305	1,235	分擔員工保險費	1,406	0	1,406	0	
5	4	傷病醫藥費	13	0	13	0	
305	148	其他福利費	201	0	201	0	
1,064	1,306	服務費用	1,199	1,199	0	0	
95	171	水電費	171	171	0	0	
95	120	工作場所電費	120	120	0	0	
	51	工作場所水費	51	51	0	0	
30		郵電費	0	0	0	0	
30		電話費	0	0	0	0	
24		旅運費	0	0	0	0	
24		國內旅費	0	0	0	0	
31	98	修理保養及保固費	107	107	0	0	
	5	一般房屋修護費	5	5	0	0	
22	68	機械及設備修護費	68	68	0	0	
9	25	交通及運輸設備修護費	34	34	0	0	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	36	保險費	36	36	0	0	
27	36	交通及運輸設備保險費	36	36	0	0	
814	959	一般服務費	843	843	0	0	
780	908	計時與計件人員酬金	792	792	0	0	
34	51	體育活動費	51	51	0	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	0	
42	42	公共關係費	42	42	0	0	
165	342	材料及用品費	467	467	0	0	
68	68	使用材料費	62	62	0	0	
68	68	燃料	62	62	0	0	
97	274	用品消耗	405	405	0	0	
71	241	辦公（事務）用品	246	246	0	0	
3		食品	0	0	0	0	
23	33	其他用品消耗	159	159	0	0	
83		租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	0	
		地租及水租	0	0	0	0	
		一般土地租金	0	0	0	0	
83		雜項設備租金	0	0	0	0	
83		雜項設備租金	0	0	0	0	
23	24	稅捐及規費(強制費)	24	24	0	0	
		土地稅	0	0	0	0	
		一般土地地價稅	0	0	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	

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	6	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	0	0
1		會費	0	0	0	0
1		職業團體會費	0	0	0	0
	6	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6	6	0	0
	6	慰問、照護及濟助金	6	6	0	0
2,042		其他	0	0	0	0
2,042		其他支出	0	0	0	0
2,042		其他	0	0	0	0
20,160	19,152	合 計	20,459	1,696	18,763	0

備註：公共關係費42千元。

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國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 國民教育計畫 國民小學教 育 各校經常門 分支計畫	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
	1 輛				155,553	11,700	10,998			61,560	34,000	37,295
	大客車	KJA-6016	2020	10	7684	155,553	11,700	10,998	2,280	27	61,560	34,000

花蓮縣西寶國小
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
5,449	資 產 合 計	5,163	5,289	-126
5,449	資 產	5,163	5,289	-126
5,449	流動資產	5,163	5,289	-126
5,106	現金	4,820	4,946	-126
5,106	銀行存款	4,820	4,946	-126
342	預付款項	342	342	0
342	其他預付款	342	342	0
2,746	負 債	2,746	2,746	0
2,646	流動負債	2,646	2,646	0
2,646	應付款項	2,646	2,646	0
2,357	應付代收款	2,357	2,357	0
289	應付費用	289	289	0
100	其他負債	100	100	0
100	什項負債	100	100	0
100	存入保證金	100	100	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
2,703	基金餘額	2,417	2,543	-126
2,703	基金餘額	2,417	2,543	-126
2,703	基金餘額	2,417	2,543	-126
2,703	累積餘額	2,543	2,543	0
0	本期賸餘	-126	0	-126
5,449	負債及基金餘額合計	5,163	5,289	-126

花蓮縣西寶國小
地方教育發展基金
資本資產明細表
中華民國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	72,795	28,473						1,306	43,016
機械及設備	6,528	5,248						778	502
交通及運輸設備	4,954	2,089						370	2,495
雜項設備	5,982	4,433						330	1,219
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	90,258	40,243						2,783	47,232

註：