

中 華 民 國 1 1 3 年 度

(113 年 1 月 1 日 至 113 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-113 年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、壹、決算報表-主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、決算報表-附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-7	頁
3、資本資產明細表	第	8-9	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第	10	頁
5、員工人數彙計表	第	11	頁
6、用人費用彙計表	第	12-13	頁
7、主要業務計畫執行績效摘要表	第	14	頁
8、各項費用彙計表	第	15	頁
9、管制性項目及統計所需項目比較表	第	16	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	17-19	頁
2、收入支出表	第	20	頁
3、現金流量表	第	21	頁
丁、參考表			
決算與會計收支對照表	第	22	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 113 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 896,000 元，決算數 2,668,469 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 21,635,000 元，決算數 21,469,190 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 140,000 元，決算數 128,890 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 22,974,420 元，較預算數 22,461,000 元，增加 513,420 元，計增加 2.29%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 7,000 元。主要係因：場地費租金收入繳庫。
2. 利息收入：決算數 955 元，較預算數 1,000 元，減少 45 元，計減少 4.50%。主要係因：利息收入較預估數少。
3. 公庫撥款收入：決算數 22,776,465 元，較預算數 22,460,000 元，增加 316,465 元，計增加 1.41%。主要係因：增撥退休撫卹不足數(62,865 元)及各項補助不足數(253,600 元)。
4. 雜項收入：決算數 190,000 元。主要係因：86 年新建校舍工程保固金無法退還懸帳清理繳庫。

(二)基金用途：

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 113 年度

本年度基金用途決算數 24,266,549 元，較法定預算數 22,671,000 元，增加 1,595,549 元，計增加 7.04%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 2,668,469 元，較法定預算數 896,000 元，增加 1,772,469 元，計增加 197.82 %。主要係因：依實際支用，撙節開支。繳回教育處 112 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 1,975,000 元。
2. 一般行政管理計畫：決算數 21,469,190 元，較法定預算數 21,635,000 元，減少 165,810 元，計減少 0.77 %。主要係因：依實際支用。增撥退休撫卹不足數(62,865 元)及各項補助不足數(253,600 元)辦理超支併決算，核准金額 317,000 元。
3. 建築及設備計畫：決算數 128,890 元，較法定預算數 140,000 元，減少 11,110 元，計減少 7.94%。主要係因：依業務單位需求辦理。

(三)本期短絀：本年度決算短絀數 1,292,129 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 1,301,505 元。

投資活動之淨現金流出 128,890 元。

籌資活動之淨現金流出 230,000 元。

現金及約當現金之淨減 1,660,395 元。

期初現金及約當現金 3,877,891 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 113 年度

期末現金及約當現金 2,217,496 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額為 7,800,967 元，包括：流動資產 2,839,646 元、固定資產 4,961,321 元。資產總額較上年度決算數 10,170,152 元減少 2,369,185 元，主要增減原因係流動資產減少 1,253,759 元、固定資產減少 1,115,426 元。

(二)負債總額為 1,456,735 元，包括：流動負債 1,456,735 元、其他負債 0 元。負債總額較上年度決算數 1,418,365 元增加 38,370 元。主要增減原因係流動負債增加 268,370 元、其他負債減少 230,000 元。

(三)淨資產為 6,344,232 元，較上年度決算數 8,751,787 元減少 2,407,555 元。

五、其他：

(一)本年度核准之併決算數計有國民教育計畫 1,975,000 元、一般行政管理計畫 317,000 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	22,461,000	100.00	22,974,420	100.00	513,420	2.29	22,771,980	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	7,955	0.03	6,955	695.50	1,176	0.01
452租金收入			7,000	0.03	7,000			
454利息收入	1,000	0.00	955	0.00	-45	-4.50	1,176	0.01
46 政府撥入收入	22,460,000	100.00	22,776,465	99.14	316,465	1.41	22,770,804	99.99
462公庫撥款收入	22,460,000	100.00	22,776,465	99.14	316,465	1.41	22,770,804	99.99
4Y 其他收入			190,000	0.83	190,000	0.00		
4YY雜項收入			190,000	0.83	190,000			
5 基金用途	22,671,000	100.93	24,266,549	105.62	1,595,549	7.04	20,863,310	91.62
53 國民教育計畫	896,000	3.99	2,668,469	11.61	1,772,469	197.82	787,396	3.46
5L 一般行政管理計畫	21,635,000	96.32	21,469,190	93.45	-165,810	-0.77	20,075,914	88.16
5M 建築及設備計畫	140,000	0.62	128,890	0.56	-11,110	-7.94		
購建固定資產	140,000	0.62	128,890	0.56	-11,110	-7.94		
本期賸餘 (短絀)	-210,000		-1,292,129		-1,082,129	515.30	1,908,670	
期初基金餘額	766,370		2,675,040		1,908,670	249.05	766,370	
解繳公庫								
期末基金餘額	556,370		1,382,911		826,541	148.56	2,675,040	

