

中華民國113年度

花蓮縣總預算

縣政府主管

花蓮縣地方教育發展基金  
附屬單位預算分預算

(非營業部分)

(702)

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學編

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

地方教育發展基金

附屬單位預算分預算目次

中華民國113年度

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

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

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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

二、施政重點：

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

三、組織概況：

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」及「花蓮縣立國民小學行政組織及授課節數表」規定，本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、總務處及附設幼兒園等單位，本校教職員工編制 15 人，置校長 1 人、教師 11 人（兼任行政 5 人）、職員 1 人、護理師 1 人、工友 1 人；另有教保員 1 名，廚工 1 名。

四、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

| 來源別    | 本年度預算數 | 實施內容                                                                                                                                            |
|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 財產收入   | 1      | 專戶利息收入。                                                                                                                                         |
| 政府撥入收入 | 22,460 | 縣庫撥補收入(1.一般性補助國幼班教師 800 千元。2.教育部補助教保員 715 千元、廚工 280 千元、教保費 24 千元。3.教育部補助導師費 84 千元。4.教育部補助增置員額 650 千元。5.教育部補助調增代課鐘點費差額 6 千元。6.縣庫撥款收入 19,901 千元。) |

二、基金用途

| 業務計畫     | 本年度預算數 | 實施內容                                                            |
|----------|--------|-----------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫   | 896    | 為辦理行政及教學所需經費，本校 112 學年度 7 班（普通班 6 班、幼兒園 1 班），學生 39 人（含幼生 10 人）。 |
| 一般行政管理計畫 | 21,635 | 編制人員經費。（含退休人員月退休金、遺屬年金、月撫卹金及首次退休金）                              |

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

|         |     |                               |
|---------|-----|-------------------------------|
| 建築及設備計畫 | 140 | 為購置各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。 |
|---------|-----|-------------------------------|

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 22,461 千元較上年度預算數 22,642 千元，減少 181 千元，約 0.80%，主要係因依實際預算撥款編列所致。

(二)本年度基金用途 22,671 千元較上年度預算數 22,642 千元，增加 29 千元，約 0.13%，主要係因依實際預算支出用途編列所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後，短絀 210 千元，將移用以前年度基金餘額 210 千元(含留存數 210 千元、非留存數 0 千元)支應。

三、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(111)年度計畫實施成果概述

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

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

| 業務計畫     | 實施概況           | 實施成果                                                                      |
|----------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 國民教育計畫   | 辦理行政及教學相關經費支出。 | 實際數 435,763 元較分配預算數 407,000 元，增加 28,763 元，約 7.07%，主要係因：繳回以前年度非留存賸餘數所致。    |
| 一般行政管理計畫 | 編制人員相關經費支出。    | 實際數 11,282,924 元較分配預算數 14,457,000 元，減少 3,174,076 元，約 21.96%，主要係因：依實際支用所致。 |

伍、其他：無。

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

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項 目       | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(一) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 20,856 | 基金來源      | 22,461 | 22,642 | -181    |
| 0      | 勞務收入      | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 服務收入      | 0      | 0      | 0       |
| 2      | 財產收入      | 1      | 1      | 0       |
| 2      | 利息收入      | 1      | 1      | 0       |
| 20,854 | 政府撥入收入    | 22,460 | 22,641 | -181    |
| 20,854 | 公庫撥款收入    | 22,460 | 22,641 | -181    |
| 0      | 其他收入      | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 受贈收入      | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 雜項收入      | 0      | 0      | 0       |
| 21,491 | 基金用途      | 22,671 | 22,642 | 29      |
| 1,429  | 國民教育計畫    | 896    | 810    | 86      |
| 1,429  | 國民小學教育    | 896    | 810    | 86      |
| 19,963 | 一般行政管理計畫  | 21,635 | 21,832 | -197    |
| 19,963 | 行政管理及推展   | 21,635 | 21,832 | -197    |
| 99     | 建築及設備計畫   | 140    | 0      | 140     |
| 0      | 營建及修建工程   | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 交通及運輸設備   | 0      | 0      | 0       |
| 99     | 其他設備      | 140    | 0      | 140     |
| -635   | 本期賸餘（短絀－） | -210   | 0      | -210    |
| 1,402  | 期初基金餘額    | 766    | 1,277  | -510    |
| 0      | 解繳公庫      | 0      | 0      | 0       |
| 766    | 期末基金餘額    | 556    | 1,277  | -720    |

