

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 12 月份

主辦會計人員

會計室主任 郭美秀

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 12 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	-659,537	50,000	-709,537	-1,419.07	65,626,793	64,302,000	1,324,793	2.06
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					62,000	1,000	61,000	6,100.00
服務收入	431	1,000					62,000	1,000	61,000	6,100.00
財產收入	45	2,000	6,618	2,000	4,618	230.90	14,891	2,000	12,891	644.55
財產處分收入	451	1,000		1,000	-1,000	-100.00	1,550	1,000	550	55.00
租金收入	452		6,264		6,264		12,528		12,528	
利息收入	454	1,000	354	1,000	-646	-64.60	813	1,000	-187	-18.70
政府撥入收入	46	64,297,000	-666,295	48,000	-714,295	-1,488.11	65,535,589	64,297,000	1,238,589	1.93
公庫撥款收入	462	64,297,000	-905,070	48,000	-953,070	-1,985.56	63,821,913	64,297,000	-475,087	-0.74
政府其他撥入收入	46Y		238,775		238,775		1,713,676		1,713,676	
其他收入	4Y	2,000	140		140		12,553	2,000	10,553	527.65
受贈收入	4YO						10,000		10,000	
雜項收入	4YY	2,000	140		140		2,553	2,000	553	27.65
基金用途	5	64,394,000	1,443,523	50,000	1,393,523	2,787.05	65,783,479	64,394,000	1,389,479	2.16
國民教育計畫	53	42,547,000	1,439,401	50,000	1,389,401	2,778.80	43,574,697	42,547,000	1,027,697	2.42
國民中學教育	531	42,547,000	1,439,401	50,000	1,389,401	2,778.80	43,574,697	42,547,000	1,027,697	2.42
一般行政管理計畫	5L	21,707,000	4,122		4,122		22,068,909	21,707,000	361,909	1.67
行政管理及推展	5L1	21,707,000	4,122		4,122		22,068,909	21,707,000	361,909	1.67
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	-2,103,060		-2,103,060		-156,686	-92,000	-64,686	70.31
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					4,367,814	2,197,363	2,170,451	98.78

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市立鹽水國民中學
基金來源、用途及餘絀表差異原因說明
中華民國109年12月份

單位：新臺幣元

[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12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	391,874,144	100.00	負 債	2	387,506,330	98.89
流動資產	11	9,432,748	2.41	流動負債	21	5,184,205	1.32
現金	111	9,406,830	2.40	應付款項	212	5,184,205	1.32
銀行存款	1112	9,406,830	2.40	應付代收款	2123	4,641,012	1.18
銀行存款-市庫存款	1112-1	4,885,089	1.25	應付費用	2125	543,193	0.14
銀行存款-保管款-代收	1112-3	3,272,850	0.84	其他負債	22	382,322,125	97.56
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1112-4	435,474	0.11	什項負債	221	382,322,125	97.56
銀行存款-保管款-午餐專戶	1112-5	208,544	0.05	存入保證金	2211	129,714	0.03
銀行存款-保管款-其他	1112-6	475,159	0.12	應付代管資產	2214	382,192,411	97.53
銀行存款-保管款-保管款專戶	1112-7	129,714	0.03	基金餘額	3	4,367,814	1.11
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	31	4,367,814	1.11
預付款項	115	25,918	0.01	基金餘額	311	4,367,814	1.11
				累積餘額	3111	4,524,500	1.15
				本期短絀	3113	-156,686	-0.04
				合計：		391,874,144	

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)；本案臺灣台南地方法院於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12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	25,918	0.01				
其他資產	13	382,441,396	97.59				
什項資產	131	382,441,396	97.59				
暫付及待結轉帳項	1315	248,985	0.06				
代管資產	1316	382,192,411	97.53				
代管資產-土地	1316-1	328,039,428	83.71				
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	53,966,713	13.77				
代管資產-機械及設備	1316-4	72,671	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	87,601	0.02				
合計：		391,874,144					