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 113 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	22,461,000	22,974,420	513,420	2.29	
45 財產收入	1,000	7,955	6,955	695.50	
452租金收入		7,000	7,000	0.00	場地費租金收入繳庫
454利息收入	1,000	955	-45	-4.50	利息收入較預估數少
46 政府撥入收入	22,460,000	22,776,465	316,465	1.41	
462公庫撥款收入	22,460,000	22,776,465	316,465	1.41	113年11月增撥退休撫卹不足數(62,865元)及各項補助不足數(253,600元)
4Y 其他收入		190,000	190,000	0.00	
4YY雜項收入		190,000	190,000	0.00	86年新建校舍工程保固金無法退還懸帳清理繳庫

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	22,671,000	24,266,549	1,595,549	7.04	
53 國民教育計畫	896,000	2,668,469	1,772,469	197.82	繳回教育處112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1,975,000元
2 服務費用	614,000	534,158	-79,842	-13.00	
21 水電費	195,000	72,744	-122,256	-62.70	
22 郵電費		27,919	27,919		
23 旅運費		32,785	32,785		
24 印刷裝訂與廣告費		8,512	8,512		
25 修理保養及保固費	167,000	201,695	34,695	20.78	
27 一般服務費	45,000	44,929	-71	-0.16	
28 專業服務費	164,000	102,574	-61,426	-37.45	
29 公共關係費	43,000	43,000			
3 材料及用品費	276,000	90,967	-185,033	-67.04	291公共關係費：預算數43,000元、決算數43,000元。
32 用品消耗	276,000	90,967	-185,033	-67.04	
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		
6 稅捐及規費(強制費)		2,866	2,866		
66 規費		2,866	2,866		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
9 其他		1,974,478	1,974,478		
91 其他支出		1,974,478	1,974,478		
5L 一般行政管理計畫	21,635,000	21,469,190	-165,810	-0.77	113年11月增撥退休撫卹不足數(62,865元)及各項補助不足數(253,600元)辦理超支併決算，核准金額317,000元
1 用人費用	21,635,000	21,469,190	-165,810	-0.77	
11 正式員額薪資	14,413,000	13,883,927	-529,073	-3.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	32,000	18,480	-13,520	-42.25	
13 加(夜)班費	339,000	261,254	-77,746	-22.93	
15 獎金	2,676,000	2,742,878	66,878	2.50	
16 退休及卹償金	2,630,000	2,734,117	104,117	3.96	
18 福利費	1,545,000	1,828,534	283,534	18.35	
5M 建築及設備計畫	140,000	128,890	-11,110	-7.94	

地方教育發展基金—卓樂國小

基金用途明細表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	140,000	128,890	-11,110	-7.94	
51 購建固定資產	140,000	128,890	-11,110	-7.94	

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	20,499,678	14,422,931	140,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,612,016	4,309,794	
房屋及建築	2,841,000	1,981,265	
機械及設備	5,818,506	3,872,152	41,110
交通及運輸設備	541,689	453,211	
雜項設備	6,686,467	3,806,509	98,890
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：購置碎紙機1臺14,600元、吹葉機1臺17,000元、高枝鏈鋸1臺13,000元、水塔1座25,000元、手動加壓機1臺19,000元；主要減少：充電車2臺移撥他校共50,000元、報廢強力吹葉機1臺14,000元、動力鏈鋸1臺27,500元。

2、雜項設備：主要增加：投影機1臺25,000元、沙發椅1組27,000元、普通叢書1批共120,100元、飲水機2座@23,445元；主要減少：報廢餐具消毒櫃1具75,000元、飲水機1座40,625元。

基金—卓樂國小

產明細表

113 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		
307,590		207,125	1,215,891	4,961,321
			85,483	216,739
			47,238	812,497
88,600		91,500	573,971	1,369,483
			19,050	69,428
218,990		115,625	490,149	2,493,174

