

機關學校代號 00054

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市立鹽水國民中學

會 計 月 報

中華民國 109 年 10 月份

主辦會計人員

會計室郭美秀
主

基金主持人

臺南市立鹽水國民中學
校長方崑合

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 10 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	64,302,000	5,436,650	5,125,000	311,650	6.08	63,802,553	61,812,000	1,990,553	3.22
徵收及依法分配收入	41						1,760		1,760	
違規罰款收入	415						1,760		1,760	
勞務收入	43	1,000	4,000		4,000		44,000	1,000	43,000	4,300.00
服務收入	431	1,000	4,000		4,000		44,000	1,000	43,000	4,300.00
財產收入	45	2,000					8,273		8,273	
財產處分收入	451	1,000					1,550		1,550	
租金收入	452						6,264		6,264	
利息收入	454	1,000					459		459	
政府撥入收入	46	64,297,000	5,432,650	5,123,000	309,650	6.04	63,736,320	61,809,000	1,927,320	3.12
公庫撥款收入	462	64,297,000	5,242,930	5,123,000	119,930	2.34	62,670,653	61,809,000	861,653	1.39
政府其他撥入收入	46Y		189,720		189,720		1,065,667		1,065,667	
其他收入	4Y	2,000		2,000	-2,000	-100.00	12,200	2,000	10,200	510.00
受贈收入	4YO						10,000		10,000	
雜項收入	4YY	2,000		2,000	-2,000	-100.00	2,200	2,000	200	10.00
基金用途	5	64,394,000	7,422,736	5,217,000	2,205,736	42.28	58,974,849	61,904,000	-2,929,151	-4.73
國民教育計畫	53	42,547,000	5,760,055	3,408,000	2,352,055	69.02	38,941,731	40,677,000	-1,735,269	-4.27
國民中學教育	531	42,547,000	5,760,055	3,408,000	2,352,055	69.02	38,941,731	40,677,000	-1,735,269	-4.27
一般行政管理計畫	5L	21,707,000	1,662,681	1,809,000	-146,319	-8.09	19,893,245	21,087,000	-1,193,755	-5.66
行政管理及推展	5L1	21,707,000	1,662,681	1,809,000	-146,319	-8.09	19,893,245	21,087,000	-1,193,755	-5.66
建築及設備計畫	5M	140,000					139,873	140,000	-127	-0.09
其他設備	5M4	140,000					139,873	140,000	-127	-0.09
本期賸餘(短絀)	6	-92,000	-1,986,086	-92,000	-1,894,086	2,058.79	4,827,704	-92,000	4,919,704	-5,347.50
期初基金餘額	71	2,289,363					4,524,500	2,289,363	2,235,137	97.63
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,197,363					9,352,204	2,197,363	7,154,841	325.61

註：

中華民國109年10月份

[illegible]

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立鹽水國民中學

平衡表

中華民國109年10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	396,296,257	100.00	負 債	2	386,944,053	97.64
流動資產	11	13,605,066	3.43	流動負債	21	4,344,582	1.10
現金	111	13,152,095	3.32	應付款項	212	4,344,582	1.10
銀行存款	1112	13,128,095	3.31	應付代收款	2123	4,344,582	1.10
銀行存款-市庫存款	1112-1	8,875,233	2.24	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款-代收專戶	1112-3	2,946,975	0.74	其他負債	22	382,599,471	96.54
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1112-4	446,444	0.11	什項負債	221	382,599,471	96.54
銀行存款-保管款-午餐專戶	1112-5	292,160	0.07	存入保證金	2211	164,749	0.04
銀行存款-保管款-其他	1112-6	402,534	0.10	應付代管資產	2214	382,434,722	96.50
銀行存款-保管款-保管款專戶	1112-7	164,749	0.04	基金餘額	3	9,352,204	2.36
零用及週轉金	1113	24,000	0.01	基金餘額	31	9,352,204	2.36
預付款項	115	452,971	0.11	基金餘額	311	9,352,204	2.36
				累積餘額	3111	4,524,500	1.14
				本期賸餘	3112	4,827,704	1.22
				合計：		396,296,257	

