

機關學校代號 00053

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市立新東國民中學

會計月報

中華民國 110 年 04 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳玉緞

基金主持人

臺南市立新東國民中學校長 陳琳琳

臺南市地方教育發展基金

臺南市立新東國民中學

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表(後附基金來源、用途及餘絀表差異因說明).....第 01-02 頁

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表.....第 03 頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....第 04-05 頁

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....第 06 頁

四、各項費用彙計表.....第 07-10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....第 11-16 頁

二、收入支出表.....第 17 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....第 18 頁

丁、其他附表

一、庫款支付差額解釋表(後附支付科對帳單).....第 19-20 頁

二、公庫存款差額解釋表(後附公庫對帳單).....第 21-30 頁

三、保管品月報表(後附銀行對帳單).....第 31-32 頁

四、財產增減表及財產分類量值統計表(後附財產增減結存).....第 33-56 頁

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 4 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	197,941,000	17,665,184	17,201,000	464,184	2.70	113,807,404	110,860,000	2,947,404	2.66
徵收及依法分配收入	41						6,000		6,000	
違規罰款收入	415						6,000		6,000	
勞務收入	43	271,000		270,000	-270,000	-100.00		270,000	-270,000	-100.00
服務收入	431	271,000		270,000	-270,000	-100.00		270,000	-270,000	-100.00
財產收入	45	7,000								
利息收入	454	7,000								
政府撥入收入	46	197,658,000	17,665,184	16,931,000	734,184	4.34	113,788,509	110,590,000	3,198,509	2.89
公庫撥款收入	462	197,658,000	17,665,184	16,931,000	734,184	4.34	112,489,738	110,590,000	1,899,738	1.72
政府其他撥入收入	46Y						1,298,771		1,298,771	
其他收入	4Y	5,000					12,895		12,895	
雜項收入	4YY	5,000					12,895		12,895	
基金用途	5	198,677,000	15,049,467	17,201,000	-2,151,533	-12.51	83,847,076	110,860,000	-27,012,924	-24.37
國民教育計畫	53	153,591,000	11,190,673	12,891,000	-1,700,327	-13.19	64,116,047	86,660,000	-22,543,953	-26.01
國民中學教育	531	153,591,000	11,190,673	12,891,000	-1,700,327	-13.19	64,116,047	86,660,000	-22,543,953	-26.01
一般行政管理計畫	5L	44,728,000	3,841,449	4,310,000	-468,551	-10.87	19,419,180	23,842,000	-4,422,820	-18.55
行政管理及推展	5L1	44,728,000	3,841,449	4,310,000	-468,551	-10.87	19,419,180	23,842,000	-4,422,820	-18.55
建築及設備計畫	5M	358,000	17,345		17,345		311,849	358,000	-46,151	-12.89
其他設備	5M4	358,000	17,345		17,345		311,849	358,000	-46,151	-12.89
本期賸餘(短絀)	6	-736,000	2,615,717		2,615,717		29,960,328		29,960,328	
期初基金餘額	71	8,783,468					13,097,604	8,783,468	4,314,136	49.12
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	8,047,468					43,057,932	8,783,468	34,274,464	390.22

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 年 4 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				11,190,673	12,891,000	-1,700,327	-13.19
		累計數				64,116,047	86,660,000	-22,543,953	-26.01
一般行政管理計畫		本月數				3,841,449	4,310,000	-468,551	-10.87
		累計數				19,419,180	23,842,000	-4,422,820	-18.55
建築及設備計畫		本月數				17,345	0	17,345	0.00
		累計數				311,849	358,000	-46,151	-12.89

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

00053-4

中華民國 110 年 4 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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	217,146,607	48,316,713	1,124,595	253,386	2,233,915	167,467,188
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	13,211,800	8,065,800			435,990	4,710,010
房屋及建築	182,125,382	25,940,552			1,144,154	155,040,676
機械及設備	11,542,560	6,604,824	1,051,250	188,970	384,081	5,415,935
交通及運輸設備	2,747,662	2,506,944	56,000	56,000	27,735	212,983
雜項設備	7,429,358	5,198,593	17,345		241,955	2,006,155
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

4.5

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

00053-5

中華民國 110 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	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		
權利 電腦軟體 其他	89,845			8,416		81,429

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-6

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 110 年 4 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		297,000			297,000	297,000	294,504		294,504	99.16	-2,496	-0.84			
機械及設備		297,000			297,000	297,000	294,504		294,504	99.16	-2,496	-0.84			
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		61,000			61,000	61,000	17,345		17,345	28.43	-43,655	-71.57			
雜項設備		61,000			61,000	61,000	17,345		17,345	28.43	-43,655	-71.57			
購建中固定資產															
總計		358,000			358,000	358,000	311,849		311,849	87.11	-46,151	-12.89			

