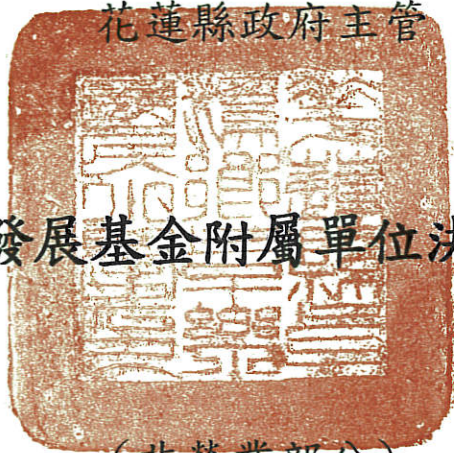


中 華 民 國 111 年 度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

花蓮縣總決算

花蓮縣政府主管



地方教育發展基金附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(702)

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學編

地方教育發展基金-111 年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、壹、決算報表-主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、決算報表-附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-8	頁
3、資本資產明細表	第	9-11	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第	12	頁
5、員工人數彙計表	第	13	頁
6、用人費用彙計表	第	14-15	頁
7、主要業務計畫執行績效摘要表	第	16	頁
8、各項費用彙計表	第	17	頁
9、管制性項目及統計所需項目比較表	第	18	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	19-21	頁
2、收入支出表	第	22	頁
3、現金流量表	第	23	頁
丁、參考表			
決算與會計收支對照表	第	24	頁

地方教育發展基金-附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：增進學校校務發展，有效達成教學目標。法定預算數 801,000 元，決算數 1,428,558 元。

(二)一般行政管理計畫：支應教職員人事費、退休撫卹支出及公教各項補助。法定預算數 19,331,000 元，決算數 19,963,461 元。

(三)建築及設備計畫：配合校務發展，充實教學各項設備。法定預算數 100,000 元，決算數 99,229 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 20,856,094 元，較預算數 20,107,000 元，增加 749,094 元，計增加 3.73%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,964 元，預算數 1,000 元，增加 964 元，計增加 96.40%。主要係因：利息收入較預估數高。

2. 公庫撥款收入：決算數 20,854,130 元，較預算數 20,106,000 元，增加 748,130 元，計增加 3.72%。主要係因：增撥現職人員子女教育補助費共 16,600 元，增撥用人費用不足款 226,000 元，增撥代課鐘點費不足額 3,000 元，增撥自有收入短收增撥款 1,000 元，增撥三節慰問金 2,000 元，增撥一筆首期暨月退休金及服務獎章獎勵金共 51,644 元，增撥一筆遺屬

地方教育發展基金-附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 111 年度

撫卹一次暨年金、服務獎章獎勵金及殮葬補

助費共 447,886 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 21,491,248 元，較法定預算數 20,232,000 元，增加 1,259,248 元，計增加 6.22%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1,428,558 元，較法定預算數 801,000 元，增加 627,558 元，計增加 78.35%。主要係因：依實際支用，撙節開支。111 年度繳回教育處 110 年度地方教育發展基金非留存賸餘款辦理超支併決算，核准文號(111.8.8 府主帳字第 1110158006A 號函)，核准金額 848,571 元。增撥撫卹人員三節慰問金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12 府主帳字第 1120011264A 號函)，核准金額 2,000 元。
2. 一般行政管理計畫：決算數 19,963,461 元，較法定預算數 19,331,000 元，增加 632,461 元，計增加 3.27%。主要係因：依實際支用，因 111 學年度新設幼兒園增加人事費、111 年度調薪及人員異動等。增撥用人費用不足款及代課鐘點費不足額辦理超支併決算，核准文號(112.1.12 府主帳字第 1120011264A 號函)，核准

地方教育發展基金-附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 111 年度

金額 229,000 元。增撥首期暨月退休金、服務獎章獎勵金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12 府主帳字第 1120011264A 號函)，核准金額 61,644 元。增撥殮葬補助費、遺屬一次撫卹金及月撫卹金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12 府主帳字第 1120011264A 號函)，核准金額 437,886 元。增撥現職人員 110 學年度第 2 學期子女教育補助費辦理超支併決算，核准文號(111.8.8 府主帳字第 1110158006A 號函)，核准金額 15,100 元。增撥 111 學年度第 1 學期子女教育補助費辦理超支併決算，核准文號(112.1.12 府主帳字第 1120011264A 號函)，核准金額 1,500 元。

3. 建築及設備計畫：決算數 99,229 元，較法定預算數 100,000 元，減少 771 元，計減少 0.77%。主要係因：依實際支用。

(三)本期短絀：本年度決算短絀數 635,154 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 31,811 元。

投資活動之淨現金流出 99,229 元。

地方教育發展基金-附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 111 年度

籌資活動之淨現金流入 28,096 元。

現金及約當現金之淨減 39,322 元。

期初現金及約當現金 2,997,241 元。

期末現金及約當現金 2,957,919 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額為 9,578,800 元，包括：流動資產 3,137,021 元、固定資產 6,441,779 元。資產總額較上年度決算數 7,616,899 元增加 1,961,901 元，主要增減原因係流動資產增加 119,300 元、固定資產增加 1,842,601 元。

(二)負債總額為 2,370,651 元，包括：流動負債 1,857,790 元、其他負債 512,861 元。負債總額較上年度決算數 1,616,197 元增加 754,454 元。主要增減原因係流動負債增加 726,358 元、其他負債增加 28,096 元。

(三)淨資產為 7,208,149 元，較上年度決算數 6,000,702 元增加 1,207,447 元。

五、其他：

(一)本年度核准之併決算數計有國民教育計畫 850,571 元、一般行政管理計畫 745,130 元、建築及設備計畫 0 元。

(二)本年度奉准補辦預算總額為 0 元。

地方教育發展基金—卓樂國小
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	20,107,000	100.00	20,856,094	100.00	749,094	3.73	20,099,087	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,964	0.01	964	96.40	1,012	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,964	0.01	964	96.40	1,012	0.01
46 政府撥入收入	20,106,000	100.00	20,854,130	99.99	748,130	3.72	20,098,075	99.99
462公庫撥款收入	20,106,000	100.00	20,854,130	99.99	748,130	3.72	20,098,075	99.99
5 基金用途	20,232,000	100.62	21,491,248	103.05	1,259,248	6.22	20,660,420	102.79
53 國民教育計畫	801,000	3.98	1,428,558	6.85	627,558	78.35	2,104,229	10.47
5L 一般行政管理計畫	19,331,000	96.14	19,963,461	95.72	632,461	3.27	18,556,191	92.32
5M 建築及設備計畫	100,000	0.50	99,229	0.48	-771	-0.77		
購建固定資產	100,000	0.50	99,229	0.48	-771	-0.77		
本期賸餘(短絀)	-125,000		-635,154		-510,154	408.12	-561,333	
期初基金餘額	1,880,857		1,401,524		-479,333	-25.48	1,962,857	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,755,857		766,370		-989,487	-56.35	1,401,524	

