

00780

高雄市政府教育局主管

高雄市教育發展基金

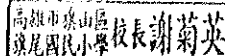
高雄市旗山區旗尾國民小學

會 計 月 報

中 華 民 國 107 年 4 月 份

主辦會計人員  李建泓

基金主持人

 謝菊英

高雄市旗山區旗尾國民小學

目次

中華民國 107 年 4 月 1 日起至 107 年 4 月 30 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11頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第12頁至第13頁
銀行存款差額解釋表	第14頁至第14頁
對帳單	第15頁至第21頁
財產分類量值統計月報表	第22頁至第22頁
財產增減月報表	第23頁至第23頁
電腦軟體增減結存表	第24頁至第24頁

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 4 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			
			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	2,529,200	2,457,000	72,200	2.94	13,229,976	13,065,000	164,976	1.26
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	30,042,000	2,441,000	2,441,000			13,107,000	12,948,000	159,000	1.23
公庫撥款收入	462	30,042,000	2,441,000	2,441,000			13,107,000	12,948,000	159,000	1.23
教學收入	4S	302,000	88,200		88,200		88,200	70,000	18,200	26.00
學雜費收入	4S1	302,000	88,200		88,200		88,200	70,000	18,200	26.00
其他收入	4Y	150,000		16,000	-16,000	-100.00	34,776	47,000	-12,224	-26.01
雜項收入	4YY	150,000		16,000	-16,000	-100.00	34,776	47,000	-12,224	-26.01
基金用途	5	30,882,000	2,241,087	2,457,000	-215,913	-8.79	12,748,911	13,113,000	-364,089	-2.78
國民教育計畫	53	17,609,000	1,301,807	1,249,000	52,807	4.23	7,086,162	7,563,000	-476,838	-6.30
國民小學教育	532	17,609,000	1,301,807	1,249,000	52,807	4.23	7,086,162	7,563,000	-476,838	-6.30
一般行政管理計畫	5L	12,268,000	891,380	976,000	-84,620	-8.67	5,614,849	5,270,000	344,849	6.54
行政管理及推展	5L1	12,268,000	891,380	976,000	-84,620	-8.67	5,614,849	5,270,000	344,849	6.54
建築及設備計畫	5M	1,005,000	47,900	232,000	-184,100	-79.35	47,900	280,000	-232,100	-82.89
營建及修建工程	5M2	872,000		207,000	-207,000	-100.00		207,000	-207,000	-100.00
交通及運輸設備	5M3	20,000	20,000		20,000		20,000	20,000		
其他設備	5M4	113,000	27,900	25,000	2,900	11.60	27,900	53,000	-25,100	-47.36
本期賸餘(短絀一)	6	-387,000	288,113		288,113		481,065	-48,000	529,065	-1,102.22
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					1,806,486	978,000	828,486	84.71

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 4 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:幼兒園招生超出預期
3. 雜項收入:課後照顧班低於預期

基金用途:

1. 營建及修建工程:鐵捲門改善工程及排水改道修繕工程預計5月完成驗收付款
2. 其他設備:喜閱網圖書係統一採購

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4月30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	4,933,888	100.00	負債	2	3,127,402	63.39
流動資產	11	4,933,888	100.00	流動負債	21	3,016,278	61.13
現金	111	4,381,023	88.79	應付款項	212	3,016,278	61.13
銀行存款	1112	4,321,023	87.58	應付代收款	2123	3,016,278	61.13
財政局市庫	1112-1	2,014,637	40.83	其他負債	22	111,124	2.25
保管金	1112-2	1,000,749	20.28	什項負債	221	111,124	2.25
午餐專戶	1112-3	923,772	18.72	存入保證金	2211	111,124	2.25
教育儲蓄戶	1112-4	28,786	0.58	基金餘額	3	1,806,486	36.61
其他專戶	1112-5	353,079	7.16	基金餘額	31	1,806,486	36.61
零用及週轉金	1113	60,000	1.22	基金餘額	311	1,806,486	36.61
預付款項	115	552,865	11.21	累積餘額	3111	1,325,421	26.86
預付費用	1154	552,865	11.21	本期賸餘	3112	481,065	9.75
合計：		4,933,888		合計：		4,933,888	

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4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	12,220,096	-15,351,904	-55.68
11 正式員額薪資	14,282,000	5,944,670	-8,337,330	-58.38
113 職員薪金	13,911,000	5,785,195	-8,125,805	-58.41
114 工員工資	371,000	159,475	-211,525	-57.01
12 聘僱及兼職人員薪資	349,000	64,860	-284,140	-81.42
122 約僱職員薪金	1,000		-1,000	-100.00
124 兼職人員酬金	348,000	64,860	-283,140	-81.36
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	2,135,974	-1,264,026	-37.18
151 考績獎金	1,640,000	390,915	-1,249,085	-76.16
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	3,590,169	-4,318,831	-54.61
161 職員退休及離職金	7,907,000	3,586,275	-4,320,725	-54.64
162 工員退休及離職金	2,000	3,894	1,894	94.70
18 福利費	1,291,000	442,551	-848,449	-65.72
181 分擔員工保險費	831,000	312,751	-518,249	-62.36
183 傷病醫藥費	15,000		-15,000	-100.00
18Y 其他福利費	445,000	129,800	-315,200	-70.83
19 提繳費	1,000	16	-984	-98.40
191 提繳工資墊償費用	1,000	16	-984	-98.40
2 服務費用	1,518,000	295,177	-1,222,823	-80.55
21 水電費	311,000	54,792	-256,208	-82.38
212 工作場所電費	279,000	44,170	-234,830	-84.17
214 工作場所水費	32,000	10,622	-21,378	-66.81
22 郵電費	38,000	9,518	-28,482	-74.95

