

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 108 年 5 月 份

本校  
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 108 年 5 月份

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20頁
市有財產增減結存表	第21頁至第21頁
財產增減月報表	第22頁至第22頁
電腦軟體增減結存表	第23頁至第23頁

# 高雄市教育發展基金—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 108 年 5 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	32,879,000	2,264,589	2,356,000	-91,411	-3.88	16,206,454	16,181,000	25,454	0.16
財產收入	45	68,000		6,000	-6,000	-100.00	66,724	30,000	36,724	122.41
租金收入	452	67,000		6,000	-6,000	-100.00	66,724	30,000	36,724	122.41
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	32,424,000	2,260,000	2,260,000			15,962,000	15,962,000		
公庫撥款收入	462	32,424,000	2,260,000	2,260,000			15,962,000	15,962,000		
教學收入	4S	302,000		81,000	-81,000	-100.00	107,700	151,000	-43,300	-28.68
學雜費收入	4S1	302,000		81,000	-81,000	-100.00	107,700	151,000	-43,300	-28.68
其他收入	4Y	85,000	4,589	9,000	-4,411	-49.01	70,030	38,000	32,030	84.29
雜項收入	4YY	85,000	4,589	9,000	-4,411	-49.01	70,030	38,000	32,030	84.29
基金用途	5	33,109,000	2,207,128	2,356,000	-148,872	-6.32	14,680,646	16,211,000	-1,530,354	-9.44
國民教育計畫	53	19,531,000	1,281,463	1,342,000	-60,537	-4.51	8,796,333	9,585,000	-788,667	-8.23
國民小學教育	532	19,531,000	1,281,463	1,342,000	-60,537	-4.51	8,796,333	9,585,000	-788,667	-8.23
一般行政管理計畫	5L	12,723,000	925,665	1,014,000	-88,335	-8.71	5,854,313	6,571,000	-716,687	-10.91
行政管理及推展	5L1	12,723,000	925,665	1,014,000	-88,335	-8.71	5,854,313	6,571,000	-716,687	-10.91
建築及設備計畫	5M	855,000					30,000	55,000	-25,000	-45.45
營建及修建工程	5M2	800,000								
其他設備	5M4	55,000					30,000	55,000	-25,000	-45.45
本期賸餘(短絀)	6	-230,000	57,461		57,461		1,525,808	-30,000	1,555,808	-5,186.03
期初基金餘額	71	938,421					1,352,886	938,421	414,465	44.17
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	708,421					2,878,694	908,421	1,970,273	216.89

註：

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

780-2

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 5 月份

基金來源：

1. 租金收入：標租太陽能發電經營年租金覈實繳庫
2. 學雜費收入：幼兒園招生低於預期
3. 雜項收入：課後照顧班招生高於預期

基金用途：

1. 行政管理及推廣：配合業務需要撙節開支
2. 其他設備：喜閱網圖書係統一辦理採購

高雄市教育發展基金 — 高雄市旗山區旗尾國民小學

平衡表

中華民國108年5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	5,821,166	100.00	負 債	2	2,943,772	50.57
流動資產	11	5,821,166	100.00	流動負債	21	2,840,095	48.79
現金	111	4,504,066	77.37	應付款項	212	2,840,095	48.79
銀行存款	1112	4,444,066	76.34	應付代收款	2123	2,840,095	48.79
財政局市庫	1112-1	2,229,201	38.29	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	1,564,939	26.88	其他負債	22	103,677	1.78
午餐專戶	1112-3	586,773	10.08	什項負債	221	103,677	1.78
教育儲蓄戶	1112-4	63,153	1.08	存入保證金	2211	103,677	1.78
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	2,877,394	49.43
零用及週轉金	1113	60,000	1.03	基金餘額	31	2,877,394	49.43
預付款項	115	1,317,100	22.63	基金餘額	311	2,877,394	49.43
預付費用	1154	1,317,100	22.63	累積餘額	3111	1,352,886	23.24
合計：		5,821,166		本期賸餘	3112	1,524,508	26.19
				合計：		5,821,166	

