

中華民國113年度

(自113年1月1日起至113年12月31日止)

屏東縣總決算

屏東縣政府主管

屏東縣地方教育發展基金

附屬單位決算

(非營業部分)

編號：(301)

屏東縣立大同高級中學 編

地方教育發展基金—屏東縣立大同高級中學  
**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	221,727,000	100.00	223,159,140	100.00	1,432,140	0.65	220,821,767	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	61,410	0.03
415 違規罰款收入							61,410	0.03
43 勞務收入	150,000	0.07	132,340	0.06	-17,660	-11.77	137,760	0.06
431 服務收入	150,000	0.07	132,340	0.06	-17,660	-11.77	137,760	0.06
45 財產收入			733,687	0.33	733,687	0.00	575,079	0.26
451 財產處分收入							11,820	0.01
454 利息收入			448,468	0.20	448,468		257,607	0.12
45Y 其他財產收入			285,219	0.13	285,219		305,652	0.14
46 政府撥入收入	212,927,000	96.03	212,927,000	95.41		0.00	210,556,000	95.35
462 公庫撥款收入	212,255,000	95.73	212,255,000	95.11			209,884,000	95.05
46Y 政府其他撥入收入	672,000	0.30	672,000	0.30			672,000	0.30
4S 教學收入	8,650,000	3.90	8,091,058	3.63	-558,942	-6.46	8,938,000	4.05
4S1 學雜費收入	8,650,000	3.90	8,091,058	3.63	-558,942	-6.46	8,938,000	4.05
4Y 其他收入			1,275,055	0.57	1,275,055	0.00	553,518	0.25
4YY 雜項收入			1,275,055	0.57	1,275,055		553,518	0.25
5 基金用途	238,844,000	107.72	224,453,603	100.58	-14,390,397	-6.03	216,418,001	98.01
52 高中及高職教育計畫	233,779,000	105.44	222,347,982	99.64	-11,431,018	-4.89	213,014,114	96.46
5M 建築及設備計畫	5,065,000	2.28	2,105,621	0.94	-2,959,379	-58.43	3,403,887	1.54
購建固定資產	4,765,000	2.15	1,997,621	0.90	-2,767,379	-58.08	3,266,267	1.48
其他	300,000	0.14	108,000	0.05	-192,000	-64.00	137,620	0.06
本期賸餘 (短絀)	-17,117,000		-1,294,463		15,822,537	-92.44	4,403,766	
期初基金餘額	42,808,000		68,255,391		25,447,391	59.45	63,851,625	
解繳公庫								
期末基金餘額	25,691,000		66,960,928		41,269,928	160.64	68,255,391	