備註：

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項 目            | 預 算 數 | 說 明 |
|----------------|-------|-----|
| 業務活動之現金流量      |       |     |
| 本期賸餘(短絀)       | -210  |     |
| 調整非現金項目        | 0     |     |
| 流動資產淨減(淨增)     | 0     |     |
| 流動負債淨增(淨減)     | 0     |     |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -210  |     |
| 其他活動之現金流量      |       |     |
| 增加短期債務及其他負債    | 0     |     |
| 增加其他負債         | 0     |     |
| 其他活動之淨現金流入(流出) | 0     |     |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -210  |     |
| 期初現金及約當現金      | 2,958 |     |
| 期末現金及約當現金      | 2,748 |     |

註：

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
基金來源明細表  
中華民國 113 年 度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單 位 | 預 算 數       |            |        | 說 明                                                                                                                                         |
|---------|-----|-------------|------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |     | 數量<br>(業務量) | 利(費)率      | 金 額    |                                                                                                                                             |
| 財產收入    |     |             |            | 1      |                                                                                                                                             |
| 利息收入    | 年   | 1           | 1,000      | 1      | 專戶利息收入                                                                                                                                      |
| 政府撥入收入  |     |             |            | 22,460 |                                                                                                                                             |
| 公庫撥款收入  | 年   | 1           | 22,460,000 | 22,460 | 1.一般性補助國幼班教師800千元。<br>2.教育部補助教保員715千元、廚工280千元、教保費24千元。<br>3.教育部補助導師費84千元。<br>4.教育部補助增置員額650千元。<br>5.教育部補助調增代課鐘點費差額6千元。<br>6.縣庫撥款收入19,901千元。 |
| 總 計：    |     |             |            | 22,461 |                                                                                                                                             |

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目     | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明              |
|------------|--------------------|------------|------------|---------------------|
| 1,429      | 53 國民教育計畫          | 896        | 810        |                     |
| 1,429      | 532 國民小學教育         | 896        | 810        |                     |
| 1,429      | 53220000 各校經常門分支計畫 | 896        | 810        |                     |
| 394        | 2 服務費用             | 614        | 533        |                     |
| 88         | 21 水電費             | 195        | 195        |                     |
| 0          | 212 工作場所電費         | 136        | 136        | 校務用電費(70%)          |
| 82         |                    | 0          | 0          | 場地借用水電費【統-收支對列】     |
| 6          | 214 工作場所水費         | 59         | 59         | 校務用水費(30%)          |
| 30         | 22 郵電費             | 0          | 0          |                     |
| 8          | 221 郵費             | 0          | 0          |                     |
| 21         | 222 電話費            | 0          | 0          |                     |
| 16         | 23 旅運費             | 0          | 0          |                     |
| 16         | 231 國內旅費           | 0          | 0          |                     |
| 8          | 24 印刷裝訂與廣告費        | 0          | 0          |                     |
| 8          | 241 印刷及裝訂費         | 0          | 0          |                     |
| 77         | 25 修理保養及保固費        | 167        | 97         |                     |
| 0          | 252 一般房屋修護費        | 50         | 0          | 一般房屋修護費(移用可留存基金賸餘數) |
| 0          | 255 機械及設備修護費       | 64         | 64         | 基本修繕費               |
| 0          |                    | 30         | 30         | 電梯維護費               |
| 7          |                    | 3          | 3          | 電梯檢驗費               |
| 70         | 257 雜項設備修護費        | 20         | 0          | 雜項設備維護費(移用可留存基金賸餘數) |
| 32         | 27 一般服務費           | 45         | 34         |                     |
| 32         | 27F 體育活動費          | 45         | 34         | 教職員工文康活動費14人        |
| 101        | 28 專業服務費           | 164        | 164        |                     |
| 5          | 287 委託檢驗(定)試驗認證費   | 0          | 0          |                     |
| 96         | 28Y 其他專業服務費        | 164        | 164        | 學校保全費               |
| 42         | 29 公共關係費           | 43         | 43         |                     |
| 42         | 291 公共關係費          | 43         | 43         | 因公所需之招待饋贈費用         |
| 123        | 3 材料及用品費           | 276        | 277        |                     |
| 123        | 32 用品消耗            | 276        | 277        |                     |
| 0          | 321 辦公(事務)用品       | 247        | 247        | 基本辦公費               |
| 86         |                    | 0          | 0          | (移用留存剩餘數)           |
| 13         | 323 農業與園藝用品及環境美化費  | 0          | 0          |                     |
| 6          | 328 醫療用品(非醫療院所使用)  | 0          | 0          |                     |
| 0          | 32Y 其他用品消耗         | 19         | 19         | 加強辦理社會教育經費          |

