

中華民國106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

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106年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 1 頁 至 第 1 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 2 頁 至 第 2 頁
(二)現金流量預計表-----	第 3 頁 至 第 3 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 4 頁 至 第 4 頁
(二)基金用途明細表-----	第 5 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)預計平衡表-----	第 9 頁 至 第 9 頁
(二)5年來主要業務計畫分析表-----	第 10 頁 至 第 10 頁
(三)員工人數彙計表-----	第 11 頁 至 第 11 頁
(四)用人費用彙計表-----	第 12 頁 至 第 13 頁
(五)各項費用彙計表-----	第 14 頁 至 第 16 頁
六、附錄	
(一)固定項目明細表-----	第 17 頁 至 第 17 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 106 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

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、組織概況：

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

三、基金歸類及屬性：

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

貳、業務計畫：

一、國民教育計畫：為辦理行政及教學所需經費 918,000 元，本校 105 學年度 6 班（普通班 6 班），學生 38 人。

二、一般行政管理計畫：編制人員經費 15,988,000 元。

三、建築及設備計畫：為購置各項教學及行政等設備，本年度預算編列 29,000 元，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：服務收入 2,000 元、利息收入 4,000 元，公庫撥款收入 16,310,000 元，基金來源合計 16,316,000 元。

（二）本年度基金用途：國民教育業務計畫 918,000 元，一般行政管理計畫 15,988,000 元，建築及設備計畫 29,000 元，基金用途合計 16,935,000 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀數 619,000 元，將移用以前年度基金餘額 619,000 元（含留存數 119 千元、非留存數 500 千元）支應。

三、補辦預算事項：無

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、104 年基金預算執行情形：

基金來源決算數 17,699,401 元，基金用途決算數 17,328,846 元，賸餘數 370,555 元。

二、105 年截至 6 月 30 日止，各業務計畫執行狀況如下：

（一）基金來源部分：利息收入 573 元、公庫撥款收入 10,061,000 元，基金來源合計 10,061,573 元。

（二）基金用途部分：國民教育業務計畫 272,298 元，一般行政管理計畫 8,388,674 元，基金用途合計 8,660,972 元。

（三）總計 105 年度上半年賸餘數 1,400,601 元。

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106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)
17,699	基金來源	16,316	17,500	-1,184
0	勞務收入	2	4	-2
0	服務收入	2	4	-2
2	財產收入	4	4	0
2	利息收入	4	4	0
17,698	政府撥入收入	16,310	17,492	-1,182
17,698	公庫撥款收入	16,310	17,492	-1,182
17,329	基金用途	16,935	17,823	-888
600	國民教育計畫	918	811	107
600	國民小學教育	918	811	107
16,651	一般行政管理計畫	15,988	16,934	-946
16,651	行政管理及推展	15,988	16,934	-946
78	建築及設備計畫	29	78	-49
44	營建及修建工程	29	0	29
35	其他設備	0	78	-78
371	本期賸餘 (短絀一)	-619	-323	-296
624	期初基金餘額	672	439	233
	解繳公庫	0	0	0
995	期末基金餘額	53	116	-63

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106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—)				-619		
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(流出一)				-619		
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(流出一)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減—)				-619		
期初現金及約當現金				1,449		
期末現金及約當現金				830		

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 106 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(元)	金 額	
勞務收入	年	1	2,000	2	辦理教師甄選及各項考試報名收入(收支對列2千元)
服務收入				2	
財產收入	年	1	4,000	4	專戶利息收入
利息收入				4	
政府撥入收入	年	1	16,310,000	16,310	1.教育部補助導師費72千元。 2.教育部補助增置員額600千元。 3.縣庫撥款收入15,638千元。
公庫撥款收入				16,310	
總 計：				16,316	