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4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	3,000	-5,000	-62.50
222 電話費	30,000	6,518	-23,482	-78.27
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	55,194	-312,806	-85.00
252 一般房屋修護費	137,000	12,594	-124,406	-90.81
255 機械及設備修護費	139,000	32,600	-106,400	-76.55
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	151,810	-439,190	-74.31
279 外包費	591,000	151,810	-439,190	-74.31
28 專業服務費	115,000	21,462	-93,538	-81.34
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	21,462	-86,538	-80.13
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	2,235	-42,765	-95.03
291 公共關係費	45,000	2,235	-42,765	-95.03
3 材料及用品費	169,000	22,104	-146,896	-86.92
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	21,954	-146,046	-86.93
321 辦公(事務)用品	53,000	16,279	-36,721	-69.28

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4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	1,860	-13,140	-87.60
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	2,015	-27,985	-93.28
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	162,634	-440,366	-73.03
44 交通及運輸設備租金	545,000	154,500	-390,500	-71.65
442 車租	545,000	154,500	-390,500	-71.65
45 什項設備租金	58,000	8,134	-49,866	-85.98
451 什項設備租金	58,000	8,134	-49,866	-85.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,005,000	47,900	-957,100	-95.23
51 購置固定資產	1,005,000	47,900	-957,100	-95.23
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		0.00
516 購置什項設備	113,000	27,900	-85,100	-75.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	1,000	-12,000	-92.31
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000		0.00
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	12,748,911	-18,133,089	-58.72

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4月30日

單位：新臺幣元

目 別	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	財政局市庫		2,014,637	
	保管金	1,000,749	1,000,749	
	午餐專戶	923,772	923,772	
	教育儲蓄戶	28,786	28,786	
	其他專戶	353,079	353,079	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用		552,865	
	C1ZZ01 教保員薪資	58,733		
	C1ZZ02 合理員僱代理教師薪資	431,938		
	C2ZZ02 學生團體保險	16,443		
	C2ZZ04 預付健保費	14,039		
	C2ZZ05 預付教科書款及簿本費	16,855		
	C2ZZ06 預付客語講師鐘點費	2,857		
	C2ZZ07 預付水資源回饋金(區公所補助)	12,000		
	應付代收款		3,016,278	
	L2ZZ10 公保費	19,496		
	L2ZZ20 健保費	122,589		
	L2ZZ30 勞保費	79,668		
	L2ZZ50 退撫基金	52,990		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	46,188		
	L2ZZ70 所得稅	11,562		
	L2ZZZ1 幼稚園經費	132,039		
	L2ZZZ2 資源回收金	34,719		
	L2ZZZ3 校慶活動費	6,936		
	L2ZZZ4 教科書款	27,504		
	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	1,497		
	L2ZZZ8 平安保險費	15,174		
	L2ZZZ9 其他	4,094		
	L2ZZZA 校外教學活動費	5,025		
	L2ZZZB 兒福聯盟補助費	33,242		
	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	15,500		
	L2ZZZH 學校環境設備改善及教學活動(指定用途捐款)	30,000		

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4月30日

單位：新臺幣元

口 號	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L3ZZ10 午餐費	923,772		
	L4ZZ10 教育儲蓄戶	28,786		
	L5ZZ10 廚工退休準備金62595	353,079		
	L67401 導護志工誤餐費	7,360		
	L67501 自設廚房午餐費補助	82,320		
	L67502 局補助各校推展游泳教學	2,400		
	L67503 局補助鯢齒防治經費	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 鯢齒防治費	1,000		
	L6ZZ06 游泳教學	9,242		
	L7ZZ01 攜手計畫	31,680		
	L7ZZ03 幼稚班各項補助款	1,143		
	L7ZZ04 教育部補助導師費	42,000		
	L7ZZ06 部補助合理原編經費	586		
	L7ZZ07 幼教保育員薪資	58,278		
	L7ZZ09 幼教代理教師	148,073		
	L87308 推動教育優先區	214,314		
	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 收昌裕上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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 4 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				1,301,807	1,249,000	52,807	4.23
		累計數				7,086,162	7,563,000	-476,838	-6.30
一般行政管理計畫		本月數				891,380	976,000	-84,620	-8.67
		累計數				5,614,849	5,270,000	344,849	6.54
建築及設備計畫		本月數				47,900	232,000	-184,100	-79.35
		累計數				47,900	280,000	-232,100	-82.89
合 計		本月數				2,241,087	2,457,000	-215,913	-8.79
		累計數				12,748,911	13,113,000	-364,089	-2.78

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學
 資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 107 年 4 月份

780-10

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	47,900		1,260,955		-670,885	88,791,383	
非理財目的之長期投資								57,360,539	
土地	57,360,539							352,073	
土地改良物	4,149,000	3,796,927					284,064	27,912,618	
房屋及建築	45,643,863	17,447,181							
機械及設備	4,894,664	3,806,967			961,155	(5)	-736,838	863,380	
交通及運輸設備	1,467,937	1,165,508	20,000	(1)			8,304	314,125	
雜項設備	5,479,609	3,445,476	27,900	(1)	299,800	(5)	-226,415	1,988,648	
購建中固定資產									
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學
 資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 107 年 4 月份

780-11

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				主要增減 原因說明	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				
			金額	類型	金額	類型			
負債 長期債務									

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

780-13

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 4 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(-)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		1,005,000			1,005,000	280,000	47,900		47,900	17	-232,100	-83		