填表說明：

地方教育發展基金—卓樂國小

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	20,107,000	20,856,094	749,094	3.73	
45 財產收入	1,000	1,964	964	96.40	
454利息收入	1,000	1,964	964	96.40	利息收入較預估數高
46 政府撥入收入	20,106,000	20,854,130	748,130	3.72	
462公庫撥款收入	20,106,000	20,854,130	748,130	3.72	111年3月增撥各項補助(110學年度第2學期子女教育補助)15,100元、111年9月份增加撥補數(首期月退休金、9-12月月退休金及二等服務獎章)51,644元、111年10月增撥各項補助(111學年度第1學期子女教育補助)1,500元、111年10月份增撥用人費用不足款226,000元、111年11月份增撥代課鐘點費不足額3,000元、111年12月份增加撥補數(二等服務獎勵金、殮葬補助費、遺屬撫卹金)447,886元、111年12月份增加撥補數(三節慰問金)2,000元、111年12月份學校自有收入短收增撥款1,000元。

填表說明：

地方教育發展基金—卓樂國小
基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	20,232,000	21,491,248	1,259,248	6.22	
53 國民教育計畫	801,000	1,428,558	627,558	78.35	
2 服務費用	515,000	393,786	-121,214	-23.54	
21 水電費	171,000	88,392	-82,608	-48.31	依實際支用，撙節開支(111年度新設冷氣等設備致決算數較以前年度增加)。使用簡易自來水固定費用，撙節開支。
22 郵電費		29,593	29,593		預算列入321辦公（事務）用品。預算列入321辦公（事務）用品。
23 旅運費		16,171	16,171		預算列入321辦公（事務）用品。
24 印刷裝訂與廣告費		7,680	7,680		預算列入321辦公（事務）用品。
25 修理保養及保固費	106,000	76,750	-29,250	-27.59	依實際支用，撙節開支。依實際支用，調整預算支應。
27 一般服務費	32,000	32,000			依實際支用。
28 專業服務費	164,000	101,200	-62,800	-38.29	預算列入321辦公（事務）用品。依實際契約支用。
29 公共關係費	42,000	42,000			依實際支用(291公共關係費：預算數42,000、決算數42,000)。
3 材料及用品費	286,000	122,883	-163,117	-57.03	
32 用品消耗	286,000	122,883	-163,117	-57.03	依實際支用，撙節開支。預算列入321辦公（事務）用品。預算列入321辦公（事務）用品。依實際支用，撙節開支。
4 租金、償債、利息及相關手續費		60,000	60,000		
45 雜項設備租金		60,000	60,000		預算列入321辦公（事務）用品。
6 稅捐及規費(強制費)		1,318	1,318		
66 規費		1,318	1,318		預算列入321辦公（事務）用品。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		增撥撫卹人員三節慰問金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額2,000元。
9 其他		848,571	848,571		
91 其他支出		848,571	848,571		111年度繳回教育處110年度地方教育發展基金非留存賸餘款辦理超支併決算，核准文號(111.8.8府主帳字第1110158006A號函)，核准金額848,571元。
5L 一般行政管理計畫	19,331,000	19,963,461	632,461	3.27	
1 用人費用	19,331,000	19,963,461	632,461	3.27	

地方教育發展基金—卓樂國小

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資	12,452,000	12,712,476	260,476	2.09	依實際支用，111學年度新設幼兒園增加人事費、111年度調薪及人員異動等，增撥用人費用不足款及代課鐘點費不足額辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額229,000元。依實際支用，111學年度新設幼兒園增加人事費、111年度調薪等。
12 聘僱及兼職人員薪資	26,000	26,144	144	0.55	依實際支用。
13 超時工作報酬	24,000		-24,000	-100.00	未支用加班費。
15 獎金	2,898,000	2,870,202	-27,798	-0.96	依實際支用。依實際支用。
16 退休及卹償金	2,407,000	2,843,138	436,138	18.12	依實際支用。未支用並由縣府統籌辦理。依實際支用，增撥首期暨月退休金、服務獎章獎勵金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額61,644元。依實際支用，增撥殯葬補助費、遺屬一次撫卹金及月撫卹金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額437,886元。
18 福利費	1,524,000	1,511,501	-12,499	-0.82	依實際支用。依實際支用。依實際支用。增撥現職人員110學年度第2學期子女教育補助費辦理超支併決算，核准文號(111.8.8府主帳字第1110158006A號函)，核准金額15,100元；增撥111學年度第1學期子女教育補助費辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額1,500元。
5M 建築及設備計畫	100,000	99,229	-771	-0.77	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,229	-771	-0.77	
51 購建固定資產	100,000	99,229	-771	-0.77	依實際支用。依實際支用，預算調整容納自514購置機械及設備。

資本資産表

地方教育發展
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	17,194,975	12,595,797	100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,612,016	4,138,818	
房屋及建築	2,841,000	1,886,789	
機械及設備	3,922,025	2,781,197	44,771
交通及運輸設備	562,689	435,924	
雜項設備	5,257,245	3,353,069	55,229
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：1、機械及設備：主要增加：個人電腦18臺@13,903、蓄電池充電機1臺@29,000、個人電腦28臺@13,000、充電器5具@25,000、萬能電表2個@12,000、中央控制管理設備1套20,000、顯示器1臺50,000、個人電腦1臺25,000、電腦顯示幕6具@99,800、系統主機2套@22,000；主要減少：無。

2、雜項設備：主要增加：沙發椅1組15,500、冷氣機24架@45,000、桌1張20,500、櫥櫃2個@11,200、兒童輔導教具1套@18,200、兒童輔導教具1套@45,150、冰箱1臺19,129、冰箱1臺24,098、餐具消毒櫃等廚房財產9項共238,463、監視機1架36,100、圖書一批427本共100,000；主要減少：無。

基金—卓樂國小

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	減少數			
決 算 數	預 算 數	決 算 數		
3,149,594			1,306,993	6,441,779
			85,488	387,710
			47,238	906,973
1,530,054			513,875	2,157,007
			19,032	107,733
1,619,540			641,360	2,882,356

