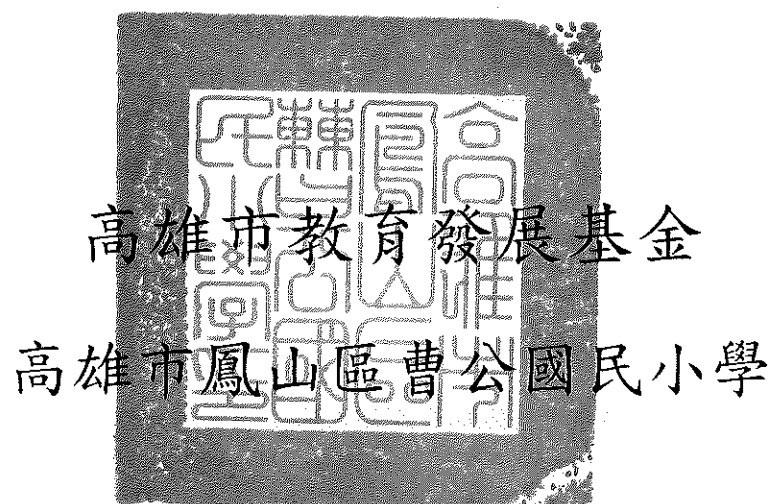




# 115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115年1月1日至115年6月30日)

高雄市鳳山區曹公國民小學 編

高雄市教育發展基金  
高雄市鳳山區曹公國民小學 115 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 3,658 萬 4,065 元，較分配預算數 3,664 萬 3,000 元，減少 5 萬 8,935 元，約 0.16%，說明如下：

(一)財產收入

1. 財產處分收入：實際數 14,630 元，較分配預算數 2,000 元，增加 12,630 元，約 631.50%，係報廢財產變賣收入高於預期。
2. 租金收入：實際數 5 萬 2,653 元，較分配預算數 8 萬 8,000 元，減少 3 萬 5,347 元，約 40.17%，主要係場地租借收入未如預期。

(二)政府撥入收入

公庫撥款收入：實際數 3,544 萬元，較分配預算數 3,544 萬元，無增減。

(三)其他收入

雜項收入：實際數 107 萬 6,782 元，較分配預算數 111 萬 3,000 元，減少 3 萬 6,218 元，約 3.25%。

二、基金用途：實際數 3,472 萬 5,305 元，較分配預算數 3,689 萬元，減少 216 萬 4,695 元，約 5.87%，說明如下：

(一)國民教育計畫

實際數 2,398 萬 4,632 元，較分配預算數 2,425 萬 9 千元，減少 27 萬 4,368 元，約 1.13%。

(二)一般行政管理計畫

實際數 1,022 萬 2,531 元，較分配預算數 1,197 萬 2,000 元，減少 174 萬 9,469 元，約 14.61%。

(三)建築及設備計畫

實際數 51 萬 8,142 元，較分配預算數 65 萬 9,000 元，減少 14 萬 858 元，約 21.37%，係執行購置反應計時系統 1 組 120,000 元，因零件瑕疵致尚未完成驗收程序、兒童琵琶兩隻 20,000 元主係物品尚滯海關，致老師未及選定型號，故無法如期核銷及購置冰箱贖餘款 858 元。

