

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 8 月 份

本校
主辦會計人員 兼會計員 李建泓

基金主持人

高雄市旗山區旗尾國民小學校長 陳宣伯

高雄市旗山區旗尾國民小學

目次

中華民國 108 年 8 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 8 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	2,609,300	2,610,000	-700	-0.03	23,619,886	23,576,000	43,886	0.19
財產收入	45	68,000		5,000	-5,000	-100.00	67,525	48,000	19,525	40.68
租金收入	452	67,000		5,000	-5,000	-100.00	66,724	47,000	19,724	41.97
利息收入	454	1,000					801	1,000	-199	-19.90
政府撥入收入	46	32,424,000	2,603,000	2,603,000			23,319,000	23,319,000		
公庫撥款收入	462	32,424,000	2,603,000	2,603,000			23,319,000	23,319,000		
教學收入	4S	302,000	6,300		6,300		182,700	151,000	31,700	20.99
學雜費收入	4S1	302,000	6,300		6,300		182,700	151,000	31,700	20.99
其他收入	4Y	85,000		2,000	-2,000	-100.00	50,661	58,000	-7,339	-12.65
雜項收入	4YY	85,000		2,000	-2,000	-100.00	50,661	58,000	-7,339	-12.65
基金用途	5	33,109,000	2,397,573	2,610,000	-212,427	-8.14	21,897,363	23,606,000	-1,708,637	-7.24
國民教育計畫	53	19,531,000	1,422,689	1,610,000	-187,311	-11.63	12,823,719	13,949,000	-1,125,281	-8.07
國民小學教育	532	19,531,000	1,422,689	1,610,000	-187,311	-11.63	12,823,719	13,949,000	-1,125,281	-8.07
一般行政管理計畫	5L	12,723,000	974,884	1,000,000	-25,116	-2.51	9,043,644	9,602,000	-558,356	-5.81
行政管理及推展	5L1	12,723,000	974,884	1,000,000	-25,116	-2.51	9,043,644	9,602,000	-558,356	-5.81
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	211,727		211,727		1,722,523	-30,000	1,752,523	-5,841.74
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					3,075,409	908,000	2,167,409	238.70

註：



高雄市教育發展基金—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 108 年 8 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
4. 雜項收入：課後照顧班招生低於預期

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8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	5,792,886	100.00	負債	2	2,717,477	46.91
流動資產	11	5,792,886	100.00	流動負債	21	2,557,475	44.15
現金	111	3,598,801	62.12	應付款項	212	2,557,475	44.15
銀行存款	1112	3,538,801	61.09	應付代收款	2123	2,557,475	44.15
財政局市庫	1112-1	1,666,544	28.77	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	1,433,760	24.75	其他負債	22	160,002	2.76
午餐專戶	1112-3	375,936	6.49	什項負債	221	160,002	2.76
教育儲蓄戶	1112-4	62,561	1.08	存入保證金	2211	160,002	2.76
其他專戶	1112-5	0	0.00	基金餘額	3	3,075,409	53.09
零用及週轉金	1113	60,000	1.04	基金餘額	31	3,075,409	53.09
預付款項	115	2,194,085	37.88	基金餘額	311	3,075,409	53.09
預付費用	1154	2,194,085	37.88	累積餘額	3111	1,352,886	23.35
合計：		5,792,886		本期賸餘	3112	1,722,523	29.74
				合計：		5,792,886	

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8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	20,569,855	-9,336,145	-31.22
11 正式員額薪資	15,708,000	11,040,420	-4,667,580	-29.71
113 職員薪金	15,325,000	10,753,365	-4,571,635	-29.83
114 工員工資	383,000	287,055	-95,945	-25.05
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	266,520	-53,480	-16.71
131 加班費	320,000	266,520	-53,480	-16.71
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	5,944,497	-2,440,503	-29.11
161 職員退休及離職金	8,363,000	5,933,493	-2,429,507	-29.05
162 工員退休及離職金	22,000	11,004	-10,996	-49.98
18 福利費	1,496,000	968,590	-527,410	-35.25
181 分擔員工保險費	1,013,000	776,490	-236,510	-23.35
183 傷病醫藥費	15,000	3,500	-11,500	-76.67
18Y 其他福利費	468,000	188,600	-279,400	-59.70
19 提繳費	1,000	48	-952	-95.20
191 提繳工資墊償費用	1,000	48	-952	-95.20
2 服務費用	1,485,000	845,398	-639,602	-43.07
21 水電費	293,000	135,633	-157,367	-53.71
212 工作場所電費	261,000	108,317	-152,683	-58.50
214 工作場所水費	32,000	27,316	-4,684	-14.64
22 郵電費	38,000	13,723	-24,277	-63.89