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113年度

單位：新臺幣元

項 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		70,000		-28,890	41,110	30,000	-11,110	
機械及設備		70,000		-28,890	41,110	30,000	-11,110	
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		70,000		28,890	98,890	98,890		
雜項設備		70,000		28,890	98,890	98,890		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		140,000			140,000	128,890	-11,110	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	17	0	含教保員1人
職員	15	15	0	
工友	1	1	0	
廚工	1	1	0	
合 計	17	17	0	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

1.年終獎金：依據112年軍公教人員年終工作獎金發放注意事項、112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：16人。預算數：1,506,000元。決算數：1,418,495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：1,170,000元。決算數：1,324,383元(校長1人213,904元、教師6人834,638元、公務人員2人195,263元、工友1人80,578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 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
13,883,927		261,254		2,742,878	2,734,117		1,828,534		21,450,710	18,480	21,469,190
13,883,927		261,254		2,742,878	1,130,252		1,828,534		19,846,845		19,846,845
					1,603,865				1,603,865	18,480	1,603,865
13,883,927		261,254		2,742,878	2,734,117		1,828,534		21,450,710	18,480	21,469,190

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 113 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			22,671,000		24,266,549		1,595,549	7.04	繳回教育處112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1,975,000元
國民教育計畫			896,000		2,668,469		1,772,469	197.82	
一般行政管理 計畫			21,635,000		21,469,190		-165,810	-0.77	
建築及設備計 畫			140,000		128,890		-11,110	-7.94	
預算數包含原預算 數140,000元及補辦 預算0元									

地方教育發展基金—卓樂國小
各項費用彙計表
中華民國113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	21,635,000	21,469,190	-165,810	-0.77
11 正式員額薪資	14,413,000	13,883,927	-529,073	-3.67
12 聘僱及兼職人員薪資	32,000	18,480	-13,520	-42.25
13 加(夜)班費	339,000	261,254	-77,746	-22.93
15 獎金	2,676,000	2,742,878	66,878	2.50
16 退休及卹償金	2,630,000	2,734,117	104,117	3.96
18 福利費	1,545,000	1,828,534	283,534	18.35
2 服務費用	614,000	534,158	-79,842	-13.00
21 水電費	195,000	72,744	-122,256	-62.70
22 郵電費	0	27,919	27,919	0.00
23 旅運費	0	32,785	32,785	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	8,512	8,512	0.00
25 修理保養及保固費	167,000	201,695	34,695	20.78
27 一般服務費	45,000	44,929	-71	-0.16
28 專業服務費	164,000	102,574	-61,426	-37.45
29 公共關係費	43,000	43,000	0	0.00
3 材料及用品費	276,000	90,967	-185,033	-67.04
32 用品消耗	276,000	90,967	-185,033	-67.04
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	140,000	128,890	-11,110	-7.94
51 購建固定資產	140,000	128,890	-11,110	-7.94
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,866	2,866	0.00
66 規費	0	2,866	2,866	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	0	1,974,478	1,974,478	0.00
91 其他支出	0	1,974,478	1,974,478	0.00
合 計	22,671,000	24,266,549	1,595,549	7.04

中華民國 113 年度

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	43,000	43,000			
291 公共關係費	43,000	43,000			

平衡表

地方教育發展
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,800,967	100.00	10,170,152	100.00	-2,369,185	-23.30
流動資產	2,839,646	36.40	4,093,405	40.25	-1,253,759	-30.63
現金	2,217,496	28.43	3,877,891	38.13	-1,660,395	-42.82
銀行存款	2,217,496	28.43	3,877,891	38.13	-1,660,395	-42.82
銀行存款-縣庫存款	1,464,474	18.77	2,722,581	26.77	-1,258,107	-46.21
銀行存款-專戶存款	742,697	9.52	1,131,231	11.12	-388,534	-34.35
銀行存款-國小經臨費	10,325	0.13	24,079	0.24	-13,754	-57.12
預付款項	622,150	7.98	215,514	2.12	406,636	188.68
其他預付款	622,150	7.98	215,514	2.12	406,636	188.68
固定資產	4,961,321	63.60	6,076,747	59.75	-1,115,426	-18.36
土地改良物	216,739	2.78	302,222	2.97	-85,483	-28.28
土地改良物	4,612,016	59.12	4,612,016	45.35	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,395,277	-56.34	-4,309,794	-42.38	-85,483	1.98
房屋建築及設備	812,497	10.42	859,735	8.45	-47,238	-5.49
房屋建築及設備	2,841,000	36.42	2,841,000	27.93	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,028,503	-26.00	-1,981,265	-19.48	-47,238	2.38
機械及設備	1,369,483	17.56	1,946,354	19.14	-576,871	-29.64
機械及設備	5,815,606	74.55	5,818,506	57.21	-2,900	-0.05
累計折舊-機械及設備	-4,446,123	-56.99	-3,872,152	-38.07	-573,971	14.82
交通及運輸設備	69,428	0.89	88,478	0.87	-19,050	-21.53
交通及運輸設備	541,689	6.94	541,689	5.33	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-472,261	-6.05	-453,211	-4.46	-19,050	4.20
雜項設備	2,493,174	31.96	2,879,958	28.32	-386,784	-13.43
雜項設備	6,789,832	87.04	6,686,467	65.75	103,365	1.55
累計折舊-雜項設備	-4,296,658	-55.08	-3,806,509	-37.43	-490,149	12.88
合 計	7,800,967	100.00	10,170,152	100.00	-2,369,185	-23.30

