

代號：06001

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣馬公國民中學

會計月報

中華民國 106 年 3 月份

主辦會計人員



基金主持人



0405
AS

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 預 算 數	本 月 份			本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金額 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金額 %
基金來源	4	210,889,000	12,062,613	12,056,000	6,613 0.05	91,877,163	91,920,000	-42,837 -0.05
勞務收入	43	155,000	4,458		4,458	8,608	52,000	-43,392 -83.45
服務收入	431	155,000	4,458		4,458	8,608	52,000	-43,392 -83.45
財產收入	45	1,000						
利息收入	454	1,000						
政府撥入收入	46	210,726,000	12,056,000	12,056,000		91,861,000	91,861,000	
公庫撥款收入	462	210,726,000	12,056,000	12,056,000		91,861,000	91,861,000	
其他收入	4Y	7,000	2,155		2,155	7,555	7,000	555 7.93
雜項收入	4YY	7,000	2,155		2,155	7,555	7,000	555 7.93
基金用途	5	210,881,000	14,588,566	12,056,000	2,532,566 21.01	68,590,528	91,913,000	-23,322,472 -25.37
國民教育計畫	53	209,993,000	14,458,899	12,056,000	2,402,899 19.93	68,435,361	91,913,000	-23,477,639 -25.54
建築及設備計畫	5M	888,000	129,667		129,667	155,167	155,167	155,167
購建固定資產		888,000	129,667		129,667	155,167	155,167	155,167
本期購餘(短絀)	6	8,000				23,286,635	7,000	23,279,635 332,566.21
本期繳國庫	71	3,872,008	-2,525,953		-2,525,953	14,863,600	3,872,008	10,991,592 283.87
解期末基金餘額	72	3,880,008				38,150,235	3,879,008	34,271,227 883.50

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

01

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月數及 累計數	數量			金額		
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				14,458,899	12,056,000	19.93
		累計數				68,435,361	91,913,000	-25.54
建築及設備計畫		本月數				129,667	0	0.00
		累計數				155,167	0	0.00
合計		本月數				14,588,566	12,056,000	21.01
		累計數				68,590,528	91,913,000	-25.37

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立馬公國民中學

平衡表

中華民國106年3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	56,415,672	100.00	負債	2	18,265,437	32.38
流動資產	11	53,090,961	94.11	流動負債	21	14,875,186	26.37
現金	111	53,090,961	94.11	應付款項	212	14,875,186	26.37
銀行存款	1112	52,940,961	93.84	應付代收款	2123	14,875,186	26.37
銀行存款-縣庫存款	1112-1	37,999,235	67.36	其他負債	22	3,390,251	6.01
銀行存款-保管款	1112-2	14,941,726	26.49	什項負債	221	3,390,251	6.01
零用及週轉金	1113	150,000	0.27	存入保證金	2211	426,540	0.76
投資、長期應收款項、貸	12	2,963,711	5.25	存入保證金-保管款	2211-1	426,540	0.76
墊款及準備金	124	2,963,711	5.25	應付退休及離職金	2213	2,963,711	5.25
準備金	1241	2,963,711	5.25	應付退休及離職金-公	2213-1	2,963,711	5.25
退休及離職準備金	13	361,000	0.64	基金餘額	3	38,150,235	67.62
其他資產	131	361,000	0.64	基金餘額	31	38,150,235	67.62
什項資產	1311	1,000	0.00	基金餘額	311	38,150,235	67.62
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	14,863,600	26.35
暫付及待結轉帳項	1315	360,000	0.64	本期賸餘	3112	23,286,635	41.28
合計：		56,415,672		合計：		56,415,672	

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

各項費用彙計表
中華民國106年3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	0			
11 正式員額薪資		67,340,853	67,340,853	
113 職工薪金		28,229,711	28,229,711	
114 聘僱兼職人員薪資		27,999,425	27,999,425	
12 兼職人員薪金		230,286	230,286	
124 超時工作報酬		338,264	338,264	
13 加班費		30,400	30,400	
131 獎金		30,400	30,400	
15 獎學金		13,421,701	13,421,701	
151 年終獎金		994,944	994,944	
152 退休及卹償金		12,426,757	12,426,757	
16 退職員工退休金		23,221,113	23,221,113	
161 退職員工退休金及離職金		23,187,651	23,187,651	
162 福利費		33,462	33,462	
18 分擔員工保險費		2,099,664	2,099,664	
181 其他福利費		1,542,946	1,542,946	
18Y 服務費用		556,718	556,718	
2 水電費	0	910,547	910,547	
21 工作場所水電費		249,670	249,670	
212 郵電費		228,859	228,859	
214 電話費		20,811	20,811	
22 修理費		59,242	59,242	
222 房屋修護費		59,242	59,242	
25 一般保養及設備修護費		172,899	172,899	
252 機械及設備修護費		59,740	59,740	
255		24,759	24,759	