填表說明：

地方教育發展基金—  
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	715,848,383	100.00	607,235,277	100.00	108,613,106	17.89
流動資產	208,651,112	29.15	127,916,441	21.07	80,734,671	63.12
現金	205,693,532	28.73	127,916,441	21.07	77,777,091	60.80
銀行存款	205,693,532	28.73	127,916,441	21.07	77,777,091	60.80
縣庫存款	65,258,699	9.12	68,348,380	11.26	-3,089,681	-4.52
保管款	140,434,833	19.62	59,568,061	9.81	80,866,772	135.76
應收款項	2,957,580	0.41	0	0.00	2,957,580	0.00
其他應收款	2,957,580	0.41	0	0.00	2,957,580	0.00
固定資產	500,465,855	69.91	477,818,900	78.69	22,646,955	4.74
土地	281,998,000	39.39	252,840,000	41.64	29,158,000	11.53
土地	281,998,000	39.39	252,840,000	41.64	29,158,000	11.53
土地改良物	22,419,206	3.13	24,274,046	4.00	-1,854,840	-7.64
土地改良物	37,954,676	5.30	37,954,676	6.25	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-15,535,470	-2.17	-13,680,630	-2.25	-1,854,840	13.56
房屋建築及設備	168,466,809	23.53	172,916,411	28.48	-4,449,602	-2.57
房屋建築及設備	239,203,658	33.42	239,203,658	39.39	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-70,736,849	-9.88	-66,287,247	-10.92	-4,449,602	6.71
機械及設備	9,786,784	1.37	8,520,883	1.40	1,265,901	14.86
機械及設備	36,339,025	5.08	34,300,833	5.65	2,038,192	5.94
累計折舊-機械及設備	-26,552,241	-3.71	-25,779,950	-4.25	-772,291	3.00
交通及運輸設備	3,344,465	0.47	3,990,802	0.66	-646,337	-16.20
交通及運輸設備	9,905,312	1.38	9,892,012	1.63	13,300	0.13
累計折舊-交通及運輸設備	-6,560,847	-0.92	-5,901,210	-0.97	-659,637	11.18
雜項設備	14,450,591	2.02	15,276,758	2.52	-826,167	-5.41
雜項設備	50,862,386	7.11	50,160,121	8.26	702,265	1.40
累計折舊-雜項設備	-36,411,795	-5.09	-34,883,363	-5.74	-1,528,432	4.38
無形資產	446,426	0.06	726,458	0.12	-280,032	-38.55
無形資產	446,426	0.06	726,458	0.12	-280,032	-38.55
電腦軟體	446,426	0.06	726,458	0.12	-280,032	-38.55
其他資產	6,284,990	0.88	773,478	0.13	5,511,512	712.56
什項資產	6,284,990	0.88	773,478	0.13	5,511,512	712.56
暫付及待結轉帳項	6,284,990	0.88	773,478	0.13	5,511,512	712.56

信託代理與保證資產 4

保證品 4

註：

屏東縣立大同高級中學  
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	%
<b>負 債</b>	147,975,174	20.67	60,434,528	9.95	87,540,646	144.85
流動負債	142,011,478	19.84	54,418,753	8.96	87,592,725	160.96
應付款項	142,011,478	19.84	54,418,753	8.96	87,592,725	160.96
應付代收款	140,756,127	19.66	54,325,764	8.95	86,430,363	159.10
代收款	140,756,127	19.66	54,325,764	8.95	86,430,363	159.10
應付費用	1,255,351	0.18	92,989	0.02	1,162,362	1,250.00
應付費用	1,255,351	0.18	92,989	0.02	1,162,362	1,250.00
其他負債	5,963,696	0.83	6,015,775	0.99	-52,079	-0.87
什項負債	5,963,696	0.83	6,015,775	0.99	-52,079	-0.87
存入保證金	5,963,696	0.83	6,015,775	0.99	-52,079	-0.87
存入保證金	5,963,696	0.83	6,015,775	0.99	-52,079	-0.87
<b>淨資產</b>	567,873,209	79.33	546,800,749	90.05	21,072,460	3.85
淨資產	567,873,209	79.33	546,800,749	90.05	21,072,460	3.85
淨資產	567,873,209	79.33	546,800,749	90.05	21,072,460	3.85
累積餘額	567,873,209	79.33	546,800,749	90.05	21,072,460	3.85
合 計	715,848,383	100.00	607,235,277	100.00	108,613,106	17.89

信託代理與保證負債 4

應付保證品 4

註：

地方教育發展基金—  
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	%
代管資產	53,896,800	7.53	53,896,800	8.88	0	0.00
土地	53,896,800	7.53	53,896,800	8.88	0	0.00
應付代管資產	-53,896,800	-7.53	-53,896,800	-8.88	0	0.00
合 計	715,848,383	100.00	607,235,277	100.00	108,613,106	17.89

信託代理與保證資產 4

保證品 4

註：

屏東縣立大同高級中學  
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	%
合 計	715,848,383	100.00	607,235,277	100.00	108,613,106	17.89