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)；本案臺灣台南地方法院於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12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-庫存存款	4,885,089	4,885,089	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	3,272,850	3,272,850	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	435,474	435,474	
	銀行存款-保管款-午餐專戶	208,544	208,544	
	銀行存款-保管款-其他	475,159	475,159	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	129,714	129,714	
	預付費用 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 53110203國中小輔導教師人力運用計畫(專任) 113 職員薪金	1,500 24,418	25,918	
	暫付及待結轉帳項 H10013 暫付及待結轉帳項-戶外教學經費 H10017 暫付及待結轉帳項-生涯發展教育經費	28,760 23,140	248,985	
	H10020 暫付及待結轉帳項-教科書款	197,085		
	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	53,966,713	53,966,713	
	代管資產-機械及設備	72,671	72,671	
	代管資產-交通及運輸設備	8,547	8,547	
	代管資產-什項設備	87,601	87,601	
	應付代收款 L10001 應付代收款-公保費 L10002 應付代收款-健保費-公保人員 L10003 應付代收款-健保費-勞保人員 L10004 應付代收款-勞保費 L10005 應付代收款-退休準備金 L10006 應付代收款-代扣所得稅	98,465 333,406 25,484 36,734 25,144 48,728	4,641,012	

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10007	應付代收款-教科書費	193,082		
L10011	應付代收款-營養午餐費	208,544		
L10012	應付代收款-教育儲蓄戶	435,474		
L10017	應付代收款-退撫基金	303,719		
L10019	應付代收款-健保補充費用-公保人員	1,445		
L10020	應付代收款-健保補充費用-勞保人員	20,422		
L20001	應付代收款-課業輔導費	465,617		
L20002	應付代收款-黃朝琴獎學金定存單等	475,159		
L20003	應付代收款-週六社團活動費	206,458		
L20004	應付代收款-用愛心作朋友助學金	26,400		
L20006	應付代收款-福音堂獎學金	12,000		
L20008	應付代收款-學藝活動費	15,753		
L20009	應付代收款-金鳳獎學金	38,100		
L21004	應付代收款-制服費	111,190		
L21005	應付代收款-童軍露營	206,500		
L22001	應付代收款-午餐結餘款	289,388		
L22002	應付代收款-教育即生活 住的美學~小小空間藝術家	100,000		
L23005	應付代收款-場地租借費用	4,000		
L23009	應付代收款-鹽水武廟補助款	136,727		
L23010	應付代收款-校慶運動會贊助款	11,400		
L23011	應付代收款-捐助及贊助款等	12,800		
L30001	應付代收款-戶外教育經費	257,204		
L30007	應付代收款-學產助學金	22,000		
L30009	應付代收款-無力繳交代代收代辦費	36,300		
L30010	應付代收款-弱勢學生教科書款	13,586		
L30013	應付代收款-科學教育推動計畫	50,000		
L30015	應付代收款-12年基本國教課程綱要工作經費	20,259		
L30017	應付代收款-國中小科學研究團隊	66,844		
L30019	應付代收款-族語開課經費	4,076		
L30023	應付代收款-本土語言	4,526		
L30027	應付代收款-獎(助)學金	10,000		
L30031	應付代收款-推動新課綱策略聯盟工作圈計畫	1,901		
L30033	應付代收款-策略聯盟偏非學校	29,595		
L31002	應付代收款-教育優先區	73,767		
L31010	應付代收款-登峰造極體適能經費	1,705		
L31023	應付代收款-戶外教育隨行人員經費	11,160		
L32003	應付代收款-高關懷	54,975		
L32005	應付代收款-生涯發展教育經費	1,250		
L33007	應付代收款-安心即時上工計畫	2,458		
L40001	應付代收款-補救教學	49,361		
L40002	應付代收款-完全免試計畫經費	87,906		
	應付費用		543,193	

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12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
M10000	應付費用-不休假加班費	368,928		
M10001	應付費用-午餐運送車資	15,400		
M20000	應付費用-休假補助費	93,600		
M30000	應付費用-各校經常門分支計畫經費	28,315		
M40000	應付費用-保全管理服務費用	31,250		
M50000	應付費用-差旅費	4,026		
M70000	應付費用-增置教師員額計畫(國中1000專案)代課鐘點費	1,674		
	存入保證金		129,714	
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	382,192,411	382,192,411	

