

00780

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

高雄市旗山區旗尾國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 3 月 份

(內附)
主辦會計人員 兼會計員 李建泓

基金主持人

高雄市旗山區旗尾國民小學校長 謝菊英

高雄市旗山區旗尾國民小學

目次

中華民國 107 年 3 月 1 日起至 107 年 3 月 31日止

基金來源、用途及餘絀表	第1頁至第2頁
平衡表	第3頁至第3頁
各項費用彙計表	第4頁至第6頁
平衡表各科目明細表	第7頁至第8頁
主要業務計畫執行明細表	第9頁至第9頁
資本資產及長期負債增減情形表	第10頁至第10頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第11頁至第11頁
銀行存款差額解釋表	第12頁至第12頁
對帳單	第13頁至第20頁
財產分類量值統計月報表	第21頁至第21頁
財產增減月報表	第22頁至第27頁
電腦軟體增減結存表	第28頁至第28頁

高雄市地方教育發展基金－高雄市旗山區旗尾國民小學

780-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	30,495,000	2,356,274	2,252,000	104,274	4.63	10,700,776	10,608,000	92,776	0.87
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	30,042,000	2,323,000	2,164,000	159,000	7.35	10,666,000	10,507,000	159,000	1.51
公庫撥款收入	462	30,042,000	2,323,000	2,164,000	159,000	7.35	10,666,000	10,507,000	159,000	1.51
教學收入	4S	302,000		70,000	-70,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
學雜費收入	4S1	302,000		70,000	-70,000	-100.00		70,000	-70,000	-100.00
其他收入	4Y	150,000	33,274	18,000	15,274	84.86	34,776	31,000	3,776	12.18
雜項收入	4YY	150,000	33,274	18,000	15,274	84.86	34,776	31,000	3,776	12.18
基金用途	5	30,882,000	2,353,571	2,300,000	53,571	2.33	10,507,824	10,656,000	-148,176	-1.39
國民教育計畫	53	17,609,000	1,145,745	1,274,000	-128,255	-10.07	5,784,355	6,314,000	-529,645	-8.39
國民小學教育	532	17,609,000	1,145,745	1,274,000	-128,255	-10.07	5,784,355	6,314,000	-529,645	-8.39
一般行政管理計畫	5L	12,268,000	1,207,826	978,000	229,826	23.50	4,723,469	4,294,000	429,469	10.00
行政管理及推展	5L1	12,268,000	1,207,826	978,000	229,826	23.50	4,723,469	4,294,000	429,469	10.00
建築及設備計畫	5M	1,005,000		48,000	-48,000	-100.00		48,000	-48,000	-100.00
營建及修建工程	5M2	872,000						20,000	-20,000	-100.00
交通及運輸設備	5M3	20,000		20,000	-20,000	-100.00		28,000	-28,000	-100.00
其他設備	5M4	113,000		28,000	-28,000	-100.00				
本期賸餘(短絀一)	6	-387,000	2,703	-48,000	50,703	-105.63	192,952	-48,000	240,952	-501.98
期初基金餘額	71	1,026,000					1,325,421	1,026,000	299,421	29.18
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	639,000					1,518,373	978,000	540,373	55.25

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 3 月份

基金來源：

1. 公庫撥款收入：因退休金編列不足調整增加分配數159,000元
2. 學雜費收入：幼兒園學費暫收註冊專戶，預計四月解繳市庫
3. 雜項收入：課後照顧班超出預期

基金用途：

1. 交通及運輸設備：刻正辦理廣播系統採購程序，預計四月完成驗收付款
2. 其他設備：刻正辦理教室液晶螢幕採購程序，預計四月完成驗收付款

高雄市地方教育發展基金 — 高雄市旗山區旗尾國民小學

平衡表

中華民國107年3月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	4,737,228	100.00	負 債	2	3,218,855	67.95
流動資產	11	4,737,228	100.00	流動負債	21	3,107,731	65.60
現金	111	4,284,553	90.44	應付款項	212	3,107,731	65.60
銀行存款	1112	4,224,553	89.18	應付代收款	2123	3,107,731	65.60
財政局市庫	1112-1	1,663,846	35.12	其他負債	22	111,124	2.35
保管金	1112-2	867,345	18.31	什項負債	221	111,124	2.35
午餐專戶	1112-3	809,180	17.08	存入保證金	2211	111,124	2.35
教育儲蓄戶	1112-4	28,786	0.61	基金餘額	3	1,518,373	32.05
其他專戶	1112-5	855,396	18.06	基金餘額	31	1,518,373	32.05
零用及週轉金	1113	60,000	1.27	基金餘額	311	1,518,373	32.05
預付款項	115	452,675	9.56	累積餘額	3111	1,325,421	27.98
預付費用	1154	452,675	9.56	本期賸餘	3112	192,952	4.07
合計：		4,737,228		合計：		4,737,228	