6

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年4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	190,556,000	81,523,410	-109,032,590	-57.22
11 正式員額薪資		40,604,848	40,604,848	
113 職員薪金		40,285,898	40,285,898	
114 工員工資		318,950	318,950	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,322,366	1,322,366	
122 約僱職員薪金		155,875	155,875	
124 兼職人員酬金		1,166,491	1,166,491	
15 獎金		12,141,939	12,141,939	
151 考績獎金		127,580	127,580	
152 年終獎金		12,014,359	12,014,359	
16 退休及卹償金		22,749,229	22,749,229	
161 職員退休及離職金		22,694,879	22,694,879	
162 工員退休及離職金		19,980	19,980	
163 卹償金		34,370	34,370	
18 福利費		4,704,932	4,704,932	
181 分擔員工保險費		4,051,802	4,051,802	
183 傷病醫藥費		10,500	10,500	
18Y 其他福利費		642,630	642,630	
19 提繳費		96	96	
191 提繳工資墊償費用		96	96	
2 服務費用	6,604,000	1,862,169	-4,741,831	-71.80
21 水電費		275,372	275,372	
212 工作場所電費		241,477	241,477	
214 工作場所水費		33,895	33,895	
22 郵電費		62,248	62,248	
221 郵費		18,564	18,564	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年4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	%
222 電話費		33,684	33,684	
224 數據通信費		10,000	10,000	
23 旅運費		25,954	25,954	
231 國內旅費		25,954	25,954	
24 印刷裝訂與廣告費		109,698	109,698	
241 印刷及裝訂費		109,698	109,698	
25 修理保養及保固費		179,770	179,770	
251 土地改良物修護費		50,000	50,000	
252 一般房屋修護費		47,970	47,970	
254 其他建築修護費		21,500	21,500	
255 機械及設備修護費		10,300	10,300	
256 交通及運輸設備修護費		6,920	6,920	
257 雜項設備修護費		43,080	43,080	
26 保險費		10,116	10,116	
26Y 其他保險費		10,116	10,116	
27 一般服務費		997,189	997,189	
277 代理(辦)費		29,000	29,000	
279 外包費		108,300	108,300	
27D 計時與計件人員酬金		859,889	859,889	
28 專業服務費		187,236	187,236	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		46,383	46,383	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		15,000	15,000	
288 委託考選訓練費		1,100	1,100	
289 試務甄選費		120,643	120,643	
28Y 其他專業服務費		4,110	4,110	
29 公共關係費		14,586	14,586	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年4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	%
291 公共關係費		14,586	14,586	
3 材料及用品費	778,000	98,594	-679,406	-87.33
32 用品消耗		98,594	98,594	
321 辦公(事務)用品		59,324	59,324	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		11,340	11,340	
326 食品		17,600	17,600	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		9,130	9,130	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	9,140	-100,860	-91.69
44 交通及運輸設備租金		5,600	5,600	
442 車租		5,600	5,600	
45 雜項設備租金		3,540	3,540	
451 雜項設備租金		3,540	3,540	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	358,000	311,849	-46,151	-12.89
51 購建固定資產	358,000	311,849	-46,151	-12.89
514 購置機械及設備	297,000	294,504	-2,496	-0.84
516 購置雜項設備	61,000	17,345	-43,655	-71.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	271,000	41,914	-229,086	-84.53
71 會費		2,000	2,000	
713 職業團體會費		2,000	2,000	
72 捐助、補助與獎助		7,000	7,000	
726 獎助學員生給與		7,000	7,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
75 競賽及交流活動費		24,914	24,914	
751 技能競賽		24,914	24,914	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

各項費用彙計表
中華民國110年4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	198,677,000	83,847,076	-114,829,924	-57.80

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立新東國民中學

平衡表

中華民國110年4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	338,228,705	100.00	負債	2	127,703,585	37.76
流動資產	11	57,875,675	17.11	流動負債	21	13,969,695	4.13
現金	1101	57,875,675	17.11	應付款項	2102	13,969,695	4.13
銀行存款	110102	57,875,675	17.11	應付代收款	210203	13,969,695	4.13
銀行存款-市庫存款	110102-1	43,057,932	12.73	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	12,818,185	3.79	其他負債	28	113,733,890	33.63
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	193,090	0.06	什項負債	2801	113,733,890	33.63
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	881,908	0.26	存入保證金	280104	924,560	0.27
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	924,560	0.27	應付代管資產	280107	112,809,330	33.35
固定資產	14	167,385,759	49.49	淨資產	3	210,525,120	62.24
土地改良物	1402	4,710,010	1.39	淨資產	31	210,525,120	62.24
土地改良物	140201	13,211,800	3.91	淨資產	3101	210,525,120	62.24
累計折舊-土地改良物	140202	-8,501,790	-2.51	累積餘額	310101	181,927,498	53.79
				本期賸餘	310102	28,597,622	8.46
				合計：		338,228,705	
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立新東國民中學

