

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 7 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 7 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13頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第14頁至第14頁
銀行存款差額解釋表	第15頁至第15頁
對帳單	第16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 7 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	2,383,000	2,398,000	-15,000	-0.63	21,010,586	20,966,000	44,586	0.21
財產收入	45	68,000		6,000	-6,000	-100.00	67,525	43,000	24,525	57.03
租金收入	452	67,000		6,000	-6,000	-100.00	66,724	42,000	24,724	58.87
利息收入	454	1,000					801	1,000	-199	-19.90
政府撥入收入	46	32,424,000	2,383,000	2,383,000			20,716,000	20,716,000		
公庫撥款收入	462	32,424,000	2,383,000	2,383,000			20,716,000	20,716,000		
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	85,000		9,000	-9,000	-100.00	50,661	56,000	-5,339	-9.53
雜項收入	4YY	85,000		9,000	-9,000	-100.00	50,661	56,000	-5,339	-9.53
基金用途	5	33,109,000	2,597,691	2,398,000	199,691	8.33	19,499,790	20,996,000	-1,496,210	-7.13
國民教育計畫	53	19,531,000	1,316,259	1,386,000	-69,741	-5.03	11,401,030	12,339,000	-937,970	-7.60
國民小學教育	532	19,531,000	1,316,259	1,386,000	-69,741	-5.03	11,401,030	12,339,000	-937,970	-7.60
一般行政管理計畫	5L	12,723,000	1,281,432	1,012,000	269,432	26.62	8,068,760	8,602,000	-533,240	-6.20
行政管理及推展	5L1	12,723,000	1,281,432	1,012,000	269,432	26.62	8,068,760	8,602,000	-533,240	-6.20
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	-214,691		-214,691		1,510,796	-30,000	1,540,796	-5,135.99
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					2,863,682	908,000	1,955,682	215.38

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 7 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. 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7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	6,884,329	100.00	負債	2	4,020,647	58.40
流動資產	11	6,884,329	100.00	流動負債	21	3,860,645	56.08
現金	111	5,209,411	75.67	應付款項	212	3,860,645	56.08
銀行存款	1112	5,149,411	74.80	應付代收款	2123	3,860,645	56.08
財政局市庫	1112-1	3,363,509	48.86	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	1,327,103	19.28	其他負債	22	160,002	2.32
午餐專戶	1112-3	396,238	5.76	什項負債	221	160,002	2.32
教育儲蓄戶	1112-4	62,561	0.91	存入保證金	2211	160,002	2.32
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	2,863,682	41.60
零用及週轉金	1113	60,000	0.87	基金餘額	31	2,863,682	41.60
預付款項	115	1,674,918	24.33	基金餘額	311	2,863,682	41.60
預付費用	1154	1,674,918	24.33	累積餘額	3111	1,352,886	19.65
合計：		6,884,329		本期賸餘	3112	1,510,796	21.95
				合計：		6,884,329	

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7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	18,320,026	-11,585,974	-38.74
11 正式員額薪資	15,708,000	9,893,515	-5,814,485	-37.02
113 職員薪金	15,325,000	9,638,355	-5,686,645	-37.11
114 工員工資	383,000	255,160	-127,840	-33.38
12 聘僱及兼職人員薪資	302,000	220,551	-81,449	-26.97
122 約僱職員薪金	1,000		-1,000	-100.00
124 兼職人員酬金	301,000	220,551	-80,449	-26.73
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	5,283,968	-3,101,032	-36.98
161 職員退休及離職金	8,363,000	5,273,630	-3,089,370	-36.94
162 工員退休及離職金	22,000	10,338	-11,662	-53.01
18 福利費	1,496,000	792,723	-703,277	-47.01
181 分擔員工保險費	1,013,000	672,123	-340,877	-33.65
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	40	-960	-96.00
191 提繳工資墊償費用	1,000	40	-960	-96.00
2 服務費用	1,485,000	713,367	-771,633	-51.96
21 水電費	293,000	114,691	-178,309	-60.86
212 工作場所電費	261,000	90,827	-170,173	-65.20
214 工作場所水費	32,000	23,864	-8,136	-25.43
22 郵電費	38,000	9,177	-28,823	-75.85