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106年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
60053	國民教育計畫	918	811	
600532	國民小學教育	918	811	
60053220000	各校經常門分支計畫	918	811	
3842	服務費用	623	513	
5821	水電費	171	171	
51212	工作場所電費	120	119	校務用電費(70%)
6214	工作場所水費	51	52	校務用水費(30%)
1217	氣體費	0	0	
3222	郵電費	0	0	
6221	郵費	0	0	
26222	電話費	0	0	
5023	旅運費	0	0	
50231	國內旅費	0	0	
7825	修理保養及保固費	223	111	
14252	一般房屋修護費	7	14	改善教學環境(統-改善教學環境)
0		119	0	房屋修繕(留存)
64255	機械及設備修護費	0	0	設備維護費(統-收支對列)
0		64	64	基本修繕費
0		3	3	電梯檢驗費
0		30	30	電梯維護費
2127	一般服務費	21	22	
2127F	體育活動費	21	22	教職員工文康活動費14人
10328	專業服務費	166	167	
0289	試務甄選費	2	2	教師甄選相關費用(統-收支對列)
10328Y	其他	164	165	學校保全費
4229	公共關係費	42	42	
42291	公共關係費	42	42	因公所需之招待饋贈費用
1373	材料及用品費	271	274	
13732	用品消耗	271	274	
101321	辦公(事務)用品	241	241	基本辦公費
0		0	2	場地借用耗品(統-收支對列)
3322	報章什誌	0	0	
3432Y	其他	4	4	班級費
0		8	9	學生活動費
0		18	18	加強辦理社會教育經費
554	租金、償債與利息	0	0	
5545	什項設備租金	0	0	
55451	什項設備租金	0	0	

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106年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
247	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	
2474	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	
24747	慰問金、照護及濟助金	24	24	退休(職)人員三節慰問金
16,6515L	一般行政管理計畫	15,988	16,934	
16,6515L1	行政管理及推展	15,988	16,934	
16,0515L100100	人員維持費	15,988	16,481	
16,0511	用人費用	15,988	16,481	
11,47211	正式員額薪資	11,321	11,718	
11,044113	職員薪金	10,893	11,290	教職員薪資(13人)
428114	工員工資	428	428	工友1人薪資
612	聘僱及兼職人員薪資	22	22	
6124	兼職人員酬金	22	22	代課鐘點費
013	超時工作報酬	24	60	
0131	加班費	24	60	幹事兼人事、主計專案加班費
2,43615	獎金	2,480	2,425	
1,105151	考績獎金	1,194	1,087	全校教職工人員考績獎金
1,332152	年終獎金	1,286	1,338	全校教職工人員年終獎金
85916	退休及卹償金	874	897	
859161	職員退休及離職金	874	897	教職員人員公提退撫金
1,27818	福利費	1,267	1,359	
1,085181	分擔員工保險費	281	278	教職人員公保費
0		757	838	教職工健保費、勞保費
7183	傷病醫藥費	10	18	員工健康檢查費(3人)
18618Y	其他福利費	219	225	全校教職員工休假旅遊補助
4535L100301	教職員退休撫卹給付	0	453	
4531	用人費用	0	453	
45316	退休及卹償金	0	453	
453164	卹償金	0	453	陳00月撫慰金227,484、巫00月撫慰金225,916
1475L100302	教職員各項補助	0	0	
1471	用人費用	0	0	
14718	福利費	0	0	
14718Y	其他福利費	0	0	
785M	建築及設備計畫	29	78	
445M2	營建及修建工程	29	0	
445M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	29	0	

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106年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
445	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	29	0	
4451	購置固定資產	29	0	
44513	擴充改良房屋建築及設備	29	0	房屋修繕(統-改善教學環境)
355M4	其他設備	0	78	
355M420000	由學校編列執行之其他設備	0	78	
355	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	78	
3551	購置固定資產	0	78	
35516	購置什項設備	0	20	圖書
0		0	58	
17,329	總計	16,935	17,823	

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 106 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位 成本	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				918	
國民小學教育				918	
一般行政管理計畫				15,988	
行政管理及推展				15,988	
建築及設備計畫				29	
營建及修建工程				29	
合 計				16,935	

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年(前年)12月31日 實際數	科 目	106年(今年)12月31日 預 計 數	105年(上年)12月31日 調 整 後 預 計 數	比較增減(-)
1,777	資 產 合 計	835	1,454	-619
1,777	資 產	835	1,454	-619
1,777	流動資產	835	1,454	-619
1,772	現金	830	1,449	-619
1,772	銀行存款	830	1,449	-619
5	預付款項	5	5	0
5	其他預付款	5	5	0
783	負 債	783	783	0
590	流動負債	590	590	0
590	應付款項	590	590	0
590	應付代收款	590	590	0
193	其他負債	193	193	0
193	什項負債	193	193	0
193	存入保證金	193	193	0
995	基金餘額	53	672	-619
995	基金餘額	53	672	-619
995	基金餘額	53	672	-619
995	累積餘額	672	672	0
0	本期賸餘	-619	0	-619
1,777	負債及基金餘額合計	835	1,454	-619