平衡表

中華民國110年4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		
房屋及建築	1404	155,040,676	45.84				
房屋建築及設備	140401	182,125,382	53.85				
累計折舊—房屋建築及設備	140402	-27,084,706	-8.01				
機械及設備	1405	5,415,935	1.60				
機械及設備	140501	12,404,840	3.67				
累計折舊—機械及設備	140502	-6,988,905	-2.07				
交通及運輸設備	1406	212,983	0.06				
交通及運輸設備	140601	2,747,662	0.81				
累計折舊—交通及運輸設備	140602	-2,534,679	-0.75				
雜項設備	1407	2,006,155	0.59				
雜項設備	140701	7,446,703	2.20				
累計折舊—雜項設備	140702	-5,440,548	-1.61				
無形資產	16	81,429	0.02				
無形資產	1601	81,429	0.02				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立新東國民中學

平衡表

中華民國110年4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		
電腦軟體	160102	81,429	0.02				
其他資產	18	112,885,842	33.38				
什項資產	1801	112,885,842	33.38				
暫付及待結轉帳項	180105	76,512	0.02				
代管資產	180106	112,809,330	33.35				
代管資產-土地	180106-1	75,069,855	22.19				
代管資產-土地改良物	180106-2	44,558	0.01				
代管資產-房屋及設備	180106-3	37,640,753	11.13				
代管資產-機械及設備	180106-4	13,724	0.00				
代管資產-交通及運輸設備	180106-5	5,895	0.00				
代管資產-什項設備	180106-6	34,545	0.01				
合計：		338,228,705					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市立新東國民中學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年4月30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	43,057,932	43,057,932	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	12,818,185	12,818,185	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	193,090	193,090	
	銀行存款-保管款-其他	881,908	881,908	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	924,560	924,560	
	暫付及待結轉帳項		76,512	
	H00001 暫付及待結轉帳項-預付試辦領域雙語教學鐘點費暨外師薪資及勞健保費	10,293		
	H00006 暫付及待結轉帳項-預付咨語鐘點費暨勞健保費	3,676		
	H00008 暫付及待結轉帳項-預付原住民語鐘點費暨勞健保費	17,451		
	H00009 暫付及待結轉帳項-預付攜手扶助計畫鐘點費	11,487		
	H00010 暫付及待結轉帳項-預付生涯發展教育經費	33,605		
	代管資產-土地	75,069,855	75,069,855	
	代管資產-土地改良物	44,558	44,558	
	代管資產-房屋及設備	37,640,753	37,640,753	
	代管資產-機械及設備	13,724	13,724	
	代管資產-交通及運輸設備	5,895	5,895	
	代管資產-什項設備	34,545	34,545	
	應付代收款		13,969,695	
	L10001 應付代收款-公保費	388,841		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	2,132,701		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	359,106		
	L10004 應付代收款-勞保費	330,978		
	L10005 應付代收款-退休準備金	212,084		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	234,561		
	L10008 應付代收款-教科書費	630,481		
	L10009 應付代收款-仁愛基金	931,088		

00053-14

14-17

臺南市立新東國民中學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L10011	應付代收-營養午餐費	1,309,849		
L10012	應付代收-教育儲蓄戶	193,090		
L10013	應付代收-電腦設備及維護管理費	15,480		
L10018	應付代收-退撫基金	1,139,950		
L20001	應付代收-課業輔導費	1,784,948		
L20002	應付代收-寒假科學培訓社團費	10,725		
L20005	應付代收-沈輝虹獎學金-定存30萬元	300,000		
L20006	應付代收-沈輝虹獎學金-定存10萬元	100,000		
L20008	應付代收-其他	15,466		
L20009	應付代收-沈輝虹獎學金	481,908		
L20013	應付代收-二代健保補充保費	294,523		
L20014	應付代收-寒暑假課業輔導費	215,728		
L20015	應付代收-98-100年課業輔導費	394,911		
L20016	應付代收-100-101假期活動費	209,507		
L20017	應付代收-寒暑假學藝社團	28,082		
L20019	應付代收-代收代付	4,277		
L21005	應付代收-學藝社團	170,304		
L21006	應付代收-沈文尹清寒獎助學金	174,000		
L21008	應付代收-科學及數理探索社團	277,942		
L21009	應付代收-黃朝琴獎學金	207,400		
L22002	應付代收-2年級戶外教學活動費	523,845		
L23002	應付代收-生涯發展教育經費	2,962		
L23007	應付代收-智優班甄試	212,000		
L24006	應付代收-代收代辦費	131,221		
L31007	應付代收-區域資優教育方案	23,800		
L31011	應付代收-12年國教基本課程綱要	2,377		
L31015	應付代收-中等以上學校清寒優秀學生獎學金經費	14,000		
L31019	應付代收-本土語言認證經費	125		
L31021	應付代收-數位學習教師增能工作坊經費	10,050		
L31031	應付代收-試辦領域雙語教學計畫減授課經費	7,216		
L31032	應付代收-華語補救教學經費	36,750		
L32003	應付代收-全民運動嘉年華表演經費	5,000		
L32004	應付代收-防災校園建置計畫經費	59,530		
L33011	應付代收-安心即時上工計畫經費	121,568		
L34005	應付代收-中輟生預防追蹤與復學輔導實施計畫經費	5,954		
L34006	應付代收-資優學生家長親職講座經費	13,500		