註：

地方教育發展基金—卓樂國小
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		50,000		-5,229	44,771	44,000	-771	
機械及設備		50,000		-5,229	44,771	44,000	-771	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		5,229	55,229	55,229		
雜項設備		50,000		5,229	55,229	55,229		
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	99,229	-771	

本表決算數與各項費用彙計表內決算數相符。

地方教育發展基金—卓樂國小
員工人數彙計表
 中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	19	3	
職員	15	17	2	111學年度新設幼兒園增加1班，教師編制增加1名，教保員增加1名(依據花蓮縣政府111年7月18日府教特字第1110144282號函及花蓮縣政府111年10月27日府教學字第1110215513號函核定員額編制表)
工友	1	1	0	
廚工	0	1	1	111學年度新設幼兒園增加1班，廚工增加1名(依據花蓮縣政府111年7月18日府教特字第1110144282號函核定員額編制表)
合 計	16	19	3	

填表說明：無。

地方教育發展基金—卓樂國小
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
一般行政管理計畫	12,452,000		24,000		2,898,000	2,407,000		1,524,000		19,305,000	26,000	19,331,000
正式人員	12,452,000		24,000		2,898,000	1,091,000		1,524,000		17,989,000		17,989,000
兼任人員											26,000	26,000
其他人員						1,316,000				1,316,000		1,316,000
合 計	12,452,000		24,000		2,898,000	2,407,000		1,524,000		19,305,000	26,000	19,331,000

1.年終獎金：依據110年軍公教人員年終工作獎金發放注意事項、110年公立高級中等以下學校教師年終工作獎金發給補充規定。支領人數：15人。預算數：1,435,000元。決算數：1,357,042元。

2.考績獎金：依據公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、公立高級中等以下學校校長成績考核辦法、工友管理要點。支領人數：10人。預算數：1,463,000元。決算數：1,513,160元(校長1人201,670元、教師6人1,018,127元、公務人員2人217,403元、工友1人75,960元)。

地方教育發展基金—卓樂國小
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
12,712,476				2,870,202	2,843,138		1,511,501		19,937,317	26,144	19,963,461
12,712,476				2,870,202	1,028,402		1,511,501		18,122,581		18,122,581
										26,144	26,144
					1,814,736				1,814,736		1,814,736
12,712,476				2,870,202	2,843,138		1,511,501		19,937,317	26,144	19,963,461

地方教育發展基金—卓樂國小
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			20,232,000		21,491,248		1,259,248	6.22	
國民教育計畫			801,000		1,428,558		627,558	78.35	依實際支用，撙節開支。主要超支係因111年度繳回教育處110年度地方教育發展基金非留存賸餘款848,571元
一般行政管理計畫			19,331,000		19,963,461		632,461	3.27	依實際支用。主要超支係因111學年度新設幼兒園增加人事費、111年度調薪及人員異動等。
建築及設備計畫			100,000		99,229		-771	-0.77	依實際支用。

地方教育發展基金—卓樂國小
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	19,331,000	19,963,461	632,461	3.27
11 正式員額薪資	12,452,000	12,712,476	260,476	2.09
12 聘僱及兼職人員薪資	26,000	26,144	144	0.55
13 超時工作報酬	24,000	0	-24,000	-100.00
15 獎金	2,898,000	2,870,202	-27,798	-0.96
16 退休及卹償金	2,407,000	2,843,138	436,138	18.12
18 福利費	1,524,000	1,511,501	-12,499	-0.82
2 服務費用	515,000	393,786	-121,214	-23.54
21 水電費	171,000	88,392	-82,608	-48.31
22 郵電費	0	29,593	29,593	0.00
23 旅運費	0	16,171	16,171	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	7,680	7,680	0.00
25 修理保養及保固費	106,000	76,750	-29,250	-27.59
27 一般服務費	32,000	32,000	0	0.00
28 專業服務費	164,000	101,200	-62,800	-38.29
29 公共關係費	42,000	42,000	0	0.00
3 材料及用品費	286,000	122,883	-163,117	-57.03
32 用品消耗	286,000	122,883	-163,117	-57.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	60,000	60,000	0.00
45 雜項設備租金	0	60,000	60,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,229	-771	-0.77
51 購建固定資產	100,000	99,229	-771	-0.77
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,318	1,318	0.00
66 規費	0	1,318	1,318	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	2,000	2,000	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	2,000	2,000	0.00
9 其他	0	848,571	848,571	0.00
91 其他支出	0	848,571	848,571	0.00
合 計	20,232,000	21,491,248	1,259,248	6.22

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較増減		備 註
			金額	%	
管制性項目	42,000	42,000			
291 公共關係費	42,000	42,000			

平衡表

地方教育發展
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,578,800	100.00	7,616,899	100.00	1,961,901	25.76
流動資產	3,137,021	32.75	3,017,721	39.62	119,300	3.95
現金	2,957,919	30.88	2,997,241	39.35	-39,322	-1.31
銀行存款	2,957,919	30.88	2,997,241	39.35	-39,322	-1.31
銀行存款-縣庫存款	785,428	8.20	1,314,610	17.26	-529,182	-40.25
銀行存款-專戶存款	2,100,086	21.92	1,582,629	20.78	517,457	32.70
銀行存款-國小經臨費	72,405	0.76	100,002	1.31	-27,597	-27.60
預付款項	179,102	1.87	20,480	0.27	158,622	774.52
其他預付款	179,102	1.87	20,480	0.27	158,622	774.52
固定資產	6,441,779	67.25	4,599,178	60.38	1,842,601	40.06
土地改良物	387,710	4.05	473,198	6.21	-85,488	-18.07
土地改良物	4,612,016	48.15	4,612,016	60.55	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,224,306	-44.10	-4,138,818	-54.34	-85,488	2.07
房屋建築及設備	906,973	9.47	954,211	12.53	-47,238	-4.95
房屋建築及設備	2,841,000	29.66	2,841,000	37.30	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,934,027	-20.19	-1,886,789	-24.77	-47,238	2.50
機械及設備	2,157,007	22.52	1,140,828	14.98	1,016,179	89.07
機械及設備	5,452,079	56.92	3,922,025	51.49	1,530,054	39.01
累計折舊-機械及設備	-3,295,072	-34.40	-2,781,197	-36.51	-513,875	18.48
交通及運輸設備	107,733	1.12	126,765	1.66	-19,032	-15.01
交通及運輸設備	562,689	5.87	562,689	7.39	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-454,956	-4.75	-435,924	-5.72	-19,032	4.37
雜項設備	2,882,356	30.09	1,904,176	25.00	978,180	51.37
雜項設備	6,876,785	71.79	5,257,245	69.02	1,619,540	30.81
累計折舊-雜項設備	-3,994,429	-41.70	-3,353,069	-44.02	-641,360	19.13
合 計	9,578,800	100.00	7,616,899	100.00	1,961,901	25.76

