

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 823,000 元，決算數 2,697,725 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 24,315,000 元，決算數 22,247,727 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 58,000 元，決算數 27,000 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 25,048,458 元，較預算數 25,112,000 元，減少 63,542 元，計減少 0.25%，其增減情形分析如下：

- 1. 利息收入：決算數 1,458 元，較預算數 1,000 元，增加 458 元。
- 2. 公庫撥款收入：決算數 25,047,000 元，較預算數 25,111,000 元，減少 64,000 元，計減少 0.25%。主要係因：縣庫減少撥補退休人員月退休金。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,972,452 元，較法定預算數 25,196,000 元，減少 223,548 元，計減少 0.89%，其增減情形分析如下：

- 1. 國民教育計畫：決算數 2,697,725 元，較法定預算數 823,000 元，增加 1,874,725 元，計增加 227.79%。主要係因：節

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

約能源及樽節開支。另繳回 112 年度地方教育發展基金非

留存數賸餘款辦理超支併決算，核准金額 1,978,774 元。

2. 一般行政管理計畫：決算數 22,247,727 元，較法定預算數 24,315,000 元，減少 2,067,273 元，計減少 8,50%。主要係因：用人費用覈實支付。

3. 建築及設備計畫：決算數 27,000 元，較法定預算數 58,000 元，減少 31,000 元，計減少 53.45%。主要係因：建築及設備依實際需求覈實支付。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 76,006 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 276,749 元。

投資活動之淨現金流出 27,000 元。

籌資活動之淨現金流出 6,000 元。

現金及約當現金之淨增 243,749 元。

期初現金及約當現金 4,267,061 元。

期末現金及約當現金 4,510,810 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額為 13,522,085 元，包括：流動資產 4,670,786 元、固定資產 8,851,299 元。資產總額較上年度決算數 14,186,703 元減少 664,618 元，主要增減原因係流動資產增加 393,025 元、固定資產減少 1,057,643 元。

(二)負債總額為 2,497,780 元，包括：流動負債 2,497,780 元。負債總額較上年度決算數 2,180,761 元增加 317,019 元。主要

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

增減原因係流動負債增加 323,019 元、其他負債減少 6,000 元。

(三)淨資產為 11,024,305 元，較上年度決算數 12,005,942 元減少 981,637 元。

五、其他：

(一)本年度核准之併決算數計有國民教育計畫 1,978,774 元。

(二)本年度奉准補辦預算總額為 0 元。

地方教育發展基金－崙山國小
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	25,112,000	100.00	25,048,458	100.00	-63,542	-0.25	24,547,427	100.00
43 勞務收入						0.00	5,500	0.02
431 服務收入							5,500	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	1,458	0.01	458	45.80	1,227	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,458	0.01	458	45.80	1,227	0.00
46 政府撥入收入	25,111,000	100.00	25,047,000	99.99	-64,000	-0.25	24,540,700	99.97
462 公庫撥款收入	25,111,000	100.00	25,047,000	99.99	-64,000	-0.25	24,540,700	99.97
5 基金用途	25,196,000	100.33	24,972,452	99.70	-223,548	-0.89	23,293,981	94.89
53 國民教育計畫	823,000	3.28	2,697,725	10.77	1,874,725	227.79	1,421,087	5.79
5L 一般行政管理計畫	24,315,000	96.83	22,247,727	88.82	-2,067,273	-8.50	21,872,894	89.10
5M 建築及設備計畫	58,000	0.23	27,000	0.11	-31,000	-53.45		
購建固定資產	58,000	0.23	27,000	0.11	-31,000	-53.45		
本期賸餘(短絀)	-84,000		76,006		160,006	-190.48	1,253,446	
期初基金餘額	843,554		2,097,000		1,253,446	148.59	843,554	
解繳公庫								
期末基金餘額	759,554		2,173,006		1,413,452	186.09	2,097,000	

填表說明：

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	13,522,085	100.00	14,186,703	100.00	-664,618	-4.68
流動資產	4,670,786	34.54	4,277,761	30.15	393,025	9.19
現金	4,510,810	33.36	4,267,061	30.08	243,749	5.71
銀行存款	4,510,810	33.36	4,267,061	30.08	243,749	5.71
銀行存款-縣庫存款	2,215,075	16.38	2,046,996	14.43	168,079	8.21
銀行存款-專戶存款	2,219,299	16.41	2,059,682	14.52	159,617	7.75
銀行存款-教育儲蓄戶	4,798	0.04	4,794	0.03	4	0.08
銀行存款-國小經臨費	71,638	0.53	155,589	1.10	-83,951	-53.96
預付款項	159,976	1.18	10,700	0.08	149,276	1,395.10
其他預付款	159,976	1.18	10,700	0.08	149,276	1,395.10
固定資產	8,851,299	65.46	9,908,942	69.85	-1,057,643	-10.67
土地改良物	13,930	0.10	13,930	0.10	0	0.00
土地改良物	1,393,000	10.30	1,393,000	9.82	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,379,070	-10.20	-1,379,070	-9.72	0	0.00
房屋建築及設備	5,880,398	43.49	6,130,136	43.21	-249,738	-4.07
房屋建築及設備	13,874,233	102.60	13,874,233	97.80	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,993,835	-59.12	-7,744,097	-54.59	-249,738	3.22
機械及設備	2,031,872	15.03	2,571,667	18.13	-539,795	-20.99
機械及設備	6,980,449	51.62	6,826,449	48.12	154,000	2.26
累計折舊-機械及設備	-4,948,577	-36.60	-4,254,782	-29.99	-693,795	16.31
交通及運輸設備	135,210	1.00	124,274	0.88	10,936	8.80
交通及運輸設備	390,964	2.89	363,964	2.57	27,000	7.42
累計折舊-交通及運輸設備	-255,754	-1.89	-239,690	-1.69	-16,064	6.70
雜項設備	789,889	5.84	1,068,935	7.53	-279,046	-26.11
雜項設備	5,036,033	37.24	5,280,348	37.22	-244,315	-4.63
累計折舊-雜項設備	-4,246,144	-31.40	-4,211,413	-29.69	-34,731	0.82
合 計	13,522,085	100.00	14,186,703	100.00	-664,618	-4.68

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—崙山國小
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	2,497,780	18.47	2,180,761	15.37	317,019	14.54
流動負債	2,497,780	18.47	2,174,761	15.33	323,019	14.85
應付款項	2,497,780	18.47	2,174,761	15.33	323,019	14.85
應付代收款	2,384,073	17.63	2,069,176	14.59	314,897	15.22
應付代收款	2,384,073	17.63	2,069,176	14.59	314,897	15.22
應付費用	113,707	0.84	105,585	0.74	8,122	7.69
應付費用	113,707	0.84	105,585	0.74	8,122	7.69
其他負債	0	0.00	6,000	0.04	-6,000	-100.00
什項負債	0	0.00	6,000	0.04	-6,000	-100.00
存入保證金	0	0.00	6,000	0.04	-6,000	-100.00
存入保證金	0	0.00	6,000	0.04	-6,000	-100.00
淨資產	11,024,305	81.53	12,005,942	84.63	-981,637	-8.18
淨資產	11,024,305	81.53	12,005,942	84.63	-981,637	-8.18
淨資產	11,024,305	81.53	12,005,942	84.63	-981,637	-8.18
累積餘額	11,024,305	81.53	12,005,942	84.63	-981,637	-8.18
合 計	13,522,085	100.00	14,186,703	100.00	-664,618	-4.68

信託代理與保證負債

0

註：