

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 9 月 份

本校

主辦會計人員  兼會計員李建泓

基金主持人

 高雄市政府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 9 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

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 9 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	4,504,760	4,568,000	-63,240	-1.38	28,124,646	28,144,000	-19,354	-0.07
財產收入	45	68,000		5,000	-5,000	-100.00	67,525	53,000	14,525	27.41
租金收入	452	67,000		5,000	-5,000	-100.00	66,724	52,000	14,724	28.32
利息收入	454	1,000					801	1,000	-199	-19.90
政府撥入收入	46	32,424,000	4,484,000	4,484,000			27,803,000	27,803,000		
公庫撥款收入	462	32,424,000	4,484,000	4,484,000			27,803,000	27,803,000		
教學收入	4S	302,000		70,000	-70,000	-100.00	182,700	221,000	-38,300	-17.33
學雜費收入	4S1	302,000		70,000	-70,000	-100.00	182,700	221,000	-38,300	-17.33
其他收入	4Y	85,000	20,760	9,000	11,760	130.67	71,421	67,000	4,421	6.60
雜項收入	4YY	85,000	20,760	9,000	11,760	130.67	71,421	67,000	4,421	6.60
基金用途	5	33,109,000	3,053,525	4,768,000	-1,714,475	-35.96	24,950,888	28,374,000	-3,423,112	-12.06
國民教育計畫	53	19,531,000	1,254,027	2,966,000	-1,711,973	-57.72	14,077,746	16,915,000	-2,837,254	-16.77
國民小學教育	532	19,531,000	1,254,027	2,966,000	-1,711,973	-57.72	14,077,746	16,915,000	-2,837,254	-16.77
一般行政管理計畫	5L	12,723,000	1,003,840	1,002,000	1,840	0.18	10,047,484	10,604,000	-556,516	-5.25
行政管理及推展	5L1	12,723,000	1,003,840	1,002,000	1,840	0.18	10,047,484	10,604,000	-556,516	-5.25
建築及設備計畫	5M	855,000	795,658	800,000	-4,342	-0.54	825,658	855,000	-29,342	-3.43
營建及修建工程	5M2	800,000	795,658	800,000	-4,342	-0.54	795,658	800,000	-4,342	-0.54
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	1,451,235	-200,000	1,651,235	-825.62	3,173,758	-230,000	3,403,758	-1,479.89
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					4,526,644	708,000	3,818,644	539.36

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 9 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9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	7,567,010	100.00	負 債	2	3,040,366	40.18
流動資產	11	7,567,010	100.00	流動負債	21	2,918,864	38.57
現金	111	5,236,268	69.20	應付款項	212	2,918,864	38.57
銀行存款	1112	5,176,268	68.41	應付代收款	2123	2,918,864	38.57
財政局市庫	1112-1	2,881,484	38.08	其他應付款	212Y	0	0.00
保管金	1112-2	1,365,237	18.04	其他負債	22	121,502	1.61
午餐專戶	1112-3	445,461	5.89	什項負債	221	121,502	1.61
教育儲蓄戶	1112-4	62,561	0.83	存入保證金	2211	121,502	1.61
其他專戶	1112-5	421,525	5.57	基金餘額	3	4,526,644	59.82
零用及週轉金	1113	60,000	0.79	基金餘額	31	4,526,644	59.82
預付款項	115	2,330,742	30.80	基金餘額	311	4,526,644	59.82
預付費用	1154	2,330,742	30.80	累積餘額	3111	1,352,886	17.88
合計：		7,567,010		本期賸餘	3112	3,173,758	41.94
				合計：		7,567,010	

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9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	22,677,962	-7,228,038	-24.17
11 正式員額薪資	15,708,000	12,257,325	-3,450,675	-21.97
113 職員薪金	15,325,000	11,938,375	-3,386,625	-22.10
114 工員工資	383,000	318,950	-64,050	-16.72
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	6,609,114	-1,775,886	-21.18
161 職員退休及離職金	8,363,000	6,597,444	-1,765,556	-21.11
162 工員退休及離職金	22,000	11,670	-10,330	-46.95
18 福利費	1,496,000	1,195,167	-300,833	-20.11
181 分擔員工保險費	1,013,000	882,267	-130,733	-12.91
183 傷病醫藥費	15,000	7,000	-8,000	-53.33
18Y 其他福利費	468,000	305,900	-162,100	-34.64
19 提繳費	1,000	56	-944	-94.40
191 提繳工資墊償費用	1,000	56	-944	-94.40
2 服務費用	1,485,000	975,704	-509,296	-34.30
21 水電費	293,000	159,661	-133,339	-45.51
212 工作場所電費	261,000	127,547	-133,453	-51.13
214 工作場所水費	32,000	32,114	114	0.36
22 郵電費	38,000	14,826	-23,174	-60.98

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9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	11,826	-18,174	-60.58
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	283,860	-89,140	-23.90
252 一般房屋修護費	164,000	184,067	20,067	12.24
255 機械及設備修護費	139,000	74,318	-64,682	-46.53
257 雜項設備修護費	70,000	25,475	-44,525	-63.61
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	411,338	-205,662	-33.33
279 外包費	617,000	395,438	-221,562	-35.91
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	60,565	-93,435	-60.67
31 使用材料費	1,000	4,150	3,150	315.00
313 油脂	1,000	4,150	3,150	315.00
32 用品消耗	153,000	56,415	-96,585	-63.13