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 106 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				16,935	
國民教育計畫				918	
一般行政管理計畫				15,988	
建築及設備計畫				29	
上年度預算數				17,823	
國民教育計畫				811	
一般行政管理計畫				16,934	
建築及設備計畫				78	
前年度決算數				17,329	
國民教育計畫				600	
一般行政管理計畫				16,651	
建築及設備計畫				78	
103年度決算數				16,717	
國民教育計畫				594	
一般行政管理計畫				16,046	
建築及設備計畫				78	
102年度決算數				15,981	
國民教育計畫				589	
一般行政管理計畫				15,335	
建築及設備計畫				58	

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 106 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	-1	14	105學年度教師編制 減1名
職員	14	-1	13	
工友	1	0	1	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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
106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	員工通勤 交通費	其他				
		1,038	10			219		15,966	22	15,988
		1,038	10			219		15,966	22	15,988
		1,038	10			219		15,966		15,966
									22	22

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106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
17,329	17,823	合 計	16,935	918	0	15,988	29
16,651	16,934	用人費用	15,988	0	0	15,988	0
11,472	11,718	正式員額薪資	11,321	0	0	11,321	0
11,044	11,290	職員薪金	10,893	0	0	10,893	0
428	428	工員工資	428	0	0	428	0
6	22	聘僱及兼職人員薪資	22	0	0	22	0
6	22	兼職人員酬金	22	0	0	22	0
	60	超時工作報酬	24	0	0	24	0
	60	加班費	24	0	0	24	0
		值班費	0	0	0	0	0
2,436	2,425	獎金	2,480	0	0	2,480	0
1,105	1,087	考績獎金	1,194	0	0	1,194	0
1,332	1,338	年終獎金	1,286	0	0	1,286	0
1,312	1,350	退休及卹償金	874	0	0	874	0
859	897	職員退休及離職金	874	0	0	874	0
453	453	卹償金	0	0	0	0	0
1,425	1,359	福利費	1,267	0	0	1,267	0
1,085	1,116	分擔員工保險費	1,038	0	0	1,038	0
7	18	傷病醫藥費	10	0	0	10	0
333	225	其他福利費	219	0	0	219	0
384	513	服務費用	623	623	0	0	0
58	171	水電費	171	171	0	0	0
51	119	工作場所電費	120	120	0	0	0
6	52	工作場所水費	51	51	0	0	0
1		氣體費	0	0	0	0	0
32		郵電費	0	0	0	0	0
6		郵費	0	0	0	0	0
26		電話費	0	0	0	0	0
		數據通信費	0	0	0	0	0
50		旅運費	0	0	0	0	0

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106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
50		國內旅費	0	0	0	0	0
78	111	修理保養及保固費	223	223	0	0	0
14	14	一般房屋修護費	126	126	0	0	0
		其他建築修護費	0	0	0	0	0
64	97	機械及設備修護費	97	97	0	0	0
21	22	一般服務費	21	21	0	0	0
21	22	體育活動費	21	21	0	0	0
103	167	專業服務費	166	166	0	0	0
	2	試務甄選費	2	2	0	0	0
103	165	其他	164	164	0	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0	0
42	42	公共關係費	42	42	0	0	0
137	274	材料及用品費	271	271	0	0	0
137	274	用品消耗	271	271	0	0	0
101	243	辦公（事務）用品	241	241	0	0	0
3		報章什誌	0	0	0	0	0
34	31	其他	30	30	0	0	0
55		租金、償債與利息	0	0	0	0	0
55		什項設備租金	0	0	0	0	0
55		什項設備租金	0	0	0	0	0
78	78	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	29	0	0	0	29
78	78	購置固定資產	29	0	0	0	29
44		擴充改良房屋建築及設備	29	0	0	0	29
35	78	購置什項設備	0	0	0	0	0
24	24	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24	24	0	0	0
24	24	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	24	24	0	0	0

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106年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本年度預算數				
			合計	各科教育業務	其他教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
24	24	慰問金、照護及濟助金	24	24	0	0	0

花蓮縣卓樂國小
地方教育發展基金
固定項目明細表
中華民國106年度

單位:新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加	本 年 度 減 少	期 末 餘 額	說 明
資產	14,220	29	0	14,249	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	4,612	0	0	4,612	
房屋及建築	2,841	29	0	2,870	
機械及設備	2,786	0	0	2,786	
交通及運輸設備	411	0	0	411	
什項設備	3,570	0	0	3,570	
購建中固定資產	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	

註：

主辦會計人員：蔡 志 宏



基金主持人：葉 以 琳