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數     | 業務計畫及<br>用途別科目                  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明        |
|----------------|---------------------------------|------------|------------|---------------|
| 032Y           | 其他用品消耗                          | 7          | 7          | 學生活動費         |
| 18             |                                 | 3          | 4          | 班級費           |
| 604            | 租金、償債、利息及相<br>關手續費              | 0          | 0          |               |
| 6045           | 雜項設備租金                          | 0          | 0          |               |
| 60451          | 雜項設備租金                          | 0          | 0          |               |
| 16             | 稅捐及規費(強制費)                      | 0          | 0          |               |
| 166            | 規費                              | 0          | 0          |               |
| 1661           | 行政規費與強制費                        | 0          | 0          |               |
| 27             | 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流<br>活動費 | 6          | 0          |               |
| 274            | 補貼、獎勵、慰<br>問、照護與救濟              | 6          | 0          |               |
| 2744           | 慰問、照護及濟助金                       | 6          | 0          | 退休(職)人員三節慰問金  |
| 8499           | 其他                              | 0          | 0          |               |
| 84991          | 其他支出                            | 0          | 0          |               |
| 84991Y         | 其他                              | 0          | 0          |               |
| 19,9635L       | 一般行政管理計畫                        | 21,635     | 21,832     |               |
| 19,9635L1      | 行政管理及推展                         | 21,635     | 21,832     |               |
| 18,1325L100100 | 人員維持費                           | 20,077     | 20,101     |               |
| 18,1321        | 用人費用                            | 20,077     | 20,101     |               |
| 12,71211       | 正式員額薪資                          | 14,413     | 13,997     |               |
| 11,980113      | 職員薪金                            | 12,903     | 12,538     | 教職員薪資(14人)    |
| 733114         | 工員工資                            | 456        | 456        | 工友薪資(1人)      |
| 0              |                                 | 775        | 738        | 教保員1人薪資(含教保費) |
| 0              |                                 | 279        | 265        | 廚工(1人)        |
| 2612           | 聘僱及兼職人員薪資                       | 32         | 31         |               |
| 26124          | 兼職人員酬金                          | 32         | 31         | 代課鐘點費         |
| 013            | 加(夜)班費                          | 339        | 378        |               |
| 0131           | 延長工時加班費                         | 24         | 24         | 幹事兼人事、主計專案加班費 |
| 0              |                                 | 0          | 354        | 教職員工不休假加班費    |
| 0134           | 未休假加班費                          | 315        | 0          | 教職員工不休假加班費    |
| 2,87015        | 獎金                              | 2,676      | 3,024      |               |
| 1,513151       | 考績獎金                            | 1,170      | 1,527      | 全校教職工人員考績獎金   |
| 1,357152       | 年終獎金                            | 1,506      | 1,497      | 全校教職工人員年終獎金   |
| 1,02816        | 退休及卹償金                          | 1,089      | 1,202      |               |
| 1,028161       | 職員退休及離職金                        | 752        | 1,010      | 教職員人員公提退撫金    |
| 0162           | 工員退休及離職金                        | 337        | 192        | 工友勞退準備金提撥     |
| 1,49518        | 福利費                             | 1,528      | 1,469      |               |
| 0181           | 分擔員工保險費                         | 196        | 256        | 教職人員公保費       |