臺南市立新東國民中學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 110年4月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
L36001	應付代收欸-暑期技職體驗	200,000		
L40031	應付代收欸-國教輔導減課代課經費	23,040		
L40202	應付代收欸-本土語言師資及教材補助	129		
L40700	應付代收欸-精進教學子計畫一-教師學習社群	9,298		
L44003	應付代收欸-高關懷學生職場參訪計畫經費	19,400		
	存入保證金	566,800	924,560	
R20002	存入保證金-履約保證金-109學年度北東棟校舍補強工-崧建營造有限1100615	200,000		
R20036	存入保證金-履約保證金-學生午餐供應-頂旺團體便當1090830-1100829	126,000		
R40001	存入保證金-保固保證金-106年度北西棟校舍耐震補強工程-崧建營造-11204	31,760		
R40002	存入保證金-保固保證金-109年度消防安全設備改善工程-十代消防-1101129			
	應付代管資產	112,809,330	112,809,330	
	土地改良物	13,211,800	13,211,800	
	累計折舊-土地改良物	-8,501,790	-8,501,790	
	房屋及建築	182,125,382	182,125,382	
	累計折舊-房屋及建築	-27,084,706	-27,084,706	
	機械及設備	12,404,840	12,404,840	
	累計折舊-機械及設備	-6,988,905	-6,988,905	
	交通及運輸設備	2,747,662	2,747,662	
	累計折舊-交通及運輸設備	-2,534,679	-2,534,679	
	雜項設備	7,446,703	7,446,703	
	累計折舊-雜項設備	-5,440,548	-5,440,548	
	電腦軟體	81,429	81,429	

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市立新東國民中學

收入支出表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	17,664,740	114,562,262
徵收及依法分配收入		6,000
違規罰款收入		6,000
財產收益	-444	754,858
財產交易利益	-444	754,858
其他財產收入		0
政府撥入收入	17,665,184	113,788,509
公庫撥款收入	17,665,184	112,489,738
政府其他撥入收入		1,298,771
其他收入		12,895
雜項收入		12,895
支出	15,641,597	85,964,640
人事支出	14,541,192	81,523,410
人事支出	14,541,192	81,523,410
業務支出	489,930	2,004,817
業務支出	489,930	2,004,817
獎補助支出	1,000	7,000
其他獎補助	1,000	7,000
折舊、折耗及攤銷	609,475	2,429,413
固定資產折舊	607,371	2,420,997
無形資產攤銷	2,104	8,416
本期賸餘(短絀)	2,023,143	28,597,622
期初淨資產		181,927,498
解繳公庫		
期末淨資產		210,525,120

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立新東國民中學

00053-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 4 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	113,807,404	754,858	114,562,262	收入
徵收及依法分配收入	6,000		6,000	徵收及依法分配收入
財產收入		754,858	754,858	財產收益
政府撥入收入	113,788,509		113,788,509	政府撥入收入
其他收入	12,895		12,895	其他收入
基金用途	83,847,076	2,117,564	85,964,640	支出
用人費用	81,523,410		81,523,410	人事支出
服務費用	1,862,169	142,648	2,004,817	業務支出
材料及用品費	98,594	-98,594		
租金、償債、利息及相關手續費	9,140	-9,140		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,914	-34,914		
捐助、補助與獎助	7,000		7,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	311,849	-311,849		
		2,429,413	2,429,413	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	29,960,328	-1,362,706	28,597,622	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,097,604	168,829,894	181,927,498	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	43,057,932	167,467,188	210,525,120	期末淨資產

註：

20

編製日期 110 年 05 月 03 日

製表人員 陳玉緞

電話 06-6359287#2601