

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 5 月 份

主辦會計人員



基金主持人



澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

01

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數		
基金來源	4	210,889,000	12,807,381	13,070,000	104,689,044	117,046,000	-12,356,956	-10.56
勞務收入	43	155,000	64,066	52,000	12,066	75,074	-28,926	-27.81
服務收入	431	155,000	64,066	52,000	12,066	75,074	-28,926	-27.81
財產收入	45	1,000						
利息收入	454	1,000						
政府撥入收入	46	210,726,000	12,741,215	13,018,000	-276,785	104,602,215	116,935,000	-10.55
公庫撥款收入	462	210,726,000	12,741,215	13,018,000	-276,785	104,602,215	116,935,000	-10.55
其他收入	4Y	7,000	2,100		2,100	11,755	7,000	67.93
雜項收入	4YY	7,000	2,100		2,100	11,755	7,000	67.93
基金用途	5	210,881,000	12,020,460	13,070,000	-1,049,540	92,490,815	117,039,000	-20.97
國民教育計畫	53	209,993,000	11,864,287	12,650,000	-785,713	92,179,475	116,619,000	-20.96
建築及設備計畫	5M	888,000	156,173	420,000	-263,827	311,340	420,000	-25.87
購建固定資產		888,000	156,173	420,000	-263,827	311,340	420,000	-25.87
本期購餘(短絀一)	6	8,000	786,921		786,921	12,198,229	7,000	174,160.41
期初基金餘額	71	3,872,008				14,863,600	3,872,008	283.87
解繳國庫								
期末基金餘額	72	3,880,008				27,061,829	3,879,008	597.65

註：

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5月31日

資產		負債及基金餘額		單位：新臺幣元	
科目名稱	編號	科目名稱	編號	金額	%
資產	1	負債	2	15,495,694	36.41
流動資產	11	流動負債	21	12,073,791	28.37
現金	111	應付款項	212	12,073,791	28.37
銀行存款	1112	應付代收款	2123	12,073,791	28.37
銀行存款-縣庫存款	1112-1	其他負債	22	3,421,903	8.04
銀行存款-保管款	1112-2	什項負債	221	3,421,903	8.04
零用及週轉金	1113	存入保證金	2211	426,540	1.00
投資、長期應收款項、貸	12	存入保證金-保管款	2211-1	426,540	1.00
墊款及準備金	124	應付退休及離職金	2213	2,995,363	7.04
準備金	1241	應付退休及離職金-公務	2213-1	2,995,363	7.04
退休及離職準備金	13	基金餘額	3	27,061,829	63.59
其他資產	131	基金餘額	31	27,061,829	63.59
什項資產	1311	基金餘額	311	27,061,829	63.59
存出保證金	1311	累積餘額	3111	14,863,600	34.93
暫付及待結轉帳項	1315	本期賸餘	3112	12,198,229	28.66
合計：		合計：		42,557,523	

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5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	90,163,065	90,163,065	
11 正式職員薪資		47,028,707	47,028,707	
113 職員薪資		46,644,897	46,644,897	
114 聘僱及兼職人員薪資		383,810	383,810	
12 兼職人員酬金		816,784	816,784	
124 兼職人員報酬		816,784	816,784	
13 超時工作費		30,400	30,400	
131 加班費		30,400	30,400	
15 獎金		13,637,396	13,637,396	
151 考績獎金		1,210,639	1,210,639	
152 年終獎金		12,426,757	12,426,757	
16 退休及卹償金		24,642,876	24,642,876	
161 職員退休及離職金		24,587,106	24,587,106	
162 員工退休及離職金		55,770	55,770	
18 福利費		4,006,902	4,006,902	
181 員工保險費		3,193,084	3,193,084	
183 傷病藥費		7,000	7,000	
18Y 其他福利費		806,818	806,818	
2 服務費用	0	1,559,700	1,559,700	
21 水電費		421,779	421,779	
212 工作場所電費		368,872	368,872	
214 工作場所水費		52,907	52,907	
22 郵電費		99,181	99,181	
222 電話費		99,181	99,181	
23 旅運費		4,606	4,606	
231 國內旅費		4,606	4,606	

