

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 6 月 份

主辦會計人員 

基金主持人 

# 高雄市旗山區旗尾國民小學

## 目次

中華民國 107 年 6 月 1 日起至 107 年 6 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7頁
平衡表各科目明細表	第8頁至第9頁
主要業務計畫執行明細表	第10頁至第10頁
資本資產及長期負債增減情形表	第11頁至第12頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第13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22頁
市有財產增減結存表	第23頁至第23頁
財產增減月報表	第24頁至第24頁
電腦軟體增減結存表	第25頁至第25頁
市有財產增減結存表(半年報)	第26頁至第26頁
財產增減月報表(半年報)	第27頁至第33頁
購建固定資產預算調整表	第34頁至第34頁
原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表	第35頁至第35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 6 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	2,213,136	2,227,000	-13,864	-0.62	17,721,214	17,574,000	147,214	0.84
財產收入	45	1,000	440	1,000	-560	-56.00	440	1,000	-560	-56.00
利息收入	454	1,000	440	1,000	-560	-56.00	440	1,000	-560	-56.00
政府撥入收入	46	30,042,000	2,210,000	2,210,000			17,502,000	17,343,000	159,000	0.92
公庫撥款收入	462	30,042,000	2,210,000	2,210,000			17,502,000	17,343,000	159,000	0.92
教學收入	4S	302,000					176,400	151,000	25,400	16.82
學雜費收入	4S1	302,000					176,400	151,000	25,400	16.82
其他收入	4Y	150,000	2,696	16,000	-13,304	-83.15	42,374	79,000	-36,626	-46.36
雜項收入	4YY	150,000	2,696	16,000	-13,304	-83.15	42,374	79,000	-36,626	-46.36
基金用途	5	30,882,000	2,201,327	2,287,000	-85,673	-3.75	17,155,316	17,682,000	-526,684	-2.98
國民教育計畫	53	17,609,000	1,196,136	1,250,000	-53,864	-4.31	9,409,506	10,053,000	-643,494	-6.40
國民小學教育	532	17,609,000	1,196,136	1,250,000	-53,864	-4.31	9,409,506	10,053,000	-643,494	-6.40
一般行政管理計畫	5L	12,268,000	880,091	977,000	-96,909	-9.92	7,379,882	7,224,000	155,882	2.16
行政管理及推展	5L1	12,268,000	880,091	977,000	-96,909	-9.92	7,379,882	7,224,000	155,882	2.16
建築及設備計畫	5M	1,005,000	125,100	60,000	65,100	108.50	365,928	405,000	-39,072	-9.65
營建及修建工程	5M2	872,000	65,100		65,100		258,028	272,000	-13,972	-5.14
交通及運輸設備	5M3	20,000					20,000	20,000		
其他設備	5M4	113,000	60,000	60,000			87,900	113,000	-25,100	-22.21
本期賸餘(短絀一)	6	-387,000	11,809	-60,000	71,809	-119.68	565,898	-108,000	673,898	-623.98
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					1,891,319	918,000	973,319	106.03

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 6 月份

基金來源:

1. 利息收入:利息收入低於預期
2. 公庫撥款收入:因退休金編列不足調整增加分配數159,000元
3. 學雜費收入:幼兒園招生超出預期
4. 雜項收入:課後照顧班低於預期

基金用途:

1. 其他設備:喜閱網圖書係統一採購,預計11月完成

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6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	5,484,866	100.00	負債	2	3,593,547	65.52
流動資產	11	5,484,866	100.00	流動負債	21	3,500,348	63.82
現金	111	4,677,724	85.28	應付款項	212	3,500,348	63.82
銀行存款	1112	4,617,724	84.19	應付代收款	2123	3,500,348	63.82
財政局市庫	1112-1	2,475,328	45.13	其他負債	22	93,199	1.70
保管金	1112-2	935,341	17.05	什項負債	221	93,199	1.70
午餐專戶	1112-3	820,987	14.97	存入保證金	2211	93,199	1.70
教育儲蓄戶	1112-4	28,799	0.53	基金餘額	3	1,891,319	34.48
其他專戶	1112-5	357,269	6.51	基金餘額	31	1,891,319	34.48
零用及週轉金	1113	60,000	1.09	基金餘額	311	1,891,319	34.48
預付款項	115	807,142	14.72	累積餘額	3111	1,325,421	24.17
預付費用	1154	807,142	14.72	本期賸餘	3112	565,898	10.32
合計：		5,484,866		合計：		5,484,866	