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	1,456,735	18.67	1,418,365	13.95	38,370	2.71
流動負債	1,456,735	18.67	1,188,365	11.68	268,370	22.58
應付款項	1,456,735	18.67	1,188,365	11.68	268,370	22.58
應付代收款	1,364,847	17.50	1,116,745	10.98	248,102	22.22
應付代收款	1,364,847	17.50	1,116,745	10.98	248,102	22.22
應付費用	91,888	1.18	71,620	0.70	20,268	28.30
應付費用	91,888	1.18	71,620	0.70	20,268	28.30
其他負債	0	0.00	230,000	2.26	-230,000	-100.00
什項負債	0	0.00	230,000	2.26	-230,000	-100.00
存入保證金	0	0.00	230,000	2.26	-230,000	-100.00
存入保證金	0	0.00	230,000	2.26	-230,000	-100.00
淨資產	6,344,232	81.33	8,751,787	86.05	-2,407,555	-27.51
淨資產	6,344,232	81.33	8,751,787	86.05	-2,407,555	-27.51
淨資產	6,344,232	81.33	8,751,787	86.05	-2,407,555	-27.51
累積餘額	6,344,232	81.33	8,751,787	86.05	-2,407,555	-27.51
合 計	7,800,967	100.00	10,170,152	100.00	-2,369,185	-23.30

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113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	23,153,120	100.00	23,936,736	100.00	-783,616	-3.27
財產收益	186,655	0.81	1,165,932	4.87	-979,277	-83.99
財產孳息收入	7,955	0.03	1,176	0.00	6,779	576.45
其他財產收入	178,700	0.77	1,164,756	4.87	-986,056	-84.66
政府撥入收入	22,776,465	98.37	22,770,804	95.13	5,661	0.02
公庫撥款收入	22,776,465	98.37	22,770,804	95.13	5,661	0.02
其他收入	190,000	0.82	0	0.00	190,000	0.00
雜項收入	190,000	0.82	0	0.00	190,000	0.00
支出	25,528,826	110.26	22,393,098	93.55	3,135,728	14.00
人事支出	21,469,190	92.73	20,075,914	83.87	1,393,276	6.94
人事支出	21,469,190	92.73	20,075,914	83.87	1,393,276	6.94
業務支出	693,991	3.00	606,677	2.53	87,314	14.39
業務支出	693,991	3.00	606,677	2.53	87,314	14.39
財產損失	1,571	0.01	10,097	0.04	-8,526	-84.44
財產交易損失	1,571	0.01	10,097	0.04	-8,526	-84.44
折舊、折耗及攤銷	1,389,596	6.00	1,519,691	6.35	-130,095	-8.56
固定資產折舊	1,389,596	6.00	1,519,691	6.35	-130,095	-8.56
其他支出	1,974,478	8.53	180,719	0.75	1,793,759	992.57
其他支出	1,974,478	8.53	180,719	0.75	1,793,759	992.57
本期賸餘（短絀）	-2,375,706	-10.26	1,543,638	6.45	-3,919,344	-253.90
期初淨資產	8,751,787	37.80	7,208,149	30.11	1,543,638	21.42
解繳公庫						
淨資產調整數	-31,849				-31,849	
期末淨資產	6,344,232	27.40	8,751,787	36.56	-2,407,555	-27.51

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113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)	-2,375,706
8002 調整非現金項目	1,074,201
800202 折舊、折耗及攤銷	1,389,596
800203 處理資產損失(利益)	1,571
800204 其他	-178,700
800205 流動資產淨減(淨增)	-406,636
800206 流動負債淨增(淨減)	268,370
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,301,505
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	-128,890
820901 增加固定資產	-128,890
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-128,890
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	61
840102 增加其他負債	61
8404 減少短期債務及其他負債	-230,061
840402 減少其他負債	-230,061
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-230,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,660,395
87 期初現金及約當現金	3,877,891
88 期末現金及約當現金	2,217,496