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

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

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
**單位（或計畫）成本分析表**  
中華民國 113 年 度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別    | 單位 | 單位成本<br>(元) 或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數  | 說 明 |
|----------|----|---------------------------------|----|--------|-----|
| 國民教育計畫   |    |                                 |    | 896    |     |
| 國民小學教育   |    |                                 |    | 896    |     |
| 一般行政管理計畫 |    |                                 |    | 21,635 |     |
| 行政管理及推展  |    |                                 |    | 21,635 |     |
| 建築及設備計畫  |    |                                 |    | 140    |     |
| 其他設備     |    |                                 |    | 140    |     |
| 合 計      |    |                                 |    | 22,671 |     |

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣千元

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

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 113 年度

單位:人

| 科 目  | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明                                  |
|------|-----------------|-----------|-----------------|--------------------------------------|
| 專任人員 | 19              | -2        | 17              | 教師員額編制<br>由13人調降<br>為11人（含教保<br>員1人） |
| 職員   | 17              | -2        | 15              |                                      |
| 工友   | 1               | 0         | 1               |                                      |
| 廚工   | 1               | 0         | 1               |                                      |
| 總 計  | 19              | -2        | 17              |                                      |

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

註2：

花蓮縣  
地方教育  
用人費用  
中華民國

[illegible]

卓樂國小  
發展基金  
彙計表  
113年度

單位：新臺幣千元

| 卹償金 | 資遣費 | 福 利 費     |           |           |     | 提繳費 | 合 計    | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |        |              |        |
| 770 |     | 1,381     | 13        |           | 151 |     | 21,603 | 32           | 21,635 |
| 770 |     | 1,381     | 13        |           | 151 |     | 21,603 | 32           | 21,635 |
|     |     | 1,381     | 13        |           | 151 |     | 20,062 |              | 20,062 |
|     |     |           |           |           |     |     |        | 32           | 32     |
| 770 |     |           |           |           |     |     | 1,541  |              | 1,541  |

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |        |          |         |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|-------------|--------|----------|---------|--|
|                            |                            |           | 合 計         | 國民教育計畫 | 一般行政管理計畫 | 建築及設備計畫 |  |
| 19,963                     | 21,832                     | 用人費用      | 21,635      | 0      | 21,635   | 0       |  |
| 12,712                     | 13,997                     | 正式員額薪資    | 14,413      | 0      | 14,413   | 0       |  |
| 11,980                     | 12,538                     | 職員薪金      | 12,903      | 0      | 12,903   | 0       |  |
| 733                        | 1,459                      | 工員工資      | 1,510       | 0      | 1,510    | 0       |  |
| 26                         | 31                         | 聘僱及兼職人員薪資 | 32          | 0      | 32       | 0       |  |
| 26                         | 31                         | 兼職人員酬金    | 32          | 0      | 32       | 0       |  |
|                            | 378                        | 加（夜）班費    | 339         | 0      | 339      | 0       |  |
|                            | 378                        | 延長工時加班費   | 24          | 0      | 24       | 0       |  |
|                            |                            | 未休假加班費    | 315         | 0      | 315      | 0       |  |
| 2,870                      | 3,024                      | 獎金        | 2,676       | 0      | 2,676    | 0       |  |
| 1,513                      | 1,527                      | 考績獎金      | 1,170       | 0      | 1,170    | 0       |  |
| 1,357                      | 1,497                      | 年終獎金      | 1,506       | 0      | 1,506    | 0       |  |
| 2,843                      | 2,654                      | 退休及卹償金    | 2,630       | 0      | 2,630    | 0       |  |
| 1,790                      | 1,841                      | 職員退休及離職金  | 1,523       | 0      | 1,523    | 0       |  |
|                            | 192                        | 工員退休及離職金  | 337         | 0      | 337      | 0       |  |
| 1,053                      | 621                        | 卹償金       | 770         | 0      | 770      | 0       |  |
| 1,512                      | 1,748                      | 福利費       | 1,545       | 0      | 1,545    | 0       |  |
| 1,259                      | 1,323                      | 分擔員工保險費   | 1,381       | 0      | 1,381    | 0       |  |
| 5                          | 18                         | 傷病醫藥費     | 13          | 0      | 13       | 0       |  |
| 248                        | 407                        | 其他福利費     | 151         | 0      | 151      | 0       |  |
| 394                        | 533                        | 服務費用      | 614         | 614    | 0        | 0       |  |
| 88                         | 195                        | 水電費       | 195         | 195    | 0        | 0       |  |
| 82                         | 136                        | 工作場所電費    | 136         | 136    | 0        | 0       |  |
| 6                          | 59                         | 工作場所水費    | 59          | 59     | 0        | 0       |  |
| 30                         |                            | 郵電費       | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 8                          |                            | 郵費        | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 21                         |                            | 電話費       | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 16                         |                            | 旅運費       | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 16                         |                            | 國內旅費      | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 8                          |                            | 印刷裝訂與廣告費  | 0           | 0      | 0        | 0       |  |