註：

# 高雄市教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

## 各項費用彙計表 中華民國108年5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	29,906,000	13,937,500	-15,968,500	-53.40
11 正式員額薪資	15,708,000	7,433,480	-8,274,520	-52.68
113 職員薪金	15,325,000	7,242,110	-8,082,890	-52.74
114 工員工資	383,000	191,370	-191,630	-50.03
12 聘僱及兼職人員薪資	302,000	122,831	-179,169	-59.33
122 約僱職員薪金	1,000		-1,000	-100.00
124 兼職人員酬金	301,000	122,831	-178,169	-59.19
13 超時工作報酬	320,000		-320,000	-100.00
131 加班費	320,000		-320,000	-100.00
15 獎金	3,694,000	2,129,229	-1,564,771	-42.36
151 考績獎金	1,874,000	249,995	-1,624,005	-86.66
152 年終獎金	1,820,000	1,879,234	59,234	3.25
16 退休及卹償金	8,385,000	3,675,186	-4,709,814	-56.17
161 職員退休及離職金	8,363,000	3,668,424	-4,694,576	-56.14
162 工員退休及離職金	22,000	6,762	-15,238	-69.26
18 福利費	1,496,000	576,750	-919,250	-61.45
181 分擔員工保險費	1,013,000	456,150	-556,850	-54.97
183 傷病醫藥費	15,000		-15,000	-100.00
18Y 其他福利費	468,000	120,600	-347,400	-74.23
19 提繳費	1,000	24	-976	-97.60
191 提繳工資墊償費用	1,000	24	-976	-97.60
2 服務費用	1,485,000	424,706	-1,060,294	-71.40
21 水電費	293,000	74,361	-218,639	-74.62
212 工作場所電費	261,000	58,123	-202,877	-77.73
214 工作場所水費	32,000	16,238	-15,762	-49.26
22 郵電費	38,000	6,244	-31,756	-83.57

高雄市教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

各項費用彙計表  
中華民國108年5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	6,244	-23,756	-79.19
23 旅運費	28,000	6,500	-21,500	-76.79
231 國內旅費	20,000	6,500	-13,500	-67.50
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	373,000	89,292	-283,708	-76.06
252 一般房屋修護費	164,000	26,747	-137,253	-83.69
255 機械及設備修護費	139,000	54,920	-84,080	-60.49
257 雜項設備修護費	70,000	7,625	-62,375	-89.11
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	617,000	208,788	-408,212	-66.16
279 外包費	617,000	192,888	-424,112	-68.74
27F 體育活動費		15,900	15,900	
28 專業服務費	69,000	39,355	-29,645	-42.96
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,000	38,155	-23,845	-38.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	1,200	-4,800	-80.00
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	154,000	39,670	-114,330	-74.24
31 使用材料費	1,000	850	-150	-15.00
313 油脂	1,000	850	-150	-15.00
32 用品消耗	153,000	38,820	-114,180	-74.63

## 高雄市教育發展基金—高雄市旗山區旗尾國民小學

### 各項費用彙計表 中華民國108年5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	%
321 辦公(事務)用品	53,000	30,004	-22,996	-43.39
322 報章雜誌	15,000	4,680	-10,320	-68.80
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000		-25,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00
32Y 其他用品消耗	55,000	4,136	-50,864	-92.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	694,000	244,090	-449,910	-64.83
44 交通及運輸設備租金	636,000	230,972	-405,028	-63.68
442 車租	636,000	230,972	-405,028	-63.68
45 雜項設備租金	58,000	13,118	-44,882	-77.38
451 雜項設備租金	58,000	13,118	-44,882	-77.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	855,000	30,000	-825,000	-96.49
51 購建固定資產	855,000	30,000	-825,000	-96.49
513 擴充改良房屋建築及設備	800,000		-800,000	-100.00
514 購置機械及設備	30,000	30,000		0.00
516 購置雜項設備	25,000		-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	13,000	4,680	-8,320	-64.00
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、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000		-5,000	-100.00
743 獎勵費用	5,000		-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	3,680	-1,320	-26.40
751 技能競賽	5,000	3,680	-1,320	-26.40
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108年5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	33,109,000	14,680,646	-18,428,354	-55.66