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 113 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	22,974,420	178,700	23,153,120	收入
財產收入	7,955	178,700	186,655	財產收益
政府撥入收入	22,776,465		22,776,465	政府撥入收入
其他收入	190,000		190,000	其他收入
基金用途	24,266,549	1,262,277	25,528,826	支出
用人費用	21,469,190		21,469,190	人事支出
服務費用	534,158	159,833	693,991	業務支出
材料及用品費	90,967	-90,967		
租金、償債、利息及相關手續費	60,000	-60,000		
稅捐及規費(強制費)	2,866	-2,866		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
		1,571	1,571	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	128,890	-128,890		
		1,389,596	1,389,596	折舊、折耗及攤銷
其他	1,974,478		1,974,478	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,292,129	-1,083,577	-2,375,706	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,675,040	6,076,747	8,751,787	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-31,849	-31,849	淨資產調整數
期末基金餘額	1,382,911	4,961,321	6,344,232	期末淨資產

註：1. 預算項目中[財產收入]調整數178,700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]調整數：無。

4. 預算項目中[淨資產調整數]調整數：-31,849元，係學校間無償撥出財產。

主辦會計人員：蔡志宏



基金主持人：高玉樹



113年度決算書表勾稽檢核表(各校提交報告前自檢用)

學校代碼: 702

113/12/19

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	113年附屬單位決算書表(依「決算系統紙本列印操作說明」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. 【人員費用相關調查表】(電子檔傳送至基金科內審人員)			V		
			7. 【財產分類統計表(年報表)】(由財產管理單位印出核章)			V		
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	「基金來源」預、決算數	[決算]基金來源明細表	預、決算數	V		
		6	「基金用途」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購建固定資產之預、決算數	V		
				[決算]固定資產建設改良擴充明細表	「本年度預算數」、「決算數」之「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購置無形資產之預、決算數	V		無
三	基金來源明細表	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	「5M建築及設備計畫」決算數如大於預算數者	[決算]-附表-【預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表】	差異數是否於年度奉准補辦預算數額內	V		無
四	基金用途明細表	11	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		
		12	列印時點選「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,請在該業務計畫備註說明主要增減原因。			V		倘決算數>預算數超過10%主係併決算或補辦預算,填寫項次15點
		15	若有「併決算或補辦預算」,請在該業務計畫備註說明:xxxxx,辦理超支併決算,核准金額○,○○○元。(免備註核准文號)舉例:跑馬燈維修配線工程,辦理超支併決算,核准金額7,000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,請於用途別科目說明『 <u>進用人員類別、人數、預算數及決算數金額</u> 』,倘上述有辦理併決算作業,請另加註『辦理超支併決算,核准金額』。 編制外之進用人力如下: 國中部分如有:「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

113年度決算書表勾稽檢核表(各校提交報告前自檢用)

學校代碼： 702

113/12/19

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，請於用途別科目說明『 <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)科目出現於「經常門」(5M以外業務計畫)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
		21	取得成本	[傳票]開帳傳票	固定資產科目額度	V		
五	資本資產 表	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(不含電腦軟體)	[決算]固定資產建設改良擴充明細表	可用預算數合計	V		無
		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「期末帳面金額」與財產分類統計表金額不符，備註說明原因			V		無不符
		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
六	固定資產 建設改良 擴充明細 表	27	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		
		28	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		
		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		
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		
		33	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(113.6.7府人任字第1130106458號函核准)			V		無
		34	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『 <u>進用人員類別、人數、預算數及決算數金額</u> 』。 敘明方式及內容同項次16			V		無
八	用人費用 彙計表	35	預、決算數總計	[決算]基金用途明細表	用人費用預、決算數	V		
		36		[決算]各項費用彙計表		V		
		37	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		
		38	「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		
		39	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『 <u>進用人員類別、人數、預算數及決算數金額</u> 』。 敘明方式及內容同項次16			V		無

113年度決算書表勾稽檢核表(各校提交報告前自檢用)