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5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	%
25 修理保養及保固費		245,150	245,150	
252 一般房屋修護費		103,578	103,578	
255 機械及設備修護費		33,012	33,012	
256 交通及運輸設備修護費		38,400	38,400	
257 什項設備修護費		70,160	70,160	
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		709,015	709,015	
27D 計時與計件人員酬金		636,635	636,635	
27F 體育活動費		72,380	72,380	
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	
29 公共關係費		32,888	32,888	
291 公共關係費		32,888	32,888	
3 材料及用品費	0	43,303	43,303	
31 使用材料費		9,036	9,036	
313 油脂		9,036	9,036	
32 用品消耗		34,267	34,267	
321 辦公(事務)用品		31,767	31,767	
32Y 其他		2,500	2,500	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期購置固定資產	0	311,340	311,340	
51 購置固定資產		311,340	311,340	
516 購置什項設備		311,340	311,340	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流捐助、補助與獎助	0	206,863	206,863	
72 捐助、補助與獎助		176,863	176,863	

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5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	%
721 補(協)助政府機關(構)		176,863	176,863	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
747 慰問金、照護及濟助金	0	30,000	30,000	
9 其他		206,544	206,544	
91 其他支出		206,544	206,544	
91Y 其他		206,544	206,544	
合 計	0	206,544	206,544	
		92,490,815	92,490,815	

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 5 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	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(一) %		
國民教育計畫		本月數				11,864,287	12,650,000	-6.21		
		累計數				92,179,475	116,619,000	-20.96		
建築及設備計畫		本月數				156,173	420,000	-62.82		
		累計數				311,340	420,000	-25.87		
合計		本月數				12,020,460	13,070,000	-8.03		
		累計數				92,490,815	117,039,000	-20.97		

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

01

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 5 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
購建固定資產執行情形明細表

01

中華民國 106 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數				累計預分配數	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		實際執行數		比較增減(一)				
						實支數	應付未付數	合計	%			金額
土地												
土地												
購建中國定資產												
土地改良物												
土地改良資產												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築												
購建中國定資產												
機械及設備												
機械及設備												
購建中國定資產												
交通及運輸設備												
交通及運輸設備												
購建中國定資產		888,000			420,000					-420,000	-100	
什項設備		888,000			420,000					-420,000	-100	
什項設備												
購建中國定資產		888,000			420,000					-420,000	-100	
總計												

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 5 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	26,910,829	26,910,829	
	銀行存款-保管款	11,910,607	11,910,607	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	退休及離職準備金	2,995,363	2,995,363	
	存出保證金	1,000	1,000	
	暫付及待結轉帳項	589,724	589,724	
	應付代收款	41,528	41,528	
	100002 勞保費	405,523	405,523	
	100003 健保費	94,460	94,460	
	201001 班級費	532,190	532,190	
	201003 電腦設備維護及管理費	98,928	98,928	
	201004 畢業紀念冊	6,454,806	6,454,806	
	202000 午餐費(03381)	356,000	356,000	
	203004 獎學金	30,305	30,305	
	203016 體育活動費	22,228	22,228	
	203017 美術經費	2,812	2,812	
	203018 音樂經費	192,331	192,331	
	203020 教務處經費	25,000	25,000	
	203023 總務處修繕經費	41,552	41,552	
	203024 校友捐贈	9,454	9,454	
	203029 教育儲蓄專戶	1,000	1,000	
	203035 急難救助	35,990	35,990	
	203042 校務捐款	43,168	43,168	
	203045 體育活動-籃球	252,290	252,290	
	203046 體育活動-棒球	150,000	150,000	
	203048 獎學金-鄭存智老師	1,000	1,000	
	203051 體育活動捐款	91,987	91,987	
	500015 辦理特殊教育(身心障礙類優先)各項活動	199,576	199,576	
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險)	16,000	16,000	
	500020 身心障礙及資賦優異學生獎助金及交通等相關補助費	6,000	6,000	
	500028 補校開辦費及教科書籍經費	159,024	159,024	
	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	207,000	207,000	
	500034 補助藝術才能各項活動經費			
	銀行存款-小計	58,910,829	58,910,829	
	合計	12,073,791	12,073,791	

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 5 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	500037 學校聘請運動教練鐘點費	150,220		
	500039 改善師生飲用水質與設備	124,000		
	500040 辦理健康促進計畫經費	9,612		
	500041 學校午餐廚工薪資	628,332		
	500043 消防安全、公共安全設備檢查維修及老舊危險校舍鑑定費用	97,700		
	500047 國中技藝教育開辦計畫、宣導、研習、觀摩及成果發表活動經費	330,000		
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	175,792		
	500064 補救教學計畫	121,316		
	500072 獎勵優秀學生獎學金	26,400		
	500077 改善教學環境相關設施設備經費	98,500		
	500084 資訊教育推動細部計畫	360,000		
	500089 生涯發展教育	43,398		
	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	324,229		
	項下			
	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	426,540	
	300005 保固金			
	應付退休及離職金-公提儲金	2,995,363	2,995,363	
	小計	150,220		
	合計		426,540	
			2,995,363	