註：依據臺灣臺南地方法院債權憑證102.5.2南院勤102司執廉字第20420號函-法院強制執行杜偉佔用三福路128號本校宿舍，已完成交還本校宿舍，臺灣臺南地方法院發給本校債權憑證(100.11.25-102.5.2杜偉佔用三福路128號本校宿舍及執行費用，應給付本校16,644元)；本案臺灣臺南地方法院於107.5.7司執字第40512號案號同意繼續執行。

以附註方式表達-借方：債權憑證 1元； 貸方：待抵銷債權憑證 1元

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立鹽水國民中學

平衡表

中華民國109年10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		
預付費用	1154	452,971	0.11				
其他資產	13	382,691,191	96.57				
什項資產	131	382,691,191	96.57				
暫付及待結轉帳項	1315	256,469	0.06				
代管資產	1316	382,434,722	96.50				
代管資產-土地	1316-1	328,039,428	82.78				
代管資產-土地改良物	1316-2	17,451	0.00				
代管資產-房屋及設備	1316-3	54,202,794	13.68				
代管資產-機械及設備	1316-4	75,436	0.02				
代管資產-交通及運輸設備	1316-5	8,547	0.00				
代管資產-什項設備	1316-6	91,066	0.02				
合計：		396,296,257					

註：依據臺灣臺南地方法院債權憑證102.5.2南院勤102司執廉字第20420號函-法院強制執行杜偉佔用三福路128號本校宿舍，已完成交還本校宿舍，臺灣臺南地方法院發給本校債權憑證(100.11.25-102.5.2杜偉佔用三福路128號本校宿舍及執行費用，應給付本校16,644元)；本案臺灣臺南地方法院於107.5.7司執字第40512號案號同意繼續執行。

以附註方式表達-借方：債權憑證 1元； 貸方：待抵銷債權憑證 1元

臺南市立鹽水國民中學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 109年10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-市庫存款	8,875,233	8,875,233	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	2,946,975	2,946,975	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	446,444	446,444	
	銀行存款-保管款-午餐專戶	292,160	292,160	
	銀行存款-保管款-其他	402,534	402,534	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	164,749	164,749	
	零用及週轉金	24,000	24,000	
	預付費用	36,000	452,971	
	53110202調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) 113 職員薪金	69,120		
	53110202調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) 124 兼職人員酬金	4,935		
	53110202調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) 161 職員退休及離職金	9,264		
	53110202調整教師授課節數及導師費實施計畫(中教) 181 分擔員工保險費	219,935		
	53110203國中小輔導教師人力運用計畫(專任) 113 職員薪金	61,480		
	53110203國中小輔導教師人力運用計畫(專任) 151 考績獎金	15,569		
	53110203國中小輔導教師人力運用計畫(專任) 161 職員退休及離職金	36,668		
	53110203國中小輔導教師人力運用計畫(專任) 181 分擔員工保險費		256,469	
	暫付及待結轉帳項	20,000		
	H10005 暫付及待結轉帳項-零用金	10,728		
	H10006 暫付及待結轉帳項-本土語言	58,342		
	H10011 暫付及待結轉帳項-增置教師1000專案	1,631		
	H10012 暫付及待結轉帳項-族語開課經費	28,760		
	H10013 暫付及待結轉帳項-戶外教學經費	39,994		
	H10016 暫付及待結轉帳項-完全免試計畫經費	16,509		
	H10019 暫付及待結轉帳項-12年國教計畫	73,305		
	H10020 暫付及待結轉帳項-教科書款			