學校代碼： 702

113/12/19

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	40	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	41	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			
		42	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			
		43	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			
		44	<u>建築及設備計畫</u> ，如有預算數金額，請於備註說明包含原預算數、補辦預算數及以前年度保留數金額。舉例：預算數包含原預算數0元及補辦預算37,000元。			V			
		45	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	46	列印至「2級用途別」			V			
		47	「預算數」及「決算數」之 合計	[決算]基金來源用途及餘絀表	5基金用途之預、決算數	V			
				[決算]基金用途明細表		V			
十一	管制性項目及統計 所需項目 比較表	48	「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(113.9.30府主基字第1130144671號函超支併決算，核准金額200,000元)			V		無超支	
十二	平衡表	49	各科目金額(列印層級：6碼)	[月報]平衡表	各科目金額	V			
		50	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			
		51	年終整理分錄之「應付費用」金額是否與〔應付費用明細表〕相符			V			
		52	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：XXXX(字) 0,000(金額)元或無。			V			
		53	附註說明：2.經管珍貴動產、不動產：XXXX(字) 0,000(金額)元或無。			V			
		54	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	55	本年度各科目金額	[月報]收入支出表	各科目累計數	V			
		56	本年度本期賸餘(短絀)	[決算]現金流量表	本期賸餘(短絀)	V			
		57	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	58	<u>全部印至細項(4碼科目)</u>			V			
		59	本期賸餘(短絀)	[決算]決算與會計收支對照表	會計收支之本期賸餘(短絀)	V			
		60	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			
		61	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			
		62	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
		63	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			
		64	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			

113年度決算書表勾稽檢核表(各校提交報告前自檢用)

學校代碼： 702

113/12/19

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	65	決算數	[月報]預算執行與會計收支對照表	各項目及金額	V		
		66	調整數			V		
		67	會計收支			V		
		68	附註說明：預算項目的「財產收入」、「其他收入」、「其他」及「淨資產調整數」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	69	封面之學校名稱是否正確			V		
		70	目次(不編入頁碼)			V		
		71	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		
		72	各頁次表單格式及頁碼與「目次」所列相符			V		
		73	總說明第一點所列「2級業務計畫」、「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		
		74	總說明第二點(一)基金來源「3級來源別科目」相關數據			V		
		75	總說明第二點(一)基金來源： ①決算數≠預算數者，需述明增減數及% ②決算數=預算數，則無需述明增減數及% 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		
		76	總說明第二點(二)基金用途「2級業務計畫」	[決算]基金來源用途及餘絀表	本年度預、決算數	V		
		77	總說明三.現金流量結果	[決算]現金流量表	決算數	V		
		78	總說明四.資產負債情況	[決算]平衡表		V		
		79	總說明五.(一)本年度奉准併決算數，以「2級業務計畫」表達	[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		
		80	總說明五.(二)本年度奉准補辦預算數：以3碼用途別科目表達	[決算]附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表		V		無
		81	封面、封底和目次請單獨單面列印(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		
		82	「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	83	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』，再至相關決算表單按『更新』後列印，數字才會連動更新。			V		

自我檢核(簽章)：



地方教育發展基金—卓樂國小

各項費用彙計表

中華民國113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	21,635,000	21,469,190	-165,810	-0.77
11 正式員額薪資	14,413,000	13,883,927	-529,073	-3.67
113 職員薪金	12,903,000	12,330,353	-572,647	-4.44
114 工員工資	1,510,000	1,553,574	43,574	2.89
12 聘僱及兼職人員薪資	32,000	18,480	-13,520	-42.25
124 兼職人員酬金	32,000	18,480	-13,520	-42.25
13 加(夜)班費	339,000	261,254	-77,746	-22.93
131 延長工時加班費	24,000	0	-24,000	-100.00
134 未休假加班費	315,000	261,254	-53,746	-17.06
15 獎金	2,676,000	2,742,878	66,878	2.50
151 考績獎金	1,170,000	1,324,383	154,383	13.20
152 年終獎金	1,506,000	1,418,495	-87,505	-5.81
16 退休及卹償金	2,630,000	2,734,117	104,117	3.96
161 職員退休及離職金	1,523,000	1,928,101	405,101	26.60
162 工員退休及離職金	337,000	0	-337,000	-100.00
163 卹償金	770,000	806,016	36,016	4.68
18 福利費	1,545,000	1,828,534	283,534	18.35
181 分擔員工保險費	1,381,000	1,363,259	-17,741	-1.28
183 傷病醫藥費	13,000	9,000	-4,000	-30.77
18Y 其他福利費	151,000	456,275	305,275	202.17
2 服務費用	614,000	534,158	-79,842	-13.00
21 水電費	195,000	72,744	-122,256	-62.70
212 工作場所電費	136,000	66,744	-69,256	-50.92
214 工作場所水費	59,000	6,000	-53,000	-89.83
22 郵電費	0	27,919	27,919	0.00
221 郵費	0	6,050	6,050	0.00
222 電話費	0	21,869	21,869	0.00
23 旅運費	0	32,785	32,785	0.00
231 國內旅費	0	32,785	32,785	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	8,512	8,512	0.00
241 印刷及裝訂費	0	8,512	8,512	0.00
25 修理保養及保固費	167,000	201,695	34,695	20.78
252 一般房屋修護費	50,000	40,780	-9,220	-18.44
255 機械及設備修護費	97,000	11,400	-85,600	-88.25
257 雜項設備修護費	20,000	149,515	129,515	647.58
27 一般服務費	45,000	44,929	-71	-0.16
27F 體育活動費	45,000	44,929	-71	-0.16
28 專業服務費	164,000	102,574	-61,426	-37.45
287 委託檢驗(定)試驗認證費	0	6,574	6,574	0.00
28Y 其他專業服務費	164,000	96,000	-68,000	-41.46
29 公共關係費	43,000	43,000	0	0.00
291 公共關係費	43,000	43,000	0	0.00
3 材料及用品費	276,000	90,967	-185,033	-67.04
32 用品消耗	276,000	90,967	-185,033	-67.04