信託代理與保證資產

0

註：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

2. 經管珍貴動產、不動產：無。

3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

基金—卓樂國小
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,370,651	24.75	1,616,197	21.22	754,454	46.68
流動負債	1,857,790	19.39	1,131,432	14.85	726,358	64.20
應付款項	1,857,790	19.39	1,131,432	14.85	726,358	64.20
應付代收款	1,774,423	18.52	1,118,344	14.68	656,079	58.67
應付代收款	1,774,423	18.52	1,118,344	14.68	656,079	58.67
應付費用	83,367	0.87	13,088	0.17	70,279	536.97
應付費用	83,367	0.87	13,088	0.17	70,279	536.97
其他負債	512,861	5.35	484,765	6.36	28,096	5.80
什項負債	512,861	5.35	484,765	6.36	28,096	5.80
存入保證金	504,765	5.27	484,765	6.36	20,000	4.13
存入保證金	504,765	5.27	484,765	6.36	20,000	4.13
暫收及待結轉帳項	8,096	0.08	0	0.00	8,096	0.00
暫收及待結轉帳項	8,096	0.08	0	0.00	8,096	0.00
淨資產	7,208,149	75.25	6,000,702	78.78	1,207,447	20.12
淨資產	7,208,149	75.25	6,000,702	78.78	1,207,447	20.12
淨資產	7,208,149	75.25	6,000,702	78.78	1,207,447	20.12
累積餘額	7,208,149	75.25	6,000,702	78.78	1,207,447	20.12
合 計	9,578,800	100.00	7,616,899	100.00	1,961,901	25.76

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—卓樂國小

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	23,906,459	100.00	20,949,258	100.00	2,957,201	14.12
財產收益	3,052,329	12.77	851,183	4.06	2,201,146	258.60
財產孳息收入	1,964	0.01	1,012	0.00	952	94.07
其他財產收入	3,050,365	12.76	850,171	4.06	2,200,194	258.79
政府撥入收入	20,854,130	87.23	20,098,075	95.94	756,055	3.76
公庫撥款收入	20,854,130	87.23	20,098,075	95.94	756,055	3.76
支出	22,699,012	94.95	21,665,600	103.42	1,033,412	4.77
人事支出	19,963,461	83.51	18,556,191	88.58	1,407,270	7.58
人事支出	19,963,461	83.51	18,556,191	88.58	1,407,270	7.58
業務支出	579,987	2.43	576,404	2.75	3,583	0.62
業務支出	579,987	2.43	576,404	2.75	3,583	0.62
財產損失	0	0.00	1,624	0.01	-1,624	-100.00
財產交易損失	0	0.00	1,624	0.01	-1,624	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,306,993	5.47	1,003,556	4.79	303,437	30.24
固定資產折舊	1,306,993	5.47	1,003,556	4.79	303,437	30.24
其他支出	848,571	3.55	1,527,825	7.29	-679,254	-44.46
其他支出	848,571	3.55	1,527,825	7.29	-679,254	-44.46
本期賸餘（短絀）	1,207,447	5.05	-716,342	-3.42	1,923,789	1.86
期初淨資產	6,000,702	25.10	6,717,044	32.06	-716,342	-0.69
解繳公庫						
期末淨資產	7,208,149	30.15	6,000,702	28.64	1,207,447	1.17

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—卓樂國小

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,207,447
8002 調整非現金項目	-1,175,636
800202 折舊、折耗及攤銷	1,306,993
800204 其他	-3,050,365
800205 流動資產淨減(淨增)	-158,622
800206 流動負債淨增(淨減)	726,358
81 業務活動之淨現金流入(流出)	31,811
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-99,229
820901 增加固定資產	-99,229
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-99,229
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	78,185
840102 增加其他負債	78,185
8404 減少短期債務及其他負債	-50,089
840402 減少其他負債	-50,089
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	28,096
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-39,322
87 期初現金及約當現金	2,997,241
88 期末現金及約當現金	2,957,919

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣地方教育發展基金—花蓮縣卓樂國小

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	20,856,094	3,050,365	23,906,459	收入
財產收入	1,964	3,050,365	3,052,329	財產收益
政府撥入收入	20,854,130		20,854,130	政府撥入收入
基金用途	21,491,248	1,207,764	22,699,012	支出
用人費用	19,963,461		19,963,461	人事支出
服務費用	393,786	186,201	579,987	業務支出
材料及用品費	122,883	-122,883		
租金、償債、利息及相關手續費	60,000	-60,000		
稅捐及規費(強制費)	1,318	-1,318		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	99,229	-99,229		
		1,306,993	1,306,993	折舊、折耗及攤銷
其他	848,571		848,571	其他支出
本期賸餘(短絀)	-635,154	1,842,601	1,207,447	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,401,524	4,599,178	6,000,702	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	766,370	6,441,779	7,208,149	期末淨資產