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9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	35,434	-17,566	-33.14
322 報章雜誌	15,000	8,200	-6,800	-45.33
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000	4,021	-20,979	-83.92
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	8,760	-46,240	-84.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	694,000	400,406	-293,594	-42.30
44 交通及運輸設備租金	636,000	381,262	-254,738	-40.05
442 車租	636,000	381,262	-254,738	-40.05
45 雜項設備租金	58,000	19,144	-38,856	-66.99
451 雜項設備租金	58,000	19,144	-38,856	-66.99
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	855,000	825,658	-29,342	-3.43
51 購建固定資產	855,000	825,658	-29,342	-3.43
513 擴充改良房屋建築及設備	800,000	795,658	-4,342	-0.54
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	5,913	3,913	195.65
91 其他支出	2,000	5,913	3,913	195.65
91Y 其他	2,000	5,913	3,913	195.65

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9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	24,950,888	-8,158,112	-24.64

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9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	2,881,484	2,881,484	
	保管金	1,365,237	1,365,237	
	午餐專戶	445,461	445,461	
	教育儲蓄戶	62,561	62,561	
	其他專戶	421,525	421,525	
	零用及週轉金	60,000	60,000	
	預付費用	154,056	154,056	
	C1ZZ01 教保員薪資	287,451	287,451	
	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	85,000	85,000	
	C1ZZ09 國教署補助國民中小學健康中心設備案	10,400	10,400	
	C1ZZ10 幼兒園課後留園講師鐘點費	14,525	14,525	
	C2ZZ02 學生團體保險	18,245	18,245	
	C2ZZ06 預付客語講師鐘點費			
	應付代收款	17,400	17,400	
	L1ZZ02 幼兒園課後留園(學生繳交)	1,944	1,944	
	L1ZZ04 學生繳交游泳教學費用	6,500	6,500	
	L1ZZ06 幼兒園分攤業務費	18,122	18,122	
	L2ZZ10 公保費	87,305	87,305	
	L2ZZ20 健保費	65,069	65,069	
	L2ZZ30 勞保費	64,615	64,615	
	L2ZZ50 退撫基金	31,071	31,071	
	L2ZZ60 勞工退休準備金	82,626	82,626	
	L2ZZ70 所得稅	36,983	36,983	
	L2ZZZ1 幼稚園經費	40,076	40,076	
	L2ZZZ2 資源回收金	6,936	6,936	
	L2ZZZ3 校慶活動費	15,917	15,917	
	L2ZZZ4 教科書款	290,870	290,870	
	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	243	243	
	L2ZZZ8 平安保險費	37,355	37,355	
	L2ZZZ9 其他	3,725	3,725	
	L2ZZZA 校外教學活動費			
		2,918,864	2,918,864	

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9月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L2ZZZB	兒福聯盟補助費	33,042		
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		
L2ZZZL	臺灣師範大學百萬親子家庭節電競賽補助款	329,732		
L3ZZI0	午餐費	445,461		
L4ZZI0	教育儲蓄戶	62,561		
L5ZZZ0	學生註冊專戶	421,525		
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		
L6ZZZ01	課後照顧弱勢學生服務費	17,693		
L6ZZZ02	國小學生活動費	21,109		
L6ZZZ06	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	4,622		
L77573	午餐採國產可追溯食材獎勵金	16,730		
L77625	公立幼兒園增置人力經費	6,300		
L78565	午餐採用國產可追溯生鮮食材獎勵金	11,376		
L78611	2-4歲幼兒園免學費補助	107,100		
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	28,325		
	存入保證金		121,502	
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		
R3ZZ09	收隆進-108年度交通車租賃履約保證金109.1.31	20,000		
R4ZZ06	收慶鴻土木包工業-防墜欄杆新建工程保固金1081130	13,278		
R4ZZ07	收鴻倫-108年度遊戲場地坪地墊整修工程保固金 109.9.30	21,500		

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 9 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				1,254,027	2,966,000	-1,711,973	-57.72
		累計數				14,077,746	16,915,000	-2,837,254	-16.77
一般行政管理計畫		本月數				1,003,840	1,002,000	1,840	0.18
		累計數				10,047,484	10,604,000	-556,516	-5.25
建築及設備計畫		本月數				795,658	800,000	-4,342	-0.54
		累計數				825,658	855,000	-29,342	-3.43
合 計		本月數				3,053,525	4,768,000	-1,714,475	-35.96
		累計數				24,950,888	28,374,000	-3,423,112	-12.06

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 9 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	927,208		795,658		829,341	86,247,313	
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	795,658	(1)	795,658	(12)	633,915	26,847,621	

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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			
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)	132,122	374,788
交通及運輸設備	1,487,937	1,405,403						10,948	71,586
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)	52,356	1,551,289
購建中固定資產									
電腦軟體									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 9 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			
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

780-14

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 9 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	800,000	795,658		795,658	99.00	-4,342	-1.00		
房屋及建築		800,000			800,000	800,000	795,658		795,658	99.00	-4,342	-1.00		
購建中固定資產														
機械及設備		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
機械及設備		30,000			30,000	30,000	30,000		30,000	100.00				
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	-100.00		
雜項設備		25,000			25,000	25,000					-25,000	-100.00	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	855,000	825,658		825,658	97	-29,342	-3		