信託代理與保證負債 4

應付保證品 4

註：

屏東縣地方教育發展基金—屏東縣立大同高級中學

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	223,159,140	35,519,021	258,678,161	收入
勞務收入	132,340		132,340	勞務收入
財產收入	733,687	35,519,021	36,252,708	財產收益
政府撥入收入	212,927,000		212,927,000	政府撥入收入
教學收入	8,091,058		8,091,058	教學收入
其他收入	1,275,055		1,275,055	其他收入
基金用途	224,453,603	13,152,098	237,605,701	支出
用人費用	211,410,054		211,410,054	人事支出
服務費用	7,521,813	3,092,628	10,614,441	業務支出
材料及用品費	1,954,673	-1,954,673		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,137,955	-1,137,955		
捐助、補助與獎助	285,831		285,831	獎補助支出
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	2,105,621	54,726	54,726	財產損失
其他		-2,105,621		
其他	37,656	15,202,993	15,202,993	折舊、折耗及攤銷
其他			37,656	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,294,463	22,366,923	21,072,460	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	68,255,391	478,545,358	546,800,749	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	66,960,928	500,912,281	567,873,209	淨資產調整數
				期末淨資產

註：

地方教育發展基金—屏東縣立大同高級中學  
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	258,678,161	100.00	227,322,679	100.00	31,355,482	13.79
徵收及依法分配收入	0	0.00	61,410	0.03	-61,410	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	61,410	0.03	-61,410	-100.00
勞務收入	132,340	0.05	137,760	0.06	-5,420	-3.93
服務收入	132,340	0.05	137,760	0.06	-5,420	-3.93
財產收益	36,252,708	14.01	7,075,991	3.11	29,176,717	412.33
財產孳息收入	448,468	0.17	257,607	0.11	190,861	74.09
廢舊物品售價收入	0	0.00	11,820	0.01	-11,820	-100.00
其他財產收入	35,804,240	13.84	6,806,564	2.99	28,997,676	426.03
政府撥入收入	212,927,000	82.31	210,556,000	92.62	2,371,000	1.13
公庫撥款收入	212,255,000	82.05	209,884,000	92.33	2,371,000	1.13
政府其他撥入收入	672,000	0.26	672,000	0.30	0	0.00
教學收入	8,091,058	3.13	8,938,000	3.93	-846,942	-9.48
學雜費收入	8,091,058	3.13	8,938,000	3.93	-846,942	-9.48
其他收入	1,275,055	0.49	553,518	0.24	721,537	130.35
雜項收入	1,275,055	0.49	553,518	0.24	721,537	130.35
支出	237,605,701	91.85	228,235,016	100.40	9,370,685	4.11
人事支出	211,410,054	81.73	202,420,086	89.05	8,989,968	4.44
人事支出	211,410,054	81.73	202,420,086	89.05	8,989,968	4.44
業務支出	10,614,441	4.10	10,251,859	4.51	362,582	3.54
業務支出	10,614,441	4.10	10,251,859	4.51	362,582	3.54
獎補助支出	285,831	0.11	342,169	0.15	-56,338	-16.46
其他獎補助	285,831	0.11	342,169	0.15	-56,338	-16.46
財產損失	54,726	0.02	226,131	0.10	-171,405	-75.80
財產交易損失	54,726	0.02	226,131	0.10	-171,405	-75.80
折舊、折耗及攤銷	15,202,993	5.88	14,994,771	6.60	208,222	1.39
固定資產折舊	14,679,524	5.67	14,403,267	6.34	276,257	1.92
無形資產攤銷	523,469	0.20	591,504	0.26	-68,035	-11.50
其他支出	37,656	0.01	0	0.00	37,656	0.00
其他支出	37,656	0.01	0	0.00	37,656	0.00
本期賸餘(短絀)	21,072,460	8.15	-912,337	-0.40	21,984,797	-2,409.72
期初淨資產	546,800,749	211.38	547,713,086	240.94	-912,337	-0.17
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	567,873,209	219.53	546,800,749	240.54	21,072,460	3.85

註