註：1. 預算項目中[財產收入]調整數3,050,365元，主要係以教育處補助款購置學校器材設備。

2. 預算項目中[其他收入]調整數：無。

3. 預算項目中[其他支出]調整數：無。

主辦會計人員：蔡志宏



基金主持人：陳 力



111年度決算書表勾稽檢核表

學校代碼： 702

111/12/20

學校名稱： 花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

編號	決算書 -表別	項次	本表	勾稽表名	核對項目金額	是	否	備註
一	應備文件	1	111年附屬單位決算書表(依「決算系統操作說明」產製)			V		已核章否
		2. 請 「依 序」 用訂 書針 裝訂 供審 核用	1. 決算書表勾稽檢核表(已自審確認無誤,經主辦會計核章),無表列情形請備註"無"			V		已核章否
			2. 決算書-「 各項費用彙計表 」(印至3級用途別科目)			V		
			3. 決算書-「 基金用途明細表 」(印至「分支計畫(法定預算)」-3級用途別)			V		
			4. 決算系統-決算報告-附表-「餘絀表-【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表」			V		
			5. 決算系統-決算報告-附表-「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」			V		無
			6. 111年度人員費用相關調查表(電子檔傳送至帳務科內審人員)			V		1120113即時 通、無紙本
			7. 財產分類統計表(年報表)-由財產管理單位印出核章			V		
			8. 保留申請表			V		無
二	基金來 源、用途 及餘絀表	3	本年度決算數	[月報]基金來源用途及餘絀表	本年度截至本月份累計數之 「實際數」	V		
				[決算]決算與會計收支對照表	決算數之各項目金額	V		
		4	本期賸餘(短絀)	[月報]基金來源用途及餘絀表	本期賸餘(短絀)	V		
		5	「來源科目」預、決算數	[決算]基金來源明細表	預、決算數	V		
		6	「業務計畫」預、決算數	[決算]基金用途明細表		V		
		7	「5M建築及設備計畫」項下 「購建固定資產」預、決算 數	[決算]基金用途明細表	51購建固定資產	V		
				[決算]固定資產建設改良擴 充明細表	預、決算數總合計	V		
		8	「5M建築及設備計畫」項下 「其他」預、決算數	[決算]基金用途明細表	52購置無形資產	V		無
		9	基金用途之「業務計畫」決 算數如大於預算數者	[決算]附表-【單位】預算執 行期間辦理併決算奉准明細表	差異數是否於年度奉准併決 算數額內	V		
		10	「無形資產」決算數如大於 預算數者			V		無
三	基金來源 明細表	11	「預算數」與「決算數」比較增減超過±10%者,於備註欄說明增減原因			V		
四	基金用途 明細表	12	列印至「分至業務計畫」(主計總處公佈的格式)(即2級用途別)			V		
		13	預、決算數	[決算]各項費用彙計表	預、決算數	V		
		14	各「 業務計畫 」預算數與決算數「比較增減超過±10%者」,應備註 主要增減原因 。			V		
		15	若有「超支併決算或補辦預算」,請在該科目備註說明:xxxxx,辦理超支併決算,核准文號(111.xx.xx府主帳字第xxxx號函),核准金額○,○○○元。 舉例如下:跑馬燈維修配線工程,超支併決算核准文號(111.8.21.府主帳字第1110165055號函),核准金額7,600元。			V		
		16	若有「27D.計時與計件人員酬金」支付編制外之進用人力,應詳實敘明「 進用人員類別、人數、預算數及決算數金額 」。 編制外之進用人力如下: 國中 部分例如有:「司機、部分工時值日夜費(含清潔人員)等、身心障礙臨時人員、專輔及學藝活動、宿舍管理員、收支對列部分工時、約用人力」七大分類等。 舉例如下:校車駕駛員1名,預算數475,000元,決算數487,671,辦理超支併決算,核准文號(111.1.10府主帳字第1110009111號函),核准金額20,000元。部分工時人員值勤費1名,預算數165,000元,決算數165,000元。 國小 部分例如有:「司機、部分工時值日夜費(含清潔人員)等、收支對列部分工時」三大分類等。 舉例如下:部分工時值勤人員1人,預算數116,000元,決算數167,591元,辦理超支併決算,核准文號(111.12.15府主帳字第11190009112號函),核准金額52,000元。收支對列場地雇工清潔1人,預算數20,000元,決算數17,000元。			V		無

111年度決算書表勾稽檢核表

學校代碼： 702

111/12/20

學校名稱： 花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

編號	決算書 -表別	項次	本表	勾稽表名	核對項目金額	是	否	備註
四	基金用途 明細表	17	「國外旅費、廣告費、業務宣導費、公共關係費」四項管制性項目，請在3級用途別科目說明「 <u>3級用途別名稱、預算數及決算數</u> 」金額。			V		
		18	檢視印至「分支計畫」3級用途別科目，檢核是否有5xx「資本門」3級用途別(511~521)科目拉至「經常門」(非5M)之錯誤情形。			V		無錯誤
		19	檢視印至「分支計畫」3級用途別科目，檢核是否有5xx「資本門」3級用途別(511~521)科目與「5M計畫別」對應錯誤。 舉例如下:511、512對應5M1，513對應5M2，515對應5M3，514、516對應5M4，521對應5M5。			V		無錯誤
		20	檢視印至「分支計畫」3級用途別科目，檢核決算數是否有出現「 負數 」。			V		無負數
五	資本資產 表	21	取得成本	[傳票]開帳傳票	固定資產科目額度	V		
		22	各項目金額	[月報]長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	各項目金額	V		
		23	本年度預算增加數	[決算]固定資產建設改良擴充明細表	可用預算數合計	V		
		24	備註說明本年度各項目成本變動主要增減原因			V		
		25	資本資產表決算增加數及期末帳面餘額與財產分類統計表金額不符，備註說明原因。			V		無不符
六	固定資產 建設改良 擴充明細 表	26	本年度奉准先行辦理數	[決算]附表-【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表	5M建築及設備計畫核准金額	V		無
		27	可用預算數之各科目金額	[月報]固定資產建設改良擴充執行情形明細表	本年度可用預算數之各科目金額	V		
		28	各科目決算數	[決算]各項費用彙計表(印至3級用途別)	51購建固定資產項下3級用途別科目決算數	V		
		29	本年度保留數	[保留表]購建固定資產預算保留申請表	申請保留轉入下年度支用數(各用途別科目保留數需相等)	V		無
		30	可用預算數之「調整數」那一欄合計應為0。			V		
		31	每一科目之「本年度保留數」應「小於」其「比較增減數」之絕對值(且比較增減數應為負數，如為正數即表示決算數>預算數→超支了)			V		無超支
七	員工人數 彙計表	32	備註欄位登打相關決算員額數，舉例如下：增(減)1班，增加(減少)1名教師員額。			V		
		32	若有「決算數 大於 預算數」之情形，應於備註欄說明「差異原因」及「註明經權責機關核准之文號」。 舉例如下： xx國中宿舍學生日常照顧、教育與宿舍管理增加約僱人員1名(108.6.7府人任字第1080106458號函核准)			V		
		33	若有「27D.計時與計件人員酬金」支付編制外之進用人力，應詳實敘明「 進用人員類別、人數、預算數及決算數金額 」。 敘明方式及內容同項次16			V		無
八	用人費用 彙計表	34	預、決算數總計	[決算]基金用途明細表	用人費用預、決算數	V		
		35		[決算]各項費用彙計表		V		
		36	本表各2級科目之「預算數」及「決算數」	[決算]各項費用彙計表	用人費用2級用途別的「預算數」及「決算數」	V		
		37	「人員類別」的金額是否有明顯的錯誤：「正式人員薪資」的金額不會出現在「聘僱人員」類別、「124兼任人員用人費用」的金額只會對應在「兼任人員」類別。			V		
		38	若有「27D.計時與計件人員酬金」支付編制外之進用人力，應詳實敘明「 進用人員類別、人數、預算數及決算數金額 」。 敘明方式及內容同項次16			V		無

