

113/6201

10年

機關編號：702

地方教育發展基金-花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學

# 113年度半年結算報告

(113年1月1日至113年6月30日)

花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學編



公文號：1130062464

# 地方教育發展基金-花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學 113 年度半年結算報告

## 目 次

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 1、摘要說明 . . . . .        | 第 1 頁 |
| 2、基金來源、用途及餘絀表 . . . . . | 第 2 頁 |
| 3、平衡表 . . . . .         | 第 3 頁 |

地方教育發展基金-花蓮縣卓溪鄉卓樂國民小學  
113 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

- 一、基金來源：18,008,480 元
- 二、基金用途：14,146,326 元
- 三、本期賸餘：3,862,154 元

貳、其他重要說明

一、基金來源：

- (一)財產收入—租金收入：實際數 2,000 元，較分配預算數 0 元，增加 2,000 元，主要係因：依實際場地費收入繳庫。
- (二)財產收入—利息收入：實際數 480 元，較分配預算數 0 元，增加 480 元，主要係因：依實際公庫利息收入繳庫。
- (三)政府撥入收入—公庫撥款收入：實際數 17,816,000 元，分配預算數 17,816,000 元。
- (四)其他收入—雜項收入：實際數 190,000 元，較分配預算數 0 元，增加 190,000 元，主要係因：辦理 86 年新建校舍工程案保固金(211001)無法退還懸帳繳庫納入預算辦理。

二、基金用途

- (一)國民教育計畫：實際數 2,318,004 元，分配預算數 452,000 元，執行數超過已分配數 1,866,004 元，執行率 412.83%，主要係因：依據 113 年 5 月 24 日府主基字第 1130100526A 號函，繳回教育處 112 年度地方教育發展基金非留存賸餘款。
- (二)一般行政管理計畫：實際數 11,803,322 元，分配預算數 17,434,000 元，已分配尚未執行數 5,630,678 元，未執行率 32.30%，主要係因：依實際支用。
- (三)建築及設備計畫：實際數 25,000 元，分配預算數 140,000 元，已分配尚未執行數 115,000 元，未執行率 82.14%，主要係因：依業務單位需求支用辦理，餘本年度實現。

參、其他

- 一、本年度核准之併決算總額為 1,975,000 元，明細如下：
  - (一)國民教育計畫：核准金額 1,975,000 元。

花蓮縣地方教育發展基金—卓樂國小

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

| 項 目       |     | 實際數        | 分配預算數      | 比較增減(一)    |           |
|-----------|-----|------------|------------|------------|-----------|
| 名稱        | 編號  |            |            | 金額         | %         |
| 基金來源      | 4   | 18,008,480 | 17,816,000 | 192,480    | 1.08      |
| 財產收入      | 45  | 2,480      |            | 2,480      |           |
| 租金收入      | 452 | 2,000      |            | 2,000      |           |
| 利息收入      | 454 | 480        |            | 480        |           |
| 政府撥入收入    | 46  | 17,816,000 | 17,816,000 |            |           |
| 公庫撥款收入    | 462 | 17,816,000 | 17,816,000 |            |           |
| 其他收入      | 4Y  | 190,000    |            | 190,000    |           |
| 雜項收入      | 4YY | 190,000    |            | 190,000    |           |
| 基金用途      | 5   | 14,146,326 | 18,026,000 | -3,879,674 | -21.52    |
| 國民教育計畫    | 53  | 2,318,004  | 452,000    | 1,866,004  | 412.83    |
| 其他        |     | 2,318,004  | 452,000    | 1,866,004  | 412.83    |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 11,803,322 | 17,434,000 | -5,630,678 | -32.30    |
| 其他        |     | 11,803,322 | 17,434,000 | -5,630,678 | -32.30    |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 25,000     | 140,000    | -115,000   | -82.14    |
| 購建固定資產    |     | 25,000     | 140,000    | -115,000   | -82.14    |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | 3,862,154  | -210,000   | 4,072,154  | -1,939.12 |
| 期初基金餘額    | 71  | 2,675,040  | 766,370    | 1,908,670  | 249.05    |
| 解繳公庫      | 72  |            |            |            |           |
| 期末基金餘額    | 73  | 6,537,194  | 556,370    | 5,980,824  | 1,074.97  |

註：

# 花蓮縣地方教育發展基金 — 花蓮縣卓樂國小

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額        | %      | 科 目      | 金 額        | %     |
|--------------|------------|--------|----------|------------|-------|
| 資產           | 13,016,550 | 100.00 | 負債       | 1,105,527  | 8.49  |
| 流動資產         | 7,642,721  | 58.72  | 流動負債     | 1,075,527  | 8.26  |
| 現金           | 7,559,969  | 58.08  | 應付款項     | 1,075,527  | 8.26  |
| 銀行存款         | 7,559,969  | 58.08  | 應付代收款    | 1,075,527  | 8.26  |
| 預付款項         | 82,752     | 0.64   | 應付費用     | 0          | 0.00  |
| 預付費用         | 0          | 0.00   | 其他負債     | 30,000     | 0.23  |
| 其他預付款        | 82,752     | 0.64   | 什項負債     | 30,000     | 0.23  |
| 固定資產         | 5,373,829  | 41.28  | 存入保證金    | 30,000     | 0.23  |
| 土地改良物        | 259,480    | 1.99   | 暫收及待結轉帳項 | 0          | 0.00  |
| 土地改良物        | 4,612,016  | 35.43  | 淨資產      | 11,911,023 | 91.51 |
| 累計折舊-土地改良物   | -4,352,536 | -33.44 | 淨資產      | 11,911,023 | 91.51 |
| 房屋建築及設備      | 836,116    | 6.42   | 淨資產      | 11,911,023 | 91.51 |
| 房屋建築及設備      | 2,841,000  | 21.83  | 累積餘額     | 8,751,787  | 67.24 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -2,004,884 | -15.40 | 本期賸餘     | 3,159,236  | 24.27 |
| 機械及設備        | 1,609,760  | 12.37  | 淨資產調整數   | 0          | 0.00  |
| 機械及設備        | 5,808,106  | 44.62  | 合計：      | 13,016,550 |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -4,198,346 | -32.25 |          |            |       |
| 交通及運輸設備      | 78,953     | 0.61   |          |            |       |
| 交通及運輸設備      | 541,689    | 4.16   |          |            |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -462,736   | -3.55  |          |            |       |
| 雜項設備         | 2,589,520  | 19.89  |          |            |       |
| 雜項設備         | 6,711,467  | 51.56  |          |            |       |
| 累計折舊-雜項設備    | -4,121,947 | -31.67 |          |            |       |
| 合計：          | 13,016,550 |        |          |            |       |

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

註：

主辦會計人員： 蔡 志 宏



基金主持人： 陳 力