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6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	15,932,803	-11,639,197	-42.21
11 正式員額薪資	14,282,000	8,219,177	-6,062,823	-42.45
113 職員薪金	13,911,000	7,995,912	-5,915,088	-42.52
114 工員工資	371,000	223,265	-147,735	-39.82
12 聘僱及兼職人員薪資	349,000	118,800	-230,200	-65.96
122 約僱職員薪金	1,000		-1,000	-100.00
124 兼職人員酬金	348,000	118,800	-229,200	-65.86
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	390,015	-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	4,753,475	-3,155,525	-39.90
161 職員退休及離職金	7,907,000	4,747,205	-3,159,795	-39.96
162 工員退休及離職金	2,000	6,270	4,270	213.50
18 福利費	1,291,000	663,489	-627,511	-48.61
181 分擔員工保險費	831,000	513,689	-317,311	-38.18
183 傷病醫藥費	15,000		-15,000	-100.00
18Y 其他福利費	445,000	149,800	-295,200	-66.34
19 提繳費	1,000	32	-968	-96.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	32	-968	-96.80
2 服務費用	1,518,000	491,155	-1,026,845	-67.64
21 水電費	311,000	89,921	-221,079	-71.09
212 工作場所電費	279,000	72,961	-206,039	-73.85
214 工作場所水費	32,000	16,960	-15,040	-47.00
22 郵電費	38,000	15,064	-22,936	-60.36

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6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	4,028	-3,972	-49.65
222 電話費	30,000	11,036	-18,964	-63.21
23 旅運費	28,000	8,470	-19,530	-69.75
231 國內旅費	20,000	1,750	-18,250	-91.25
23Y 其他旅運費	8,000	6,720	-1,280	-16.00
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	75,244	-292,756	-79.55
252 一般房屋修護費	137,000	18,094	-118,906	-86.79
255 機械及設備修護費	139,000	33,150	-105,850	-76.15
257 什項設備修護費	92,000	24,000	-68,000	-73.91
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	253,715	-337,285	-57.07
279 外包費	591,000	253,715	-337,285	-57.07
28 專業服務費	115,000	41,140	-73,860	-64.23
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	40,540	-67,460	-62.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	600	-5,400	-90.00
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00
29 公共關係費	45,000	7,435	-37,565	-83.48
291 公共關係費	45,000	7,435	-37,565	-83.48
3 材料及用品費	169,000	50,481	-118,519	-70.13
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	50,331	-117,669	-70.04
321 辦公(事務)用品	53,000	35,832	-17,168	-32.39

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6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	7,110	-7,890	-52.60
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	2,797	-27,203	-90.68
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00
32Y 其他	65,000	4,592	-60,408	-92.94
4 租金、償債與利息	603,000	313,949	-289,051	-47.94
44 交通及運輸設備租金	545,000	301,500	-243,500	-44.68
442 車租	545,000	301,500	-243,500	-44.68
45 什項設備租金	58,000	12,449	-45,551	-78.54
451 什項設備租金	58,000	12,449	-45,551	-78.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	1,005,000	365,928	-639,072	-63.59
51 購置固定資產	1,005,000	365,928	-639,072	-63.59
513 擴充改良房屋建築及設備	872,000	258,028	-613,972	-70.41
514 購置機械及設備		60,000	60,000	
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



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6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	%
合 計	30,882,000	17,155,316	-13,726,684	-44.45