地方教育發展基金—卓樂國小

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
321 辦公(事務)用品	247,000	50,189	-196,811	-79.68
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	24,673	24,673	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	0	1,560	1,560	0.00
32Y 其他用品消耗	29,000	14,545	-14,455	-49.84
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	140,000	128,890	-11,110	-7.94
51 購建固定資產	140,000	128,890	-11,110	-7.94
514 購置機械及設備	70,000	30,000	-40,000	-57.14
516 購置雜項設備	70,000	98,890	28,890	41.27
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,866	2,866	0.00
66 規費	0	2,866	2,866	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,866	2,866	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	0	1,974,478	1,974,478	0.00
91 其他支出	0	1,974,478	1,974,478	0.00
91Y 其他	0	1,974,478	1,974,478	0.00
合 計	22,671,000	24,266,549	1,595,549	7.04

地方教育發展基金—卓樂國小

基金用途明細表

中華民國 113 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	22,671,000	24,266,549	1,595,549	7.04	
53 國民教育計畫	896,000	2,668,469	1,772,469	197.82	繳回教育處112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1,975,000元
532 國民小學教育	896,000	2,668,469	1,772,469	197.82	
53220000 各校經常門分支計畫	896,000	2,668,469	1,772,469	197.82	
2 服務費用	614,000	534,158	-79,842	-13.00	
21 水電費	195,000	72,744	-122,256	-62.70	
212 工作場所電費	136,000	66,744	-69,256	-50.92	
214 工作場所水費	59,000	6,000	-53,000	-89.83	
22 郵電費		27,919	27,919		
221 郵費		6,050	6,050		
222 電話費		21,869	21,869		
23 旅運費		32,785	32,785		
231 國內旅費		32,785	32,785		
24 印刷裝訂與廣告費		8,512	8,512		
241 印刷及裝訂費		8,512	8,512		
25 修理保養及保固費	167,000	201,695	34,695	20.78	
252 一般房屋修護費	50,000	40,780	-9,220	-18.44	
255 機械及設備修護費	97,000	11,400	-85,600	-88.25	
257 雜項設備修護費	20,000	149,515	129,515	647.58	
27 一般服務費	45,000	44,929	-71	-0.16	
27F 體育活動費	45,000	44,929	-71	-0.16	
28 專業服務費	164,000	102,574	-61,426	-37.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		6,574	6,574		
28Y 其他專業服務費	164,000	96,000	-68,000	-41.46	
29 公共關係費	43,000	43,000			291公共關係費：預算數43,000元、決算數43,000元
291 公共關係費	43,000	43,000			
3 材料及用品費	276,000	90,967	-185,033	-67.04	
32 用品消耗	276,000	90,967	-185,033	-67.04	
321 辦公(事務)用品	247,000	50,189	-196,811	-79.68	
323 農業與園藝用品及環境美化費		24,673	24,673		
328 醫療用品(非醫療院所使用)		1,560	1,560		
32Y 其他用品消耗	29,000	14,545	-14,455	-49.84	