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7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	9,177	-20,823	-69.41
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	196,242	-176,758	-47.39
252 一般房屋修護費	164,000	125,247	-38,753	-23.63
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	316,561	-300,439	-48.69
279 外包費	617,000	300,661	-316,339	-51.27
27F 體育活動費		15,900	15,900	
28 專業服務費	69,000	68,060	-940	-1.36
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,000	66,860	4,860	7.84
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7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	384,916	-309,084	-44.54
44 交通及運輸設備租金	636,000	371,798	-264,202	-41.54
442 車租	636,000	371,798	-264,202	-41.54
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	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	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7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	19,499,790	-13,609,210	-41.10

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7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	3,363,509	3,363,509	
	保管金	1,327,103	1,327,103	
	午餐專戶	396,238	396,238	
	教育儲蓄戶	62,561	62,561	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	555,501	555,501	
	C1ZZ01 教保員薪資	953,735	953,735	
	C1ZZ02 合理員編代理教師薪資	25,000	25,000	
	C1ZZ06 預付喜閱網圖書統一採購	15,575	15,575	
	C2ZZ02 學生團體保險	44,862	44,862	
	C2ZZ05 預付教科書款及簿本費	18,245	18,245	
	C2ZZ06 預付客語講師鐘點費	60,000	60,000	
	C2ZZ07 預付水資源回饋金(區公所補助)	2,000	2,000	
	C2ZZ08 預借午餐可追溯食材獎勵金		1,674,918	
	應付代收款	19,532	19,532	
	L2ZZ10 公保費	117,382	117,382	
	L2ZZ20 健保費	67,271	67,271	
	L2ZZ30 勞保費	43,541	43,541	
	L2ZZ50 退撫基金	35,135	35,135	
	L2ZZ60 勞工退休準備金	12,699	12,699	
	L2ZZ70 所得稅	107,490	107,490	
	L2ZZZ1 幼稚園經費	39,846	39,846	
	L2ZZZ2 資源回收金	6,936	6,936	
	L2ZZZ3 校慶活動費	60,779	60,779	
	L2ZZZ4 教科書款	294,070	294,070	
	L2ZZZ5 午餐捐款	112,784	112,784	
	L2ZZZ6 黃氏捐款(美育獎學金)	6,686	6,686	
	L2ZZZ7 鄉土語言經費/國小客語教學	15,818	15,818	
	L2ZZZ8 平安保險費	34,019	34,019	
	L2ZZZ9 其他	3,725	3,725	
	L2ZZZA 校外教學活動費	17,042	17,042	
	L2ZZZB 兒福聯盟補助費	7,796	7,796	
	L2ZZZC 國小學童各項補助	3,000	3,000	
	L2ZZZD 提升國小英語日活動	32,900	32,900	
	L2ZZZF 家長會費	71,950	71,950	
	L2ZZZH 學校環境設備改善及教學活動(指定用途捐款)	19,204	19,204	
	L2ZZZI 午餐食材獎勵金		3,860,645	

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7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	338,180		
	賽補助款			
	L3ZZ10 午餐費	396,238		
	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 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	1,000		
	L77312 兼任輔導教師減授課鐘點費	3,480		
	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		
	L77631 幼兒園導師費及教保費補助	34,300		
	L78525 108年度學生游泳教學課程及體驗活動	63,520		
	L87215 補救教學實施方案	2,041		
	L87225 本土語言教學支援工作人員交通費	10,000		
	L87349 107學年度第2學期兒童課後照顧經費	28,040		
	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 7 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				1,316,259	1,386,000	-69,741	-5.03
		累計數				11,401,030	12,339,000	-937,970	-7.60
一般行政管理計畫		本月數				1,281,432	1,012,000	269,432	26.62
		累計數				8,068,760	8,602,000	-533,240	-6.20
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				2,597,691	2,398,000	199,691	8.33
		累計數				19,499,790	20,996,000	-1,496,210	-7.13

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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	131,550				649,089	86,427,565	
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					493,045	26,988,491	
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)	103,722	403,188	
交通及運輸設備	1,487,937	1,405,403					8,678	73,856	

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 108 年 7 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			
雜項設備	5,257,588	3,725,493	71,550	(1)			增加數:應付代收款 購置數位電子鋼琴1部(3萬9,000元)及 不鏽鋼節能冰 箱(3萬2,550元)	43,644	1,560,001
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 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			
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

780-14

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 7 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 未付款	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	專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		