00054-4

臺南市立鹽水國民中學
臺南市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
H110021	暫付及待結轉帳項-家庭教育中心輔導團減授課經費	7,200		
	代管資產-土地	328,039,428	328,039,428	
	代管資產-土地改良物	17,451	17,451	
	代管資產-房屋及設備	54,202,794	54,202,794	
	代管資產-機械及設備	75,436	75,436	
	代管資產-交通及運輸設備	8,547	8,547	
	代管資產-什項設備	91,066	91,066	
	應付代收款	105,508		
L10001	應付代收款-公保費	505,002		
L10002	應付代收款-健保費-公保人員	32,129		
L10003	應付代收款-健保費-勞保人員	46,575		
L10004	應付代收款-勞保費	31,109		
L10005	應付代收款-退休準備金	51,831		
L10006	應付代收款-代扣所得稅	190,362		
L10007	應付代收款-教科書費	292,160		
L10011	應付代收款-營養午餐費	446,444		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	300,512		
L10017	應付代收款-退撫基金	5,310		
L10019	應付代收款-健保補充費用-公保人員	19,485		
L10020	應付代收款-健保補充費用-勞保人員	377,406		
L20001	應付代收款-課業輔導費	402,534		
L20002	應付代收款-黃朝琴獎學金定存單等	206,458		
L20003	應付代收款-週六社團活動費	26,400		
L20004	應付代收款-用愛心作朋友助學金	12,000		
L20006	應付代收款-福音堂獎學金	15,753		
L20008	應付代收款-學藝活動費	53,600		
L20009	應付代收款-金鳳獎學金	318,500		
L21002	應付代收款-畢業旅行	111,190		
L21004	應付代收款-制服費	289,388		
L22001	應付代收款-午餐結餘款	213		
L23003	應付代收款-資源回收款	26,000		
L23005	應付代收款-場地租借費用	136,727		
L23009	應付代收款-鹽水武廟補助款	19,900		
L23010	應付代收款-校慶運動會贊助款	12,800		
L23011	應付代收款-捐助及贊助款等	47,275		
L30001	應付代收款-戶外教育經費			

00054-5

臺南市立鹽水國民中學
臺南市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109年10月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L30013	應付代收款-科學教育推動計畫	28,732		
L30017	應付代收款-國中小科學研究團隊	115,329		
L31002	應付代收款-教育優先區	16,862		
L32005	應付代收款-生涯發展教育經費	25,100		
L32019	應付代收款-ISP經費	7,850		
L33007	應付代收款-安心即時上工計畫	68,138		
	存入保證金		164,749	
R20002	存入保證金-履約保證金-三年級校外教學-永益旅行社-109.10.14-16	35,035		
R20003	存入保證金-履約保證金-109學年度服裝採購-中麗實業社-109.10.23	12,614		
R20004	存入保證金-履約保證金-董心協力4-大愛旅行社109/12/30-31	42,700		
R40005	存入保證金-保固保證金-樂群樓校舍耐震補強工程-崧建營造112.4.11	74,400		
	應付代管資產	382,434,722	382,434,722	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-7

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 10 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				5,760,055	3,408,000	2,352,055	69.02
		累計數				38,941,731	40,677,000	-1,735,269	-4.27
一般行政管理計畫		本月數				1,662,681	1,809,000	-146,319	-8.09
		累計數				19,893,245	21,087,000	-1,193,755	-5.66
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				139,873	140,000	-127	-0.09

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

00054-8

中華民國 109 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	16,694,030	9,149,591	334,373	274,507	552,367	7,051,938
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,175,199	1,850,780			10,650	313,769
房屋及建築	6,262,392	1,494,015	183,000		221,285	4,730,092
機械及設備	3,942,344	2,309,859		274,507	136,507	1,221,471
交通及運輸設備	546,529	326,938			46,940	172,651
雜項設備	3,766,586	3,167,999	151,373		136,985	612,975
購建中固定資產						
電腦軟體	980					980
權利						
遞耗資產						
其他						

