

00708



# 114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114年1月1日至114年6月30日)

高雄市大寮區永芳國民小學 編

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學 114年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1
二、基金來源、用途及餘絀表.....	2
三、平衡表.....	3

**高雄市教育發展基金**  
**高雄市大寮區永芳國民小學 114 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：**

實際數 9,942 萬 8,097 元，較分配預算數 9,927 萬 2,000 元，增加 15 萬 6,097 元，約 0.16%，說明如下：

(一) 財產收入：

租金收入：實際數 2 萬 5,095 元，較分配預算數 3 萬 1,000 元，減少 5,905 元，約 19.05 %。

(二) 政府撥入收入：

公庫撥款收入：實際數 9,843 萬 6,295 元，較分配預算數 9,843 萬 7,000 元，減少 705 元，約 0.00%，係 114 年齶齒防治下授調整繳回 705 元。

(三) 規費收入：

使用規費收入：實際數 5 萬 9,632 元，較分配預算數 0 元，增加 5 萬 9,632 元，係開放場地使用較預期多致超收。

(四) 其他收入：

雜項收入：實際數 90 萬 7,075 元，較分配預算數 80 萬 4,000 元，增加 10 萬 3,075 元，約 12.82 %。

**二、基金用途：**

實際數 9,203 萬 4,031 元，較分配預算數 9,921 萬 1,000 元，減少 717 萬 6,969 元，約 7.23 %，說明如下：

(一) 國民教育計畫：

實際數 7,263 萬 8,438 元，較分配預算數 7,846 萬 2,000 元，減少 582 萬 3,562 元，約 7.42 %。

(二) 一般行政管理計畫：

實際數 1,913 萬 6,593 元，較分配預算數 2,049 萬元，減少 135 萬 3,407 元，約 6.61 %。

(三) 建築及設備計畫：

實際數 25 萬 9,000 元，分配預算數 25 萬 9,000 元，無增減。

**三、本期賸餘(短絀)：**

實際數賸餘 739 萬 4,066 元，較分配預算數賸餘 6 萬 1,000 元，增加 733 萬 3,066 元，約 12,021.42%。主要係教員薪資、年終獎金及以前年度退休人員月退休金支出較預期低所致。

**貳、其他重要說明：無**

高雄市教育發展基金－高雄市大寮區永芳國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 月 1 日至 114 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	99,428,097	99,272,000	156,097	0.16
財產收入	45	25,095	31,000	-5,905	-19.05
租金收入	452	25,095	31,000	-5,905	-19.05
政府撥入收入	46	98,436,295	98,437,000	-705	0.00
公庫撥款收入	462	98,436,295	98,437,000	-705	0.00
規費收入	47	59,632		59,632	
使用規費收入	473	59,632		59,632	
其他收入	4Y	907,075	804,000	103,075	12.82
雜項收入	4YY	907,075	804,000	103,075	12.82
基金用途	5	92,034,031	99,211,000	-7,176,969	-7.23
國民教育計畫	53	72,638,438	78,462,000	-5,823,562	-7.42
其他		72,638,438	78,462,000	-5,823,562	-7.42
一般行政管理計畫	5L	19,136,593	20,490,000	-1,353,407	-6.61
其他		19,136,593	20,490,000	-1,353,407	-6.61
建築及設備計畫	5M	259,000	259,000		
購建固定資產		259,000	259,000		
本期賸餘(短絀一)	6	7,394,066	61,000	7,333,066	12,021.42
期初基金餘額	71	187,256	1,142,000	-954,744	-83.60
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	7,581,322	1,203,000	6,378,322	530.20

註：

# 高雄市教育發展基金 — 高雄市大寮區永芳國民小學

## 平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	921,903,947	100.00	負債	22,386,854	2.43
流動資產	29,968,176	3.25	流動負債	21,172,124	2.30
現金	28,673,533	3.11	應付款項	21,172,124	2.30
銀行存款	28,613,533	3.10	應付代收款	21,172,124	2.30
零用及週轉金	60,000	0.01	其他應付款	0	0.00
應收款項	0	0.00	預收款項	0	0.00
其他應收款	0	0.00	預收收入	0	0.00
預付款項	1,294,643	0.14	其他負債	1,214,730	0.13
預付費用	1,294,643	0.14	什項負債	1,214,730	0.13
固定資產	891,536,722	96.71	存入保證金	1,214,730	0.13
土地	650,821,038	70.60	淨資產	899,517,093	97.57
土地	650,821,038	70.60	淨資產	899,517,093	97.57
土地改良物	2,123,804	0.23	淨資產	899,517,093	97.57
土地改良物	8,865,500	0.96	累積餘額	888,853,658	96.41
累計折舊-土地改良物	-6,741,696	-0.73	本期賸餘	5,678,223	0.62
房屋建築及設備	220,287,474	23.89	淨資產調整數	4,985,212	0.54
房屋建築及設備	263,107,304	28.54			
累計折舊-房屋建築及設備	-42,819,830	-4.64	合計：	921,903,947	
機械及設備	8,204,195	0.89			
機械及設備	26,217,088	2.84			
累計折舊-機械及設備	-18,012,893	-1.95			
交通及運輸設備	545,708	0.06			
交通及運輸設備	1,982,416	0.22			
累計折舊-交通及運輸設備	-1,436,708	-0.16			
雜項設備	9,509,605	1.03			
雜項設備	20,104,012	2.18			
累計折舊-雜項設備	-10,594,407	-1.15			
購建中固定資產	44,898	0.00			
購建中固定資產	44,898	0.00			
無形資產	399,049	0.04			
無形資產	399,049	0.04			
電腦軟體	399,049	0.04			
合計：	921,903,947				

信託代理與保證資產	4,072,517	信託代理與保證負債	4,072,517
保證品	4,072,517	應付保證品	4,072,517

- 註：1. 信託代理與保證資產(負債):一功營造股份有限公司承攬本校正義樓與博孝樓拆除及新建工程保固金(定期存單)4,072,517元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包含或有負債)及或有資產: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。

主辦會計人員：

會計室主任 林科君

基金主持人：

嘉應州大學區長 董中驥