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                                       | 本 年 度 預 算 數 |        |          |         |  |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|-------------|--------|----------|---------|--|
|                            |                            |                                              | 合 計         | 國民教育計畫 | 一般行政管理計畫 | 建築及設備計畫 |  |
| 8                          |                            | 印刷及裝訂費                                       | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 77                         | 97                         | 修理保養及保固費                                     | 167         | 167    | 0        | 0       |  |
|                            |                            | 一般房屋修護費                                      | 50          | 50     | 0        | 0       |  |
| 7                          | 97                         | 機械及設備修護費                                     | 97          | 97     | 0        | 0       |  |
| 70                         |                            | 雜項設備修護費                                      | 20          | 20     | 0        | 0       |  |
| 32                         | 34                         | 一般服務費                                        | 45          | 45     | 0        | 0       |  |
| 32                         | 34                         | 體育活動費                                        | 45          | 45     | 0        | 0       |  |
| 101                        | 164                        | 專業服務費                                        | 164         | 164    | 0        | 0       |  |
| 5                          |                            | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費                             | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 96                         | 164                        | 其他專業服務費                                      | 164         | 164    | 0        | 0       |  |
| 42                         | 43                         | 公共關係費                                        | 43          | 43     | 0        | 0       |  |
| 42                         | 43                         | 公共關係費                                        | 43          | 43     | 0        | 0       |  |
| 123                        | 277                        | 材料及用品費                                       | 276         | 276    | 0        | 0       |  |
| 123                        | 277                        | 用品消耗                                         | 276         | 276    | 0        | 0       |  |
| 86                         | 247                        | 辦公(事務)用品                                     | 247         | 247    | 0        | 0       |  |
| 13                         |                            | 農業與園藝用品及<br>環境美化費                            | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 6                          |                            | 醫療用品(非醫療<br>院所使用)                            | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 18                         | 30                         | 其他用品消耗                                       | 29          | 29     | 0        | 0       |  |
| 60                         |                            | 租金、償債、利息及相<br>關手續費                           | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 60                         |                            | 雜項設備租金                                       | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 60                         |                            | 雜項設備租金                                       | 0           | 0      | 0        | 0       |  |
| 99                         |                            | 購建固定資產、無形資<br>產、非理財目的之長期<br>投資及營舍與設施工程<br>支出 | 140         | 0      | 0        | 140     |  |
| 99                         |                            | 購建固定資產                                       | 140         | 0      | 0        | 140     |  |
| 44                         |                            | 購置機械及設備                                      | 70          | 0      | 0        | 70      |  |
| 55                         |                            | 購置雜項設備                                       | 70          | 0      | 0        | 70      |  |
| 1                          |                            | 稅捐及規費(強制費)                                   | 0           | 0      | 0        | 0       |  |