111年度決算書表勾稽檢核表

學校代碼： 702

111/12/20

學校名稱： 花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

編號	決算書 -表別	項次	本表	勾稽表名	核對項目金額	是	否	備註
八	用人費用 彙計表	39	備註「年終獎金」及「考績獎金」 <u>核撥依據</u> （核准文號或規定）、 <u>人數</u> 、 <u>預算數</u> 及 <u>決算數</u> 金額。 舉例如下： 年終獎金：依據000年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，125人，預算數11,500,000元，決算數11,200,077元。 考績獎金：依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、公務人員考績法，100人，預算數9,500,000元，決算數9,300,200元。			V		
九	主要業務 計畫執行 績效摘要 表	40	各業務計畫決算數	[月報]主要業務計畫執行明細表	各業務計畫實際數	V		
		41	各業務計畫(經常門)預算數	[決算]基金來源用途餘絀表	各計畫本年度預算數	V		
		42	各業務計畫(資本門)預算數	[決算]固定資產建設改良擴充明細表	可用預算數合計	V		
		43	比較增減數量或金額超過±10%者，應備註說明增減原因。			V		
十	各項費用 彙計表	44	列印至「2級用途別」			V		
		45	「預算數」及「決算數」之 <u>合計數</u>	[決算]基金來源用途及餘絀表 [決算]基金用途明細表	5基金用途之預、決算數	V V		
十一	管制性項目及統計 所需項目 比較表	46	「國外旅費、廣告費、業務宣導費、公共關係費」四項管制性項目如有 <u>超出</u> 預算數，請於 <u>備註欄說明超支原因</u> ，倘依執行要點需報主管機關核定者請檢附報核公文。舉例如下：○○國中-****班赴日本教育研習(109.9.30府主帳字第1090144671號函超支併決算，核准金額200,000元)			V		無超支
十二	平衡表	47	各科目金額(列印層級：6碼)	[月報]平衡表	各科目金額	V		
		48	累積餘額	[決算]決算與會計收支對照表	會計收支之期末淨資產	V		
		49	年終整理分錄之「應收、應付」、「預收、預付」等科目金額是否與明細表相符			V		
		50	附註說明：1. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產：XXXXX(字) 0,000(金額)元或無。			V		
		51	附註說明：2. 經管珍貴動產、不動產：XXXXX(字) 0,000(金額)元或無。			V		
		52	附註說明：3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。			V		
十三	收入支出 表	53	本年度各科目金額	[月報]收入支出表	各科目累計數	V		
		54	本年度期末淨資產	[月報]平衡表	累積餘額	V		
		55	本年度本期賸餘(短絀)	[決算]現金流量表	本期賸餘(短絀)	V		
		56	附註說明：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。			V		
十四	現金流量 表	57	<u>全部印至細項(4碼科目)</u>			V		
		58	本期賸餘(短絀)	[決算]決算與會計收支對照表	會計收支欄之本期賸餘(短絀)	V		
		59	現金及約當現金之淨增減	[決算]平衡表	「現金」之比較增減數	V		
		60	增加固定資產	[決算]固定資產建設改良擴充明細表	決算數合計	V		
		61	減少固定資產不會有數字	係因財產處分收入皆已繳回縣府020公務預算，不列學校之收入		V		無
		62	籌資活動之淨現金流入(流出)	[決算]平衡表	其他負債之比較增減數	V		
		63	附註說明：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。			V		

111年度決算書表勾稽檢核表

學校代碼： 702

111/12/20

學校名稱： 花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

編號	決算書 -表別	項次	本表	勾稽表名	核對項目金額	是	否	備註
十五	決算與會計收支對照表	64	決算數	[月報]預算執行與會計收支對照表	各項目及金額	V		
		65	調整數			V		
		65	會計收支			V		
		66	附註說明：預算項目的「財產收入」、「其他收入」及「其他」調整數項目及金額。(金額為0，可不用附註說明)			V		
十六	總說明、目錄、封面、封底	67	封面、目次、總說明之學校名稱是否正確			V		
		68	目次(不編入頁碼)			V		
		69	總說明(由本頁次開始編碼，編碼請依預算書編碼方式，如明禮國小為601-1)			V		
		70	各頁次表單格式及頁碼與「目次」所列相符			V		
		71	總說明第一點所列「 <u>2級業務計畫</u> 」、「法定預算數」、「決算數」	[決算]基金來源用途及餘絀表	本年度預、決算數	V		
		72	總說明第二點(一)基金來源「3級來源別科目」相關數據			V		
		73	總說明第二點(一)基金來源： ① <u>決算數≠預算數者，需述明增減數及%</u> ② <u>決算數=預算數，則無需述明增減數及%</u> ③「原預算數=0 決算數>0」或「原預算數>0 決算數=0」需述明原因，無需述明%			V		
		74	總說明第二點(二)基金用途「 <u>2級業務計畫</u> 」相關數據	[決算]基金來源用途及餘絀表	本年度預、決算數	V		
		75	總說明三. 現金流量結果相關數據	[決算]現金流量表	決算數	V		
		76	總說明四. 資產負債情況相關數據	[決算]平衡表		V		
		77	總說明五.(一)1、本年度奉准「併決算」數，以「 <u>2級業務計畫</u> 」表達相關數據	[決算]附表-【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表	本年度奉准併決算數額	V		
		78	總說明五.(一)2、本年度奉准「補辦預算」數：以3碼用途別科目表達相關數據	[決算]附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表		V		無
		79	封面、封底和目錄請單獨單面列印(封面、封底淡綠色)。其餘表件請依序列印及編碼，並雙面列印。 封面加蓋關防。封底登打主辦會計人員及基金主持人(校長)姓名(並核章)。			V		
		80	「資本資產明細表」、「用人費用彙計表」及「平衡表」(左、右半頁)為對頁顯示，若以上表件之(左半頁)頁碼為奇數，請先插入一張空白頁，登打表名，再雙面列印。若以上表件之(左半頁)頁碼為偶數，請直接雙面列印。			V		
十七	再次提醒	81	以上各決算表單，事後如因任何會計系統帳務更新而需重新列印者，應記得於決算「來源明細表」、「用途明細表」、「餘絀表」按『更新』，再至 <u>相關決算表單按『更新』後列印</u> ，數字才會連動更新。			V		

