

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 6 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 6 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21頁
市有財產增減結存表	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
市有財產增減結存表(半年報)	第25頁至第25頁
財產增減表(半年報)	第26頁至第26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27頁至第27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 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	32,879,000	2,421,132	2,387,000	34,132	1.43	18,627,586	18,568,000	59,586	0.32
財產收入	45	68,000	801	7,000	-6,199	-88.56	67,525	37,000	30,525	82.50
租金收入	452	67,000		6,000	-6,000	-100.00	66,724	36,000	30,724	85.34
利息收入	454	1,000	801	1,000	-199	-19.90	801	1,000	-199	-19.90
政府撥入收入	46	32,424,000	2,371,000	2,371,000			18,333,000	18,333,000		
公庫撥款收入	462	32,424,000	2,371,000	2,371,000			18,333,000	18,333,000		
教學收入	4S	302,000	68,700		68,700		176,400	151,000	25,400	16.82
學雜費收入	4S1	302,000	68,700		68,700		176,400	151,000	25,400	16.82
其他收入	4Y	85,000	-19,369	9,000	-28,369	-315.21	50,661	47,000	3,661	7.79
雜項收入	4YY	85,000	-19,369	9,000	-28,369	-315.21	50,661	47,000	3,661	7.79
基金用途	5	33,109,000	2,221,453	2,387,000	-165,547	-6.94	16,902,099	18,598,000	-1,695,901	-9.12
國民教育計畫	53	19,531,000	1,288,438	1,368,000	-79,562	-5.82	10,084,771	10,953,000	-868,229	-7.93
國民小學教育	532	19,531,000	1,288,438	1,368,000	-79,562	-5.82	10,084,771	10,953,000	-868,229	-7.93
一般行政管理計畫	5L	12,723,000	933,015	1,019,000	-85,985	-8.44	6,787,328	7,590,000	-802,672	-10.58
行政管理及推展	5L1	12,723,000	933,015	1,019,000	-85,985	-8.44	6,787,328	7,590,000	-802,672	-10.58
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(短絀一)	6	-230,000	199,679		199,679		1,725,487	-30,000	1,755,487	-5,851.62
期初基金餘額	71	938,000					1,352,886	938,000	414,886	44.23
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	708,000					3,078,373	908,000	2,170,373	239.03

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 6 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. 利息收入：利息收入低於預期
3. 學雜費收入：幼兒園招生高於預期

### 基金用途：

1. 行政管理及推廣：配合業務需要擲節開支
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	7,297,384	100.00	負債	2	4,219,011	57.82
流動資產	11	7,297,384	100.00	流動負債	21	4,059,009	55.62
現金	111	5,787,555	79.31	應付款項	212	4,059,009	55.62
銀行存款	1112	5,727,555	78.49	應付代收款	2123	4,059,009	55.62
財政局市庫	1112-1	3,725,589	51.05	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	1,455,481	19.95	其他負債	22	160,002	2.19
午餐專戶	1112-3	483,924	6.63	什項負債	221	160,002	2.19
教育儲蓄戶	1112-4	62,561	0.86	存入保證金	2211	160,002	2.19
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	3,078,373	42.18
零用及週轉金	1113	60,000	0.82	基金餘額	31	3,078,373	42.18
預付款項	115	1,509,829	20.69	基金餘額	311	3,078,373	42.18
預付費用	1154	1,509,829	20.69	累積餘額	3111	1,352,886	18.54
合計：		7,297,384		本期賸餘	3112	1,725,487	23.65
				合計：		7,297,384	

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	29,906,000	15,964,149	-13,941,851	-46.62
11 正式員額薪資	15,708,000	8,676,610	-7,031,390	-44.76
113 職員薪金	15,325,000	8,453,345	-6,871,655	-44.84
114 工員工資	383,000	223,265	-159,735	-41.71
12 聘僱及兼職人員薪資	302,000	166,659	-135,341	-44.81
122 約僱職員薪金	1,000		-1,000	-100.00
124 兼職人員酬金	301,000	166,659	-134,341	-44.63
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	4,306,788	-4,078,212	-48.64
161 職員退休及離職金	8,363,000	4,298,182	-4,064,818	-48.60
162 工員退休及離職金	22,000	8,606	-13,394	-60.88
18 福利費	1,496,000	684,831	-811,169	-54.22
181 分擔員工保險費	1,013,000	564,231	-448,769	-44.30
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	32	-968	-96.80
191 提繳工資墊償費用	1,000	32	-968	-96.80
2 服務費用	1,485,000	531,697	-953,303	-64.20
21 水電費	293,000	93,090	-199,910	-68.23
212 工作場所電費	261,000	73,111	-187,889	-71.99
214 工作場所水費	32,000	19,979	-12,021	-37.57
22 郵電費	38,000	7,672	-30,328	-79.81