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 12 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				1,439,401	50,000	1,389,401	2778.80
		累計數				43,574,697	42,547,000	1,027,697	2.42
一般行政管理計畫		本月數				4,122	0	4,122	0.00
		累計數				22,068,909	21,707,000	361,909	1.67
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

中華民國 109 年 12 月份

00054-8

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	888,373	274,507	789,993	7,368,312
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,175,199	1,850,780			12,780	311,639
房屋及建築	6,262,392	1,494,015	281,000		297,369	4,752,008
機械及設備	3,942,344	2,309,859	344,000	274,507	265,176	1,436,802
交通及運輸設備	546,529	326,938			55,168	164,423
雜項設備	3,766,586	3,167,999	263,373		159,500	702,460
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 12 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 12 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12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	63,219,093	871,093	1.40
11 正式員額薪資		27,188,676	27,188,676	
113 職員薪金		27,188,676	27,188,676	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,216,778	1,216,778	
124 兼職人員酬金		1,216,778	1,216,778	
13 超時工作報酬		368,928	368,928	
131 加班費		368,928	368,928	
15 獎金		6,961,196	6,961,196	
151 考績獎金		3,496,308	3,496,308	
152 年終獎金		3,464,888	3,464,888	
16 退休及卹償金		24,337,774	24,337,774	
161 職員退休及離職金		24,337,774	24,337,774	
18 福利費		3,145,741	3,145,741	
181 分擔員工保險費		2,538,041	2,538,041	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000	
18Y 其他福利費		593,700	593,700	
2 服務費用	1,697,000	2,088,111	391,111	23.05
21 水電費		200,837	200,837	
212 工作場所電費		167,648	167,648	
214 工作場所水費		33,189	33,189	
22 郵電費		89,782	89,782	
221 郵費		19,198	19,198	
222 電話費		56,064	56,064	
224 數據通信費		14,520	14,520	
23 旅運費		261,984	261,984	
231 國內旅費		71,904	71,904	

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12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	%
235 貨物運費		190,080	190,080	
24 印刷裝訂與廣告費		53,874	53,874	
241 印刷及裝訂費		53,874	53,874	
25 修理保養及保固費		115,464	115,464	
252 一般房屋修護費		11,605	11,605	
255 機械及設備修護費		43,376	43,376	
256 交通及運輸設備修護費		12,850	12,850	
257 雜項設備修護費		47,633	47,633	
27 一般服務費		1,148,864	1,148,864	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		275	275	
277 代理(辦)費		359,516	359,516	
279 外包費		404,954	404,954	
27D 計時與計件人員酬金		368,784	368,784	
27F 體育活動費		15,335	15,335	
28 專業服務費		169,306	169,306	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		133,056	133,056	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		33,800	33,800	
28Y 其他專業服務費		2,450	2,450	
29 公共關係費		48,000	48,000	
291 公共關係費		48,000	48,000	
3 材料及用品費	178,000	316,976	138,976	78.08
31 使用材料費		4,115	4,115	
312 燃料		4,115	4,115	
32 用品消耗		312,861	312,861	
321 辦公(事務)用品		238,022	238,022	
322 報章雜誌		4,800	4,800	

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12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	%
323 農業與園藝用品及環境美化費		41,835	41,835	
326 食品		13,575	13,575	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		14,629	14,629	
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	2,976	-2,024	-40.48
61 土地稅		2,476	2,476	
612 一般土地地價稅		2,476	2,476	
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	16,450	-4,550	-21.67
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		9,000	9,000	
726 獎助學員生給與		9,000	9,000	
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	
75 競賽及交流活動費		450	450	
751 技能競賽		450	450	
合 計	64,394,000	65,783,479	1,389,479	2.16

編製日期 110 年 1 月 5 日

製表人員：郭美秀

電話：06-6521146#12