地方教育發展基金—卓樂國小

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
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		
451 雜項設備租金		60,000	60,000		
6 稅捐及規費(強制費)		2,866	2,866		
66 規費		2,866	2,866		
661 行政規費與強制費		2,866	2,866		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及補助金	6,000	6,000			
9 其他		1,974,478	1,974,478		
91 其他支出		1,974,478	1,974,478		
91Y 其他		1,974,478	1,974,478		
5L 一般行政管理計畫	21,635,000	21,469,190	-165,810	-0.77	113年11月增撥退休撫卹不足數(62,865元)及各項補助不足數(253,600元)辦理超支併決算，核准金額317,000元
5L1 行政管理及推展	21,635,000	21,469,190	-165,810	-0.77	
5L100100 人員維持費	20,077,000	19,594,725	-482,275	-2.40	
1 用人費用	20,077,000	19,594,725	-482,275	-2.40	
11 正式員額薪資	14,413,000	13,883,927	-529,073	-3.67	
113 職員薪金	12,903,000	12,330,353	-572,647	-4.44	
114 工員工資	1,510,000	1,553,574	43,574	2.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	32,000	18,480	-13,520	-42.25	
124 兼職人員酬金	32,000	18,480	-13,520	-42.25	
13 加(夜)班費	339,000	261,254	-77,746	-22.93	
131 延長工時加班費	24,000		-24,000	-100.00	
134 未休假加班費	315,000	261,254	-53,746	-17.06	
15 獎金	2,676,000	2,742,878	66,878	2.50	
151 考績獎金	1,170,000	1,324,383	154,383	13.20	
152 年終獎金	1,506,000	1,418,495	-87,505	-5.81	
16 退休及卹償金	1,089,000	1,130,252	41,252	3.79	
161 職員退休及離職金	752,000	1,130,252	378,252	50.30	
162 工員退休及離職金	337,000		-337,000	-100.00	
18 福利費	1,528,000	1,557,934	29,934	1.96	
181 分擔員工保險費	1,381,000	1,363,259	-17,741	-1.28	

地方教育發展基金—卓樂國小
基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
183 傷病醫藥費	13,000	9,000	-4,000	-30.77	
18Y 其他福利費	134,000	185,675	51,675	38.56	
5L100301 教職員退休撫卹給付	1,541,000	1,603,865	62,865	4.08	
1 用人費用	1,541,000	1,603,865	62,865	4.08	
16 退休及卹償金	1,541,000	1,603,865	62,865	4.08	
161 職員退休及離職金	771,000	797,849	26,849	3.48	
163 卹償金	770,000	806,016	36,016	4.68	
5L100302 教職員各項補助	17,000	270,600	253,600	1,491.76	
1 用人費用	17,000	270,600	253,600	1,491.76	
18 福利費	17,000	270,600	253,600	1,491.76	
18Y 其他福利費	17,000	270,600	253,600	1,491.76	
5M 建築及設備計畫	140,000	128,890	-11,110	-7.94	
5M4 其他設備	140,000	128,890	-11,110	-7.94	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	140,000	128,890	-11,110	-7.94	
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	140,000	128,890	-11,110	-7.94	
51 購建固定資產	140,000	128,890	-11,110	-7.94	
514 購置機械及設備	70,000	30,000	-40,000	-57.14	
516 購置雜項設備	70,000	98,890	28,890	41.27	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			2,292,000
53 國民教育計畫	113.5.24府主基字第1130100526A號 函	113.5.27	1,975,000
5L 一般行政管理計畫	113.12.26府主基字第1130259227A號 函	113.12.27	317,000

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：114/1/3

頁碼：1

中華民國 113 年 01 月 01 日 起 至 113 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		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	302,222	0	0	85,483	216,739	
辦公房屋	數量	7	0	0		7	
	面積	1882.64	0.00	0.00		1882.64	
	價值	859,735	0	0	47,238	812,497	
機械及設備	數量	215	5	4		216	
	價值	1,946,354	88,600	32,264	633,207	1,369,483	
交通及運輸設備	數量	19	0	0		19	
	價值	88,478	0	0	19,050	69,428	
雜項設備	數量	3,233	5	2		3236	
	價值	2,879,958	218,990	1,156	604,618	2,493,174	
有價證券	數量						
	股數	0	0	0		0	
	價值	0	0	0		0	
權利	數量	0	0	0		0	
	價值	0	0	0		0	
小計		6,076,747	307,590	33,420	1,389,596	4,961,321	
總計		6,076,747	307,590	33,420	1,389,596	4,961,321	

財產管理人員

財產主管人員

會計單位核簽

機關首長

花蓮縣卓樂國民小學
卓樂國民小學
高玉樹教師兼任 陳月英
總務主任 陳月英幹事兼任 蔡志宏
會計員 蔡志宏