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		-8,000	-100.00
222 電話費	30,000	7,672	-22,328	-74.43
23 旅運費	28,000	7,750	-20,250	-72.32
231 國內旅費	20,000	7,750	-12,250	-61.25
23Y 其他旅運費	8,000		-8,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	886	-20,114	-95.78
241 印刷及裝訂費	21,000	886	-20,114	-95.78
25 修理保養及保固費	373,000	97,742	-275,258	-73.80
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	58,320	-80,680	-58.04
257 雜項設備修護費	70,000	12,675	-57,325	-81.89
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	271,505	-345,495	-56.00
279 外包費	617,000	255,605	-361,395	-58.57
27F 體育活動費		15,900	15,900	
28 專業服務費	69,000	53,052	-15,948	-23.11
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,000	51,852	-10,148	-16.37
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	41,801	-112,199	-72.86
31 使用材料費	1,000	1,060	60	6.00
313 油脂	1,000	1,060	60	6.00
32 用品消耗	153,000	40,741	-112,259	-73.37

# 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	%
321 辦公(事務)用品	53,000	30,504	-22,496	-42.45
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	5,557	-49,443	-89.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	694,000	324,772	-369,228	-53.20
44 交通及運輸設備租金	636,000	311,654	-324,346	-51.00
442 車租	636,000	311,654	-324,346	-51.00
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	5,000	3,000	150.00
91 其他支出	2,000	5,000	3,000	150.00
91Y 其他	2,000	5,000	3,000	150.00



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	33,109,000	16,902,099	-16,206,901	-48.95

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	財政局市庫	3,725,589	3,725,589	
	保管金	1,455,481	1,455,481	
	午餐專戶	483,924	483,924	
	教育儲蓄戶	62,561	62,561	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	488,229	1,509,829	
	C1ZZ01 教保員薪資	857,918		
	C1ZZ02 合理員編代理教師薪資	25,000		
	C1ZZ06 預付喜閱網圖書統一採購	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	60,000		
	C2ZZ07 預付水資源回饋金(區公所補助)			
	應付代收款		4,059,009	
	L1ZZ02 幼兒園課後留園(學生繳交)	27,520		
	L2ZZ10 公保費	20,178		
	L2ZZ20 健保費	117,272		
	L2ZZ30 勞保費	69,182		
	L2ZZ50 退撫基金	45,413		
	L2ZZ60 勞工退休準備金	35,717		
	L2ZZ70 所得稅	15,699		
	L2ZZZ1 幼稚園經費	116,984		
	L2ZZZ2 資源回收金	39,859		
	L2ZZZ3 校慶活動費	6,936		
	L2ZZZ4 教科書款	60,779		
	L2ZZZ5 午餐捐款	294,070		
	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	6,686		
	L2ZZZ8 平安保險費	15,818		
	L2ZZZ9 其他	34,019		
	L2ZZZA 校外教學活動費	3,725		
	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	32,900		
	L2ZZZH 學校環境設備改善及教學活動(指定用途捐款)	71,950		
	L2ZZZI 午餐食材獎勵金	19,204		

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6月30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賽補助款	438,650		
L2ZZZM	獎助學金	8,500		
L3ZZ10	午餐費	483,924		
L4ZZ10	教育儲蓄戶	62,561		
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	齣齒防治經費	5,700		
L68503	四年級游泳教學計畫經費	4,800		
L68601	局補助幼兒教育及照顧補助經費	75,000		
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		
L77208	課稅配套-導師費	42,000		
L77247	精進教學計畫-國小社群	1,000		
L77312	兼任輔導教師減授課鐘點費	6,040		
L77317	推動國小合理教師員額計畫	863,229		
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	4,480		
L77625	公立幼兒園增置人力經費	508,904		
L78606	幼兒園辦理課後留園服務	6,880		
L87215	補救教學實施方案	5,241		
L87225	本土語言教學支援工作人員交通費	5,000		
L88211	學校用書補助	2,027		
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		160,002	
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		
R3ZZ08	收鴻倫-遊戲場地墊地坪整修工程履約保證金(預計退還日1081031)	60,000		
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 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				1,288,438	1,368,000	-79,562	-5.82
		累計數				10,084,771	10,953,000	-868,229	-7.93
一般行政管理計畫		本月數				933,015	1,019,000	-85,985	-8.44
		累計數				6,787,328	7,590,000	-802,672	-10.58
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				2,221,453	2,387,000	-165,547	-6.94
		累計數				16,902,099	18,598,000	-1,695,901	-9.12

高雄市教育發展基金—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 108 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			
資產	118,603,051	31,657,947	99,000				555,621	86,488,483	
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					422,610	27,058,926	
機械及設備	4,214,459	3,767,549	60,000	(1)		增加數:預算購置筆 記型電腦1部(3萬 元);應付代收款購 置筆記型電 腦1部(3萬元)	88,875	418,035	
交通及運輸設備	1,487,937	1,405,403					7,428	75,106	

註：

高雄市教育發展基金—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 108 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			
雜項設備	5,257,588	3,725,493	39,000	(1)			36,708	1,534,387	
購建中固定資產									
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 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		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	30,000	100					
機械及設備		30,000			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	喜閱網圖書係統一辦理採購	
購建中固定資產														
總計		855,000			855,000	55,000	30,000	30,000	55		-25,000	-45		