註：

高雄市地方教育發展基金－高雄市旗山區旗尾國民小學

各項費用彙計表

中華民國107年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	27,572,000	10,232,903	-17,339,097	-62.89
11 正式員額薪資	14,282,000	4,762,245	-9,519,755	-66.66
113 職員薪金	13,911,000	4,634,665	-9,276,335	-66.68
114 工員工資	371,000	127,580	-243,420	-65.61
12 聘僱及兼職人員薪資	349,000	37,680	-311,320	-89.20
122 約僱職員薪金	1,000		-1,000	-100.00
124 兼職人員酬金	348,000	37,680	-310,320	-89.17
13 超時工作報酬	340,000	41,856	-298,144	-87.69
131 加班費	340,000	41,856	-298,144	-87.69
15 獎金	3,400,000	2,055,129	-1,344,871	-39.56
151 考績獎金	1,640,000	310,070	-1,329,930	-81.09
152 年終獎金	1,760,000	1,745,059	-14,941	-0.85
16 退休及卹償金	7,909,000	3,006,050	-4,902,950	-61.99
161 職員退休及離職金	7,907,000	3,003,554	-4,903,446	-62.01
162 工員退休及離職金	2,000	2,496	496	24.80
18 福利費	1,291,000	329,935	-961,065	-74.44
181 分擔員工保險費	831,000	210,935	-620,065	-74.62
183 傷病醫藥費	15,000		-15,000	-100.00
18Y 其他福利費	445,000	119,000	-326,000	-73.26
19 提繳費	1,000	8	-992	-99.20
191 提繳工資墊償費用	1,000	8	-992	-99.20
2 服務費用	1,518,000	199,316	-1,318,684	-86.87
21 水電費	311,000	38,807	-272,193	-87.52
212 工作場所電費	279,000	30,904	-248,096	-88.92
214 工作場所水費	32,000	7,903	-24,097	-75.30
22 郵電費	38,000	3,867	-34,133	-89.82

高雄市地方教育發展基金－高雄市旗山區旗尾國民小學

各項費用彙計表

中華民國107年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
221 郵費	8,000		-8,000	-100.00
222 電話費	30,000	3,867	-26,133	-87.11
23 旅運費	28,000		-28,000	-100.00
231 國內旅費	20,000		-20,000	-100.00
23Y 其他旅運費	8,000		-8,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	166	-20,834	-99.21
241 印刷及裝訂費	21,000	166	-20,834	-99.21
25 修理保養及保固費	368,000	51,599	-316,401	-85.98
252 一般房屋修護費	137,000	11,599	-125,401	-91.53
255 機械及設備修護費	139,000	30,000	-109,000	-78.42
257 什項設備修護費	92,000	10,000	-82,000	-89.13
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00
27 一般服務費	591,000	97,723	-493,277	-83.46
279 外包費	591,000	97,723	-493,277	-83.46
28 專業服務費	115,000	7,154	-107,846	-93.78
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	7,154	-100,846	-93.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00
29 公共關係費	45,000		-45,000	-100.00
291 公共關係費	45,000		-45,000	-100.00
3 材料及用品費	169,000	15,359	-153,641	-90.91
31 使用材料費	1,000	150	-850	-85.00
313 油脂	1,000	150	-850	-85.00
32 用品消耗	168,000	15,209	-152,791	-90.95
321 辦公(事務)用品	53,000	13,409	-39,591	-74.70

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

各項費用彙計表

中華民國107年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
322 報章什誌	15,000		-15,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000		-30,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00
32Y 其他	65,000	1,800	-63,200	-97.23
4 租金、償債與利息	603,000	60,246	-542,754	-90.01
44 交通及運輸設備租金	545,000	55,500	-489,500	-89.82
442 車租	545,000	55,500	-489,500	-89.82
45 什項設備租金	58,000	4,746	-53,254	-91.82
451 什項設備租金	58,000	4,746	-53,254	-91.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,005,000		-1,005,000	-100.00
51 購置固定資產	1,005,000		-1,005,000	-100.00
513 擴充改良房屋建築及設備	872,000		-872,000	-100.00
515 購置交通及運輸設備	20,000		-20,000	-100.00
516 購置什項設備	113,000		-113,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000		-13,000	-100.00
71 會費	3,000		-3,000	-100.00
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000		-5,000	-100.00
746 獎勵費用	5,000		-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00
9 其他	2,000		-2,000	-100.00
91 其他支出	2,000		-2,000	-100.00
91Y 其他	2,000		-2,000	-100.00
合計	30,882,000	10,507,824	-20,374,176	-65.97