三、本期賸餘（短絀）：

實際賸餘數 185 萬 8,760 元，較分配預算數短絀 24 萬 7,000 元，增加賸餘 210 萬 5,760 元，約 852.53%，主要係：

(一) 收入面：收入短收 5 萬 8,935 元。

(二) 支出面：支出減少 216 萬 4,695 元，主係用人費分配預算提前分配及上半年控管經費撙節支出。

貳、其他重要說明：無。

高雄市教育發展基金－高雄市鳳山區曹公國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 1 月 1 日至 115 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   | 36,584,065 | 36,643,000 | -58,935    | -0.16   |
| 財產收入      | 45  | 67,283     | 90,000     | -22,717    | -25.24  |
| 財產處分收入    | 451 | 14,630     | 2,000      | 12,630     | 631.50  |
| 租金收入      | 452 | 52,653     | 88,000     | -35,347    | -40.17  |
| 政府撥入收入    | 46  | 35,440,000 | 35,440,000 |            |         |
| 公庫撥款收入    | 462 | 35,440,000 | 35,440,000 |            |         |
| 其他收入      | 4Y  | 1,076,782  | 1,113,000  | -36,218    | -3.25   |
| 雜項收入      | 4YY | 1,076,782  | 1,113,000  | -36,218    | -3.25   |
| 基金用途      | 5   | 34,725,305 | 36,890,000 | -2,164,695 | -5.87   |
| 國民教育計畫    | 53  | 23,984,632 | 24,259,000 | -274,368   | -1.13   |
| 其他        |     | 23,984,632 | 24,259,000 | -274,368   | -1.13   |
| 一般行政管理計畫  | 5L  | 10,222,531 | 11,972,000 | -1,749,469 | -14.61  |
| 其他        |     | 10,222,531 | 11,972,000 | -1,749,469 | -14.61  |
| 建築及設備計畫   | 5M  | 518,142    | 659,000    | -140,858   | -21.37  |
| 購建固定資產    |     | 518,142    | 659,000    | -140,858   | -21.37  |
| 本期賸餘(短絀一) | 6   | 1,858,760  | -247,000   | 2,105,760  | -852.53 |
| 期初基金餘額    | 71  | 1,833,801  | 1,225,000  | 608,801    | 49.70   |
| 解繳公庫      | 72  |            |            |            |         |
| 期末基金餘額    | 73  | 3,692,561  | 978,000    | 2,714,561  | 277.56  |

註：

# 高雄市教育發展基金 — 高雄市鳳山區曹公國民小學

## 平衡表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目    | 金 額         | %     |
|--------------|-------------|--------|--------|-------------|-------|
| 資產           | 493,288,004 | 100.00 | 負債     | 16,935,346  | 3.43  |
| 流動資產         | 20,627,907  | 4.18   | 流動負債   | 13,566,990  | 2.75  |
| 現金           | 14,572,491  | 2.95   | 應付款項   | 13,566,990  | 2.75  |
| 銀行存款         | 14,512,491  | 2.94   | 應付代收款  | 13,566,990  | 2.75  |
| 零用及週轉金       | 60,000      | 0.01   | 應付費用   | 0           | 0.00  |
| 預付款項         | 6,055,416   | 1.23   | 其他應付款  | 0           | 0.00  |
| 預付費用         | 6,055,416   | 1.23   | 預收款項   | 0           | 0.00  |
| 固定資產         | 472,604,493 | 95.81  | 預收收入   | 0           | 0.00  |
| 土地           | 401,286,758 | 81.35  | 其他負債   | 3,368,356   | 0.68  |
| 土地           | 401,286,758 | 81.35  | 什項負債   | 3,368,356   | 0.68  |
| 土地改良物        | 981,427     | 0.20   | 存入保證金  | 3,368,356   | 0.68  |
| 土地改良物        | 8,197,430   | 1.66   | 淨資產    | 476,352,658 | 96.57 |
| 累計折舊-土地改良物   | -7,216,003  | -1.46  | 淨資產    | 476,352,658 | 96.57 |
| 房屋建築及設備      | 60,764,291  | 12.32  | 淨資產    | 476,352,658 | 96.57 |
| 房屋建築及設備      | 79,771,379  | 16.17  | 累積餘額   | 471,529,809 | 95.59 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -19,007,088 | -3.85  | 本期賸餘   | 1,532,699   | 0.31  |
| 機械及設備        | 3,062,490   | 0.62   | 淨資產調整數 | 3,290,150   | 0.67  |
| 機械及設備        | 14,139,240  | 2.87   | 合計：    | 493,288,004 |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -11,076,750 | -2.25  |        |             |       |
| 交通及運輸設備      | 227,186     | 0.05   |        |             |       |
| 交通及運輸設備      | 1,161,124   | 0.24   |        |             |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -933,938    | -0.19  |        |             |       |
| 雜項設備         | 6,282,341   | 1.27   |        |             |       |
| 雜項設備         | 16,425,014  | 3.33   |        |             |       |
| 累計折舊-雜項設備    | -10,142,673 | -2.06  |        |             |       |
| 無形資產         | 55,604      | 0.01   |        |             |       |
| 無形資產         | 55,604      | 0.01   |        |             |       |
| 電腦軟體         | 55,604      | 0.01   |        |             |       |
| 合計：          | 493,288,004 |        |        |             |       |

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

註：1. 信託代理與保證資產(負債)：無。

2. 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。

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：王欣怡

基金主持人：李紋勝