自我檢核(核章)：

幹事兼任 蔡志宏
會計員 蔡志宏

地方教育發展基金—卓樂國小
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	19,331,000	19,963,461	632,461	3.27
11 正式員額薪資	12,452,000	12,712,476	260,476	2.09
113 職員薪金	12,013,000	11,979,524	-33,476	-0.28
114 工員工資	439,000	732,952	293,952	66.96
12 聘僱及兼職人員薪資	26,000	26,144	144	0.55
124 兼職人員酬金	26,000	26,144	144	0.55
13 超時工作報酬	24,000	0	-24,000	-100.00
131 加班費	24,000	0	-24,000	-100.00
15 獎金	2,898,000	2,870,202	-27,798	-0.96
151 考績獎金	1,463,000	1,513,160	50,160	3.43
152 年終獎金	1,435,000	1,357,042	-77,958	-5.43
16 退休及卹償金	2,407,000	2,843,138	436,138	18.12
161 職員退休及離職金	1,585,000	1,789,646	204,646	12.91
162 工員退休及離職金	213,000	0	-213,000	-100.00
163 卹償金	609,000	1,053,492	444,492	72.99
18 福利費	1,524,000	1,511,501	-12,499	-0.82
181 分擔員工保險費	1,294,000	1,258,857	-35,143	-2.72
183 傷病醫藥費	17,000	4,500	-12,500	-73.53
18Y 其他福利費	213,000	248,144	35,144	16.50
2 服務費用	515,000	393,786	-121,214	-23.54
21 水電費	171,000	88,392	-82,608	-48.31
212 工作場所電費	120,000	82,392	-37,608	-31.34
214 工作場所水費	51,000	6,000	-45,000	-88.24
22 郵電費	0	29,593	29,593	0.00
221 郵費	0	8,160	8,160	0.00
222 電話費	0	21,433	21,433	0.00
23 旅運費	0	16,171	16,171	0.00
231 國內旅費	0	16,171	16,171	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	7,680	7,680	0.00
241 印刷及裝訂費	0	7,680	7,680	0.00
25 修理保養及保固費	106,000	76,750	-29,250	-27.59
255 機械及設備修護費	96,000	6,900	-89,100	-92.81
257 雜項設備修護費	10,000	69,850	59,850	598.50
27 一般服務費	32,000	32,000	0	0.00
27F 體育活動費	32,000	32,000	0	0.00
28 專業服務費	164,000	101,200	-62,800	-38.29
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	5,200	5,200	0.00
28Y 其他專業服務費	164,000	96,000	-68,000	-41.46
29 公共關係費	42,000	42,000	0	0.00
291 公共關係費	42,000	42,000	0	0.00
3 材料及用品費	286,000	122,883	-163,117	-57.03
32 用品消耗	286,000	122,883	-163,117	-57.03
321 辦公(事務)用品	251,000	86,171	-164,829	-65.67
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	13,302	13,302	0.00

地方教育發展基金—卓樂國小
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
328 醫療用品（非醫療院所使用）	0	5,820	5,820	0.00
32Y 其他用品消耗	35,000	17,590	-17,410	-49.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	60,000	60,000	0.00
45 雜項設備租金	0	60,000	60,000	0.00
451 雜項設備租金	0	60,000	60,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,229	-771	-0.77
51 購建固定資產	100,000	99,229	-771	-0.77
514 購置機械及設備	50,000	44,000	-6,000	-12.00
516 購置雜項設備	50,000	55,229	5,229	10.46
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,318	1,318	0.00
66 規費	0	1,318	1,318	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,318	1,318	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	2,000	2,000	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	2,000	2,000	0.00
744 慰問、照護及濟助金	0	2,000	2,000	0.00
9 其他	0	848,571	848,571	0.00
91 其他支出	0	848,571	848,571	0.00
91Y 其他	0	848,571	848,571	0.00
合 計	20,232,000	21,491,248	1,259,248	6.22

地方教育發展基金—卓樂國小

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	20,232,000	21,491,248	1,259,248	6.22	
53 國民教育計畫	801,000	1,428,558	627,558	78.35	
532 國民小學教育	801,000	1,428,558	627,558	78.35	
53220000 各校經常門分支計畫	801,000	1,428,558	627,558	78.35	
2 服務費用	515,000	393,786	-121,214	-23.54	
21 水電費	171,000	88,392	-82,608	-48.31	
212 工作場所電費	120,000	82,392	-37,608	-31.34	依實際支用，擲節開支(111年度新設冷氣等設備致決算數較以前年度增加)
214 工作場所水費	51,000	6,000	-45,000	-88.24	使用簡易自來水固定費用，擲節開支
22 郵電費		29,593	29,593		
221 郵費		8,160	8,160		預算列入321辦公（事務）用品
222 電話費		21,433	21,433		預算列入321辦公（事務）用品
23 旅運費		16,171	16,171		
231 國內旅費		16,171	16,171		預算列入321辦公（事務）用品
24 印刷裝訂與廣告費		7,680	7,680		
241 印刷及裝訂費		7,680	7,680		預算列入321辦公（事務）用品
25 修理保養及保固費	106,000	76,750	-29,250	-27.59	
255 機械及設備修護費	96,000	6,900	-89,100	-92.81	依實際支用，擲節開支
257 雜項設備修護費	10,000	69,850	59,850	598.50	依實際支用，調整預算支應
27 一般服務費	32,000	32,000			
27F 體育活動費	32,000	32,000			依實際支用
28 專業服務費	164,000	101,200	-62,800	-38.29	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		5,200	5,200		預算列入321辦公（事務）用品
28Y 其他專業服務費	164,000	96,000	-68,000	-41.46	依實際契約支用
29 公共關係費	42,000	42,000			
291 公共關係費	42,000	42,000			依實際支用(291公共關係費：預算數42,000、決算數42,000)
3 材料及用品費	286,000	122,883	-163,117	-57.03	
32 用品消耗	286,000	122,883	-163,117	-57.03	
321 辦公（事務）用品	251,000	86,171	-164,829	-65.67	依實際支用，擲節開支
323 農業與園藝用品及環境美化費		13,302	13,302		預算列入321辦公（事務）用品
328 醫療用品（非醫療院所使用）		5,820	5,820		預算列入321辦公（事務）用品
32Y 其他用品消耗	35,000	17,590	-17,410	-49.74	依實際支用，擲節開支
4 租金、償債、利息及相關手續費		60,000	60,000		