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6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		2,475,328	
	保管金	2,475,328		
	午餐專戶	935,341	935,341	
	教育儲蓄戶	820,987	820,987	
	其他專戶	28,799	28,799	
	零用及週轉金	357,269	357,269	
	預付費用	60,000	60,000	
	C1Z201 教保員薪資	119,056	807,142	
	C1Z202 合理員編代理教師薪資	636,086		
	C1Z206 預付宮閣網圖書統一採購	25,000		
	C2Z207 預付水資源回饋金(區公所補助)	27,000		
	應付代收款		3,500,348	
	L1Z202 幼兒園課後留園(學生繳交)	15,957		
	L2Z210 公保費	19,496		
	L2Z220 健保費	116,552		
	L2Z230 勞保費	70,024		
	L2Z250 退撫基金	52,990		
	L2Z260 勞工退休準備金	41,176		
	L2Z270 所得稅	11,562		
	L2ZZZ1 幼稚園經費	93,350		
	L2ZZZ2 資源回收金	38,359		
	L2ZZZ3 校慶活動費	6,936		
	L2ZZZ4 教科書款	15,149		
	L2ZZZ5 午餐捐款	297,540		
	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	2,823		
	L2ZZZ8 平安保險費	243		
	L2ZZZ9 其他	4,094		
	L2ZZZA 校外教學活動費	5,025		
	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	16,400		
	L2ZZZH 學校環境設備改善及教學活動(指定用途捐款)	30,000		
	L3Z210 午餐費	820,987		
	L4Z210 教育儲蓄戶	28,799		

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6月30日

單位：新臺幣元

科目	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	L5Z210 廚工退休準備金62595	357,269		
	L67301 局補助學生活動費	4,270		
	L67502 局補助各校推展游泳教學	2,400		
	L67503 局補助創齒防治經費	2,000		
	L6ZZ01 課後照顧弱勢學生服務費	17,693		
	L6ZZ02 國小學生活動費	21,109		
	L6ZZ06 游泳教學	9,242		
	L77605 部補助幼兒園課稅配套措施(教保費及導師費)	4,900		
	L7ZZ01 攜手計畫	23,781		
	L7ZZ04 教育部補助導師費	6,000		
	L7ZZ06 部補助合理原編經費	634,952		
	L7ZZ07 幼教保育員薪資	288,685		
	L7ZZ09 幼教代理教師	83,249		
	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	2,400		
	存入保證金		93,199	
	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		
	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		
	R4ZZ05 收采鈺-電動鐵捲門改善工程保固保證金1080630	3,675		

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 107 年 6 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				1,196,136	1,250,000	-53,864	-4.31
		累計數				9,409,506	10,053,000	-643,494	-6.40
一般行政管理計畫		本月數				880,091	977,000	-96,909	-9.92
		累計數				7,379,882	7,224,000	155,882	2.16
建築及設備計畫		本月數				125,100	60,000	65,100	108.50
		累計數				365,928	405,000	-39,072	-9.65
合 計		本月數				2,201,327	2,287,000	-85,673	-3.75
		累計數				17,155,316	17,682,000	-526,684	-2.98

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

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 6 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	480,728		1,518,983		-483,625	88,778,923	
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	258,028		258,028	增加數及減少數:預算 辦理電動鐵捲門改 善(12萬5,928元)、排 改道及環境安全改善 工程(6萬7,000元)、消 防發電機改善工 程(6萬5,100元)	426,096	27,770,586	
機械及設備	4,894,664	3,806,967	174,800		961,155	增加數:預算購置全 彩LED字幕機(6萬 元)、潮寮國小移撥數 位投影 機(11萬4,800元);減 數:電子身高體重機及 個人電腦等逾使用年 限報廢	-715,768	1,017,110	

註：

高雄市地方教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

780-12

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 6 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			
交通及運輸設備	1,467,937	1,165,508	20,000				12,826	309,603	
雜項設備	5,479,609	3,445,476	27,900		299,800		-206,779	1,969,012	
購建中固定資產									
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
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 6 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	%		
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	272,000	258,028		258,028	95	-13,972	-5		
房屋及建築		872,000			872,000	272,000	258,028		258,028	95	-13,972	-5		
購建中固定資產														
機械及設備				60,000	60,000	60,000	60,000		60,000	100				
機械及設備				60,000	60,000	60,000	60,000		60,000	100				
購建中固定資產														
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000	20,000		20,000	100				
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000	20,000		20,000	100				
購建中固定資產														
雜項設備		113,000		-60,000	53,000	53,000	27,900		27,900	53	-25,100	-47		
雜項設備		113,000		-60,000	53,000	53,000	27,900		27,900	53	-25,100	-47	查閱網圖書係統一辦理採購，預計11月完成核銷作業	
購建中固定資產														
總計		1,005,000			1,005,000	405,000	365,928		365,928	90	-39,072	-10		