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                  | 本 年 度 預 算 數 |        |          |         |
|-----------------------|----------------------------|-------------------------|-------------|--------|----------|---------|
|                       |                            |                         | 合 計         | 國民教育計畫 | 一般行政管理計畫 | 建築及設備計畫 |
| 1                     |                            | 規費                      | 0           | 0      | 0        | 0       |
| 1                     |                            | 行政規費與強制費                | 0           | 0      | 0        | 0       |
| 2                     |                            | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 6           | 6      | 0        | 0       |
| 2                     |                            | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 6           | 6      | 0        | 0       |
| 2                     |                            | 慰問、照護及濟助金               | 6           | 6      | 0        | 0       |
| 849                   |                            | 其他                      | 0           | 0      | 0        | 0       |
| 849                   |                            | 其他支出                    | 0           | 0      | 0        | 0       |
| 849                   |                            | 其他                      | 0           | 0      | 0        | 0       |
| 21,491                | 22,642                     | 合 計                     | 22,671      | 896    | 21,635   | 140     |

備註：公共關係費43千元。

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

| 111年12月31日<br>實 際 數 | 科 目          | 113年12月31日<br>預 計 數 | 112年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|------|
| 3,137               | 資 產 合 計      | 2,927               | 3,137               | -210 |
| 3,137               | 資 產          | 2,927               | 3,137               | -210 |
| 3,137               | 流動資產         | 2,927               | 3,137               | -210 |
| 2,958               | 現金           | 2,748               | 2,958               | -210 |
| 2,958               | 銀行存款         | 2,748               | 2,958               | -210 |
| 179                 | 預付款項         | 179                 | 179                 | 0    |
| 179                 | 其他預付款        | 179                 | 179                 | 0    |
| 2,371               | 負 債          | 2,371               | 2,371               | 0    |
| 1,858               | 流動負債         | 1,858               | 1,858               | 0    |
| 1,858               | 應付款項         | 1,858               | 1,858               | 0    |
| 1,774               | 應付代收款        | 1,774               | 1,774               | 0    |
| 83                  | 應付費用         | 83                  | 83                  | 0    |
| 513                 | 其他負債         | 513                 | 513                 | 0    |
| 513                 | 什項負債         | 513                 | 513                 | 0    |
| 505                 | 存入保證金        | 505                 | 505                 | 0    |
| 8                   | 暫收及待結轉帳<br>項 | 8                   | 8                   | 0    |
| 766                 | 基金餘額         | 556                 | 766                 | -210 |
| 766                 | 基金餘額         | 556                 | 766                 | -210 |
| 766                 | 基金餘額         | 556                 | 766                 | -210 |
| 766                 | 累積餘額         | 766                 | 766                 | 0    |
| 0                   | 本期賸餘         | -210                | 0                   | -210 |
| 3,137               | 負債及基金餘額合計    | 2,927               | 3,137               | -210 |

花蓮縣卓樂國小  
地方教育發展基金  
資本資產明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

| 項 目        | 取得成本<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |    |                                 | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額  |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|----|---------------------------------|-------------------------------|-------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |    | 主要增減<br>原因說明                    |                               |       |
|            |                |                             | 金 額       | 類型  | 金 額 | 類型 |                                 |                               |       |
| 非理財目的之長期投資 |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 收藏品及傳承資產   |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 土地         |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 土地改良物      | 4,612          | 4,310                       |           |     |     |    |                                 | 85                            | 217   |
| 房屋及建築      | 2,841          | 1,981                       |           |     |     |    |                                 | 47                            | 813   |
| 機械及設備      | 5,452          | 3,973                       | 70        | (1) |     |    | 購置機械及<br>設備(移用<br>可留存基金<br>賸餘數) | 678                           | 870   |
| 交通及運輸設備    | 563            | 474                         |           |     |     |    |                                 | 19                            | 70    |
| 雜項設備       | 6,877          | 4,740                       | 70        | (1) |     |    | 購置雜項設<br>備(移用可<br>留存基金賸<br>餘數)  | 746                           | 1,461 |
| 購建中固定資產    |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 租賃資產       |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 租賃權益改良     |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 電腦軟體       |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 權利         |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 發展中之無形資產   |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 其他無形資產     |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 遞耗資產       |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 其他         |                |                             |           |     |     |    |                                 |                               |       |
| 合計         | 20,345         | 15,479                      | 140       |     |     |    |                                 | 1,576                         | 3,430 |

註：