地方教育發展基金—卓樂國小

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 雜項設備租金		60,000	60,000		
451 雜項設備租金		60,000	60,000		預算列入321辦公（事務）用品
6 稅捐及規費(強制費)		1,318	1,318		
66 規費		1,318	1,318		
661 行政規費與強制費		1,318	1,318		預算列入321辦公（事務）用品
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000		增撥撫卹人員三節慰問金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額2,000元
9 其他		848,571	848,571		
91 其他支出		848,571	848,571		
91Y 其他		848,571	848,571		111年度繳回教育處110年度地方教育發展基金非留存賸餘款辦理超支併決算，核准文號(111.8.8府主帳字第1110158006A號函)，核准金額848,571元
5L 一般行政管理計畫	19,331,000	19,963,461	632,461	3.27	
5L1 行政管理及推展	19,331,000	19,963,461	632,461	3.27	
5L100100 人員維持費	18,015,000	18,132,125	117,125	0.65	
1 用人費用	18,015,000	18,132,125	117,125	0.65	
11 正式員額薪資	12,452,000	12,712,476	260,476	2.09	
113 職員薪金	12,013,000	11,979,524	-33,476	-0.28	依實際支用，111學年度新設幼兒園增加人事費、111年度調薪及人員異動等，增撥用人費用不足款及代課鐘點費不足額辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額229,000元
114 工員工資	439,000	732,952	293,952	66.96	依實際支用，111學年度新設幼兒園增加人事費、111年度調薪等
12 聘僱及兼職人員薪資	26,000	26,144	144	0.55	
124 兼職人員酬金	26,000	26,144	144	0.55	依實際支用
13 超時工作報酬	24,000		-24,000	-100.00	
131 加班費	24,000		-24,000	-100.00	未支用加班費
15 獎金	2,898,000	2,870,202	-27,798	-0.96	
151 考績獎金	1,463,000	1,513,160	50,160	3.43	依實際支用
152 年終獎金	1,435,000	1,357,042	-77,958	-5.43	依實際支用
16 退休及卹償金	1,091,000	1,028,402	-62,598	-5.74	

地方教育發展基金—卓樂國小

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金	878,000	1,028,402	150,402	17.13	依實際支用
162 工員退休及離職金	213,000		-213,000	-100.00	未支用並由縣府統籌辦理
18 福利費	1,524,000	1,494,901	-29,099	-1.91	
181 分擔員工保險費	1,294,000	1,258,857	-35,143	-2.72	依實際支用
183 傷病醫藥費	17,000	4,500	-12,500	-73.53	依實際支用
18Y 其他福利費	213,000	231,544	18,544	8.71	依實際支用
5L100301 教職員退休撫卹給付	1,316,000	1,814,736	498,736	37.90	
1 用人費用	1,316,000	1,814,736	498,736	37.90	
16 退休及卹償金	1,316,000	1,814,736	498,736	37.90	
161 職員退休及離職金	707,000	761,244	54,244	7.67	依實際支用，增撥首期暨月退休金、服務獎章獎勵金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額61,644元
163 卹償金	609,000	1,053,492	444,492	72.99	依實際支用，增撥殮葬補助費、遺屬一次撫卹金及月撫卹金辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額437,886元
5L100302 教職員各項補助		16,600	16,600		
1 用人費用		16,600	16,600		
18 福利費		16,600	16,600		
18Y 其他福利費		16,600	16,600		增撥現職人員110學年度第2學期子女教育補助費辦理超支併決算，核准文號(111.8.8府主帳字第1110158006A號函)，核准金額15,100元；增撥111學年度第1學期子女教育補助費辦理超支併決算，核准文號(112.1.12府主帳字第1120011264A號函)，核准金額1,500元
5M 建築及設備計畫	100,000	99,229	-771	-0.77	
5M4 其他設備	100,000	99,229	-771	-0.77	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	100,000	99,229	-771	-0.77	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,229	-771	-0.77	
51 購建固定資產	100,000	99,229	-771	-0.77	
514 購置機械及設備	50,000	44,000	-6,000	-12.00	依實際支用
516 購置雜項設備	50,000	55,229	5,229	10.46	依實際支用，預算調整容納自514購置機械及設備

地方教育發展基金—卓樂國小
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			1,595,701
53 國民教育計畫	111.8.8府主帳字第1110158006A號函	111.8.8	848,571
53 國民教育計畫	112.1.12府主帳字第1120011264A號 函	112.1.12	2,000
5L 一般行政管理計畫	111.8.8府主帳字第1110158006A號函	111.8.8	15,100
5L 一般行政管理計畫	112.1.12府主帳字第1120011264A號 函	112.1.12	730,030

備註：

卓樂國民小學

公務預算

權屬：花蓮縣

區分：公務用

財產分類統計表

列印日期：112/1/7

頁碼：1

中華民國 111 年 01 月 01 日 起 至 111 年 12 月 31 日 止

財產類別	單位	上期結轉	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存	備考
土地	數量	0		0		0	
	面積	0.00	0.00	0.00		0.00	
	價值	0	0	0		0	
土地改良物	數量	5	0	0		5	
	價值	473,198	0	0	85,488	387,710	
辦公房屋	數量	7	0	0		7	
	面積	1882.64	0.00	0.00		1882.64	
	價值	954,211	0	0	47,238	906,973	
機械及設備	數量	128	65	0		193	
	價值	1,140,828	1,530,054	0	513,875	2,157,007	
交通及運輸設備	數量	21	0	0		21	
	價值	126,765	0	0	19,032	107,733	
雜項設備	數量	3,199	43	0		3242	
	價值	1,904,176	1,619,540	0	641,360	2,882,356	
有價證券	數量						
	股數	0	0	0		0	
權利	價值	0	0	0		0	
	數量	0	0	0		0	
小計	價值	0	0	0		0	
	股數	0	0	0		0	
總計	數量	4,599,178	3,149,594	0	1,306,993	6,441,779	
	價值	4,599,178	3,149,594	0	1,306,993	6,441,779	

財產管理人員

財產主管人員

會計單位核發

機關首長

英月陳主任
英月陳主任

英月陳主任
英月陳主任

宏志蔡會計員
宏志蔡會計員

力陳校長
力陳校長