註：房屋及建築增加原因：傳達室老舊木製門窗更新經費財產增加
機械設備減少原因：係電腦等財產報廢
雜項設備增加原因：係購置膠裝機、冰箱及籃球架等

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

00054-9

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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	%		
建築及設備計畫														
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														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
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		140,000			140,000	140,000	139,873		139,873	99.91	-127	-0.09		
雜項設備		140,000			140,000	140,000	139,873		139,873	99.91	-127	-0.09		
購建中固定資產														
總計		140,000			140,000	140,000	139,873		139,873	99.91	-127	-0.09		

購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 10 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 (2)	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累 計 執 行 數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產 521 購置電腦軟體 522 購置權利 54 遞延支出 541 遞延修繕房屋建築費 542 其他遞延支出 <												

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

各項費用彙計表

中華民國109年10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	62,348,000	57,157,470	-5,190,530	-8.33
11 正式員額薪資		24,808,910	24,808,910	
113 職員薪金		24,808,910	24,808,910	
12 聘僱及兼職人員薪資		621,729	621,729	
124 兼職人員酬金		621,729	621,729	
15 獎金		6,899,716	6,899,716	
151 考績獎金		3,434,828	3,434,828	
152 年終獎金		3,464,888	3,464,888	
16 退休及卹償金		22,138,739	22,138,739	
161 職員退休及離職金		22,138,739	22,138,739	
18 福利費		2,688,376	2,688,376	
181 分擔員工保險費		2,213,276	2,213,276	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000	
18Y 其他福利費		468,100	468,100	
2 服務費用	1,697,000	1,425,099	-271,901	-16.02
21 水電費		167,965	167,965	
212 工作場所電費		141,361	141,361	
214 工作場所水費		26,604	26,604	
22 郵電費		66,365	66,365	
221 郵費		9,050	9,050	
222 電話費		47,795	47,795	
224 數據通信費		9,520	9,520	
23 旅運費		139,832	139,832	
231 國內旅費		47,352	47,352	
235 貨物運費		92,480	92,480	
24 印刷裝訂與廣告費		48,669	48,669	

臺南市地方教育發展基金－臺南市立鹽水國民中學

各項費用彙計表

中華民國109年10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	%
241 印刷及裝訂費		48,669	48,669	
25 修理保養及保固費		75,346	75,346	
252 一般房屋修護費		4,596	4,596	
255 機械及設備修護費		36,676	36,676	
256 交通及運輸設備修護費		9,350	9,350	
257 雜項設備修護費		24,724	24,724	
27 一般服務費		793,016	793,016	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		245	245	
277 代理(辦)費		205,016	205,016	
279 外包費		303,328	303,328	
27D 計時與計件人員酬金		274,692	274,692	
27F 體育活動費		9,735	9,735	
28 專業服務費		105,179	105,179	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		71,829	71,829	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		32,000	32,000	
28Y 其他專業服務費		1,350	1,350	
29 公共關係費		28,727	28,727	
291 公共關係費		28,727	28,727	
3 材料及用品費	178,000	236,707	58,707	32.98
31 使用材料費		2,850	2,850	
312 燃料		2,850	2,850	
32 用品消耗		233,857	233,857	
321 辦公(事務)用品		182,413	182,413	
322 報章雜誌		1,800	1,800	
323 農業與園藝用品及環境美化費		27,229	27,229	
326 食品		13,395	13,395	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立鹽水國民中學

各項費用彙計表

中華民國109年10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	%
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,020	9,020	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	140,000	139,873	-127	-0.09
51 購建固定資產	140,000	139,873	-127	-0.09
516 購置雜項設備	140,000	139,873	-127	-0.09
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	500	-4,500	-90.00
66 規費		500	500	
661 行政規費與強制費		500	500	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	21,000	15,200	-5,800	-27.62
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
72 捐助、補助與獎助		8,200	8,200	
726 獎助學員生給與		8,200	8,200	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000	
合計	64,394,000	58,974,849	-5,419,151	-8.42