高雄市旗山區旗尾國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107 年 3 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	1,663,846	1,663,846	
	保管金	867,345	867,345	
	午餐專戶	809,180	809,180	
	教育儲蓄戶	28,786	28,786	
	其他專戶	855,396	855,396	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	58,733	452,675	
	C1ZZ01 教保員薪資	329,864		
	C1ZZ02 合理員編代理教師薪資	16,443		
	C2ZZ02 學生團體保險	30,780		
	C2ZZ04 預付健保費	16,855		
	C2ZZ05 預付教科書款及簿本費			
	應付代收款		3,107,731	
	L2ZZ10 公保費	19,688		
	L2ZZ20 健保費	122,755		
	L2ZZ30 勞保費	80,497		
	L2ZZ50 退撫基金	53,509		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	44,890		
	L2ZZ70 所得稅	17,776		
	L2ZZZ1 幼稚園經費	7,580		
	L2ZZZ2 資源回收金	37,829		
	L2ZZZ3 校慶活動費	6,936		
	L2ZZZ4 教科書款	18,982		
	L2ZZZ5 午餐捐款	301,140		
	L2ZZZ6 黃氏捐款(美育獎學金)	112,784		
	L2ZZZ7 鄉土語言經費/國小客語教學	1,725		
	L2ZZZ8 平安保險費	621		
	L2ZZZ9 其他	4,174		
	L2ZZZA 校外教學活動費	64,299		
	L2ZZZB 兒福聯盟補助費	17,042		
	L2ZZZC 國小學童各項補助	7,796		
	L2ZZZD 提升國小英語日活動	3,000		
	L2ZZZF 家長會費	8,400		
	L3ZZ10 午餐費	809,180		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	28,786		
	L5ZZ10 廚工退休準備金62595	351,159		
	L5ZZ20 學生註冊專戶	504,237		

高雄市旗山區旗尾國民小學

高雄市教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L67502	局補助各校推展游泳教學	2,400		
L67503	局補助齟齬防治經費	5,700		
L6ZZ01	課後照顧弱勢學生服務費	17,693		
L6ZZ02	國小學生活動費	21,109		
L6ZZ05	齟齬防治費	1,000		
L6ZZ06	游泳教學	9,242		
L7ZZ01	攜手計畫	36,480		
L7ZZ03	幼稚班各項補助款	1,143		
L7ZZ04	教育部補助導師費	42,000		
L7ZZ05	閩客語交通費	5,000		
L7ZZ06	部補助合理原編經費	586		
L7ZZ07	幼教保育員薪資	133,087		
L7ZZ09	幼教代理教師	202,706		
L87805	在職教師資訊研應用培訓研習經費	4,800		
	存入保證金		111,124	
R3ZZ04	收新乘-太陽能發電系統租賃履約保證金(財政局專戶)1171231	66,724		
R4ZZ02	收昌裕土木包工業東側廁所整修工程保固金1070503	21,600		
R4ZZ03	收鴻倫-視聽教室木質階梯整修工程保固金(財政局專戶)1071130	10,200		
R4ZZ04	收浩城-司令台頂樓防水及欄杆整修工程保固金(財政局專戶)1071130	12,600		

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

780-9

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				1,145,745	1,274,000	-128,255	-10.07
		累計數				5,784,355	6,314,000	-529,645	-8.39
一般行政管理計畫		本月數				1,207,826	978,000	229,826	23.50
		累計數				4,723,469	4,294,000	429,469	10.00
建築及設備計畫		本月數				0	48,000	-48,000	-100.00
		累計數				0	48,000	-48,000	-100.00
合 計		本月數				2,353,571	2,300,000	53,571	2.33
		累計數				10,507,824	10,656,000	-148,176	-1.39

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

780-10

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	118,995,612	29,662,059			1,260,955			-762,894	88,835,492
非理財目的之長期投資									
土地	57,360,539								57,360,539
土地改良物	4,149,000	3,796,927							352,073
房屋及建築	45,643,863	17,447,181						213,048	27,983,634
機械及設備	4,894,664	3,806,967			961,155	(5)	電子身高體重機及個人電腦等逾使用年限報廢	-745,777	872,319
交通及運輸設備	1,467,937	1,165,508						6,228	296,201
雜項設備	5,479,609	3,445,476			299,800	(5)	照相機及投影機逾使用年限報廢	-236,393	1,970,726
購建中固定資產									
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

780-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合 計		實 際 執 行 數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築		872,000			872,000									
房屋及建築		872,000			872,000									
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000						-20,000	-100	
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000						-20,000	-100	刻正辦理採購程序
購建中固定資產														
雜項設備		113,000			113,000	28,000						-28,000	-100	
雜項設備		113,000			113,000	28,000						-28,000	-100	刻正辦理採購程序
購建中固定資產														
總 計		1,005,000			1,005,000	48,000						-18,000	-100	