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

各項費用彙計表

中華民國106年3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	%
256 交通及運輸設備修護費		38,400	38,400	
257 什項設備修護費		50,000	50,000	
26 保險費		1,081	1,081	
264 交通及運輸設備保險費		1,081	1,081	
27 一般服務費		381,655	381,655	
27D 計時與計件人員酬金		381,655	381,655	
28 專業服務費		46,000	46,000	
288 委託考選訓練費		40,000	40,000	
28A 電子計算機軟體服務費		6,000	6,000	
3 材料及用品費		16,593	16,593	
31 使用材料費		9,036	9,036	
313 油脂		9,036	9,036	
32 用品消耗		7,557	7,557	
321 辦公(事務)用品		7,557	7,557	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期		155,167	155,167	
51 購置固定資產		155,167	155,167	
516 購置什項設備		155,167	155,167	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流		67,200	67,200	
72 捐助、補助與獎助		51,200	51,200	
721 補助(協)助政府機關(構)		51,200	51,200	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
747 慰問金、照護及濟助金		16,000	16,000	
9 其他		100,168	100,168	
91 其他支出		100,168	100,168	
91Y 其他		100,168	100,168	
合計	0	68,590,528	68,590,528	

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用			預算調整數	合計	計算分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	前年度數	本年度定數	本年度先行				實支數	應付數	執行數	比較增減(一)			金額
土地													
土地改良物													
購建中國定資產													
土地改良物													
購建中國定資產													
房屋及建築													
購建中國定資產													
機械及設備													
購建中國定資產													
交通及運輸設備													
購建中國定資產													
什項設備													
購建中國定資產													
總計		888,000			888,000								
		888,000			888,000								

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	截 至 本 月 增 加	截 至 本 月 減 少	期 末 餘 額	說 明	說 明 (接受贈與或其它)
資 產	364,993,156			364,993,156		
非理財目的之長期投資						
土地	82,369,168			82,369,168		
土地改良物	33,757,041			33,757,041		
房屋及建築	219,133,922			219,133,922		
機械及設備	5,626,111			5,626,111		
交通及運輸設備	2,086,138			2,086,138		
什項設備	22,020,776			22,020,776		
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						

澎湖縣地方教育發展基金- 澎湖縣立馬公國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 106年3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-縣庫存款		37,999,235	
		37,999,235		
	銀行存款-保管款		14,941,726	
		14,941,726		
	零用及週轉金		150,000	
		150,000		
	退休及離職準備金		2,963,711	
		2,963,711		
	存出保證金		1,000	
		1,000		
	暫付及待結轉帳項		360,000	
		360,000		
	應付代收款		14,875,186	
	100001 公保費	276		
	100002 勞保費	41,528		
	100003 健保費	404,127		
	100005 退撫基金	756		
	201001 班級費	78,666		
	201003 電腦設備維護及管理費	287,150		
	202000 午餐費(03381)	7,351,728		
	203004 獎學金	732,000		
	203016 體育活動費	30,305		
	203017 美術經費	22,228		
	203018 音樂經費	2,812		
	203020 教務處經費	277,000		
	203024 校友捐獻	41,552		
	203029 教育儲蓄專戶	9,454		
	203035 急難救助	1,000		
	203042 校務捐款	35,990		
	203045 體育活動-籃球	43,168		
	203046 體育活動-棒球	282,290		
	203048 獎學金-鄭存智老師	150,000		
	203051 體育活動捐款	1,000		
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險)	350,720		
	500028 補校開辦費及教科書籍經費	14,500		
	500030 辦理或參加全國性各項音樂舞蹈等藝術教育活動及推行全民精神建設	1,469,424		
	500036 各項體育競賽、活動、及赴台參賽經費	213,636		
	500037 學校聘請運動教練鐘點費	287,020		
	500039 改善師生飲用水水質與設備	124,000		
	500040 辦理健康促進計畫經費	35,500		

澎湖縣地方教育發展基金- 澎湖縣立馬公國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 106年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	500041 學校午餐廚工薪資	836,062		
	500056 辦理校外教學活動及縣內外城鄉交流活動	13,598		
	500064 補救教學計畫	466,416		
	500073 國中小教職員洽公、受訓、進修、研習、開會等旅費	2,074		
	500079 各國中小體育器材設備及國中小運動場館設施維護費	50,000		
	500084 資訊教育推動細部計畫	360,000		
	500089 生涯發展教育	52,597		
	500099 永續校園局部改造計畫	25,859		
	500127 國中小教師調整授課節數及導師費項下	692,469		
	500131 辦理體適能檢測站相關經費	86,666		
	95L712 國中小戶外教學活動及縣內外教育交流活動	1,615		
	存入保證金-保管款		426,540	
	300005 保固金	426,540		
	應付退休及離職金-公提儲金		2,963,711	
		2,963,711		