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8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	10,723	-19,277	-64.26
23 旅運費	28,000	9,134	-18,866	-67.38
231 國內旅費	20,000	9,134	-10,866	-54.33
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	228,542	-144,458	-38.73
252 一般房屋修護費	164,000	145,547	-18,453	-11.25
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	24,675	-45,325	-64.75
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	361,481	-255,519	-41.41
279 外包費	617,000	345,581	-271,419	-43.99
27F 體育活動費		15,900	15,900	
28 專業服務費	69,000	69,260	260	0.38
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	2,400	-3,600	-60.00
289 試務甄選費	1,000		-1,000	-100.00
29 公共關係費	45,000	26,739	-18,261	-40.58
291 公共關係費	45,000	26,739	-18,261	-40.58
3 材料及用品費	154,000	46,760	-107,240	-69.64
31 使用材料費	1,000	1,270	270	27.00
313 油脂	1,000	1,270	270	27.00
32 用品消耗	153,000	45,490	-107,510	-70.27

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8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	7,000	-8,000	-53.33
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	7,986	-47,014	-85.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	694,000	395,070	-298,930	-43.07
44 交通及運輸設備租金	636,000	378,098	-257,902	-40.55
442 車租	636,000	378,098	-257,902	-40.55
45 雜項設備租金	58,000	16,972	-41,028	-70.74
451 雜項設備租金	58,000	16,972	-41,028	-70.74
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	5,600	3,600	180.00
91 其他支出	2,000	5,600	3,600	180.00
91Y 其他	2,000	5,600	3,600	180.00

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8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	21,897,363	-11,211,637	-33.86

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8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	1,666,544	1,666,544	
	保管金	1,433,760	1,433,760	
	午餐專戶	375,936	375,936	
	教育儲蓄戶	62,561	62,561	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	102,704	102,704	
	C1ZZ01 教保員薪資	191,634	191,634	
	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	1,712,065	1,712,065	
	C1ZZ07 預付教師考績獎金	24,000	24,000	
	C1ZZ08 預付學習扶助計畫	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)			
	應付代收款			
	L1ZZ03 應付代收款待繳回贖餘數	10,451	10,451	
	L2ZZ10 公保費	20,292	20,292	
	L2ZZ20 健保費	117,107	117,107	
	L2ZZ30 勞保費	64,343	64,343	
	L2ZZ50 退撫基金	45,743	45,743	
	L2ZZ60 勞工退休準備金	33,087	33,087	
	L2ZZ70 所得稅	76,860	76,860	
	L2ZZZ1 幼稚園經費	98,588	98,588	
	L2ZZZ2 資源回收金	39,846	39,846	
	L2ZZZ3 校慶活動費	6,936	6,936	
	L2ZZZ4 教科書款	60,779	60,779	
	L2ZZZ5 午餐捐款	294,070	294,070	
	L2ZZZ6 黃氏捐款(美育獎學金)	112,784	112,784	
	L2ZZZ7 鄉土語言經費/國小客語教學	6,686	6,686	
	L2ZZZ8 平安保險費	15,818	15,818	
	L2ZZZ9 其他	34,154	34,154	
	L2ZZZA 校外教學活動費	3,725	3,725	
	L2ZZZB 兒福聯盟補助費	17,042	17,042	
	L2ZZZC 國小學童各項補助	7,796	7,796	
	L2ZZZD 提升國小英語日活動	3,000	3,000	
	L2ZZZF 家長會費	32,900	32,900	
			2,557,475	

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8月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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		
L2ZZZJ	水源保育及回饋計畫(區公所補助)	60,000		
L2ZZZL	臺灣師範大學百萬親子家庭節電競賽補助款	329,732		
L3ZZ10	午餐費	375,936		
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		
L68501	齶齒防治經費	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	600		
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		
L77247	精進教學計畫-國小社群	1,000		
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	12,664		
L77625	公立幼兒園增置人力經費	6,300		
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		
L88216	學習扶助實施方案	30,800		
L88311	108年度教育優先區計畫	259,399		
L88902	防災校園建置計畫	43,325		
	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108.10.31)	60,000		
R4ZZ06	收慶鴻土木包工業-防墜欄杆新建工程保固金108.11.30	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 8 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				1,422,689	1,610,000	-187,311	-11.63
		累計數				12,823,719	13,949,000	-1,125,281	-8.07
一般行政管理計畫		本月數				974,884	1,000,000	-25,116	-2.51
		累計數				9,043,644	9,602,000	-558,356	-5.81
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				2,397,573	2,610,000	-212,427	-8.14
		累計數				21,897,363	23,606,000	-1,708,637	-7.24

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 108 年 8 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			
資產	118,603,051	31,657,947	131,550				739,215	86,337,439	
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					563,480	26,918,056	
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)	117,922	388,988	
交通及運輸設備	1,487,937	1,405,403					9,813	72,721	

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 8 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	71,550	(1)			48,000	1,555,645	
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 8 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(一)			
							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		