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 108年5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	2,229,201	2,229,201	
	保管金	1,564,939	1,564,939	
	午餐專戶	586,773	586,773	
	教育儲蓄戶	63,153	63,153	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	419,492		
	C1ZZ01 教保員薪資	793,926		
	C1ZZ02 合理員編代理教師薪資	25,000		
	C1ZZ06 預付喜閱圖書統一採購	15,575		
	C2ZZ02 學生團體保險	44,862		
	C2ZZ05 預付教科書款及簿本費	18,245		
	C2ZZ06 預付客語講師鐘點費			
	應付代收款	54		
	L1ZZ03 應付代收款待繳回贖餘數	20,178		
	L2ZZ10 公保費	119,174		
	L2ZZ20 健保費	71,225		
	L2ZZ30 勞保費	45,413		
	L2ZZ50 退撫基金	37,729		
	L2ZZ60 勞工退休津備金	15,699		
	L2ZZ70 所得稅	135,554		
	L2ZZZ1 幼稚園經費	39,590		
	L2ZZZ2 資源回收金	6,936		
	L2ZZZ3 校慶活動費	51,173		
	L2ZZZ4 教科書款	294,070		
	L2ZZZ5 午餐捐款	112,784		
	L2ZZZ6 黃氏捐款(美育獎學金)	16,786		
	L2ZZZ7 鄉土語言經費(國小客語教學)	14,243		
	L2ZZZ8 平安保險費	4,019		
	L2ZZZ9 其他	3,725		
	L2ZZZA 校外教學活動費	22,242		
	L2ZZZB 兒福聯盟補助費	7,796		
	L2ZZZC 國小學童各項補助	3,000		
	L2ZZZD 提升國小英語日活動	32,000		
	L2ZZZF 家長會費	59,150		
	L2ZZZH 學校環境設備改善及教學活動(指定用途捐款)	20,404		
	L2ZZZI 午餐食材獎勵金			
		2,838,795		

# 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 108年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZL	臺灣師範大學百萬親子家庭節電競	498,650		
	餐補助款			
L2ZZZM	獎助學金	12,081		
L3ZZ10	午餐費	586,773		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	63,153		
L67301	局補助學生活動費	8,680		
L68301	局補助國小學生活動費	4,550		
L68401	導護志工誤餐費	7,680		
L68501	齟齬防治經費	5,700		
L68503	四年級游泳教學計畫經費	4,800		
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		
L77208	課稅配套-導師費	42,000		
L77247	精進教學計畫-國小社群	3,000		
L77312	兼任輔導教師減授課鐘點費	12,440		
L77317	推動國小合理教師員額計畫	11,229		
L77520	午餐採國產可追溯食材獎勵金	6,622		
L77573	午餐採國產可追溯食材獎勵金	13,080		
L77625	公立幼兒園增置人力經費	3,705		
L78602	5歲幼兒免學費弱勢加額	74,670		
L87215	補救教學實施方案	9,030		
L87225	本土語言教學支援工作人員交通費	5,000		
L88311	108年度教育優先區計畫	225,439		
L88902	防災校園建置計畫	59,525		
	存入保證金		103,677	
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		
R3ZZ07	收隆進-108年度交通車租賃履約保證金	20,000		
R4ZZ05	收采鈺-電動鐵捲門改善工程保固保證金1080630	3,675		
R4ZZ06	收慶鴻土木包工業-防墜欄杆新建工程保固金1081130	13,278		

高雄市教育發展基金—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 108 年 5 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				1,281,463	1,342,000	-60,537	-4.51
		累計數				8,796,333	9,585,000	-788,667	-8.23
一般行政管理計畫		本月數				925,665	1,014,000	-88,335	-8.71
		累計數				5,854,313	6,571,000	-716,687	-10.91
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				30,000	55,000	-25,000	-45.45
合 計		本月數				2,207,128	2,356,000	-148,872	-6.32
		累計數				14,680,646	16,211,000	-1,530,354	-9.44

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 5 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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (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			
<b>資產</b>	118,603,051	31,657,947	30,000				462,678	86,512,426	
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	4,107,510						41,490	
房屋及建築	46,133,528	18,651,992					352,175	27,129,361	
機械及設備	4,214,459	3,767,549	30,000	(1)		增加數:預算購置筆 記型電腦1部(3萬元)	73,723	403,187	
交通及運輸設備	1,487,937	1,405,403					6,190	76,344	
雜項設備	5,257,588	3,725,493					30,590	1,501,505	
購建中固定資產									

註：

**資本資產及長期負債增減情形表**

中華民國 108 年 5 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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (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			
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

高雄市教育發展基金—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 108 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		累計執行數				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		800,000			800,000										
房屋及建築		800,000			800,000										
購建中固定資產															
機械及設備		30,000			30,000	30,000			30,000	100					
機械及設備		30,000			30,000	30,000			30,000	100					
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
雜項設備		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100			
雜項設備		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100	喜閱網圖書系統一辦理採購		
購建中固定資產															
總計		855,000			855,000	55,000			30,000	55	-25,000	-45			