

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 6 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 6 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	比 較 增 減 (一)	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		
			金 額	%	金 額	%	金 額	%		
基金來源	4	210,889,000	12,239,404	12,219,000	20,404	0.17	116,928,448	129,265,000	-12,336,552	-9.54
勞務收入	43	155,000	17,200	17,200	17,200		92,274	104,000	-11,726	-11.28
服務收入	431	155,000	17,200	17,200	17,200		92,274	104,000	-11,726	-11.28
財產收入	45	1,000	2,104	1,000	1,104	110.40	2,104	1,000	1,104	110.40
利息收入	454	1,000	2,104	1,000	1,104	110.40	2,104	1,000	1,104	110.40
政府撥入收入	46	210,726,000	12,218,000	12,218,000	12,218,000		116,820,215	129,153,000	-12,332,785	-9.55
公庫撥款收入	462	210,726,000	12,218,000	12,218,000	12,218,000		116,820,215	129,153,000	-12,332,785	-9.55
其他收入	4Y	7,000	2,100	2,100	2,100		13,855	7,000	6,855	97.93
雜項收入	4YY	7,000	2,100	2,100	2,100		13,855	7,000	6,855	97.93
基金用途	5	210,881,000	12,143,521	12,218,000	-74,479	-0.61	104,634,336	129,257,000	-24,622,664	-19.05
國民教育計畫	53	209,993,000	12,032,621	12,101,000	-68,379	-0.57	104,212,096	128,720,000	-24,507,904	-19.04
建築及設備計畫	5M	888,000	110,900	117,000	-6,100	-5.21	422,240	537,000	-114,760	-21.37
購建固定資產		888,000	110,900	117,000	-6,100	-5.21	422,240	537,000	-114,760	-21.37
本期基金餘額	6	8,000	95,883	1,000	94,883	9,488.30	12,294,112	8,000	12,286,112	153,576.40
期初基金餘額	71	3,872,008					14,863,600	3,872,008	10,991,592	283.87
解繳國庫										
期末基金餘額	72	3,880,008					27,157,712	3,880,008	23,277,704	599.94

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6月30日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號				
資產	1	負債	2	13,948,417	33.93		
流動資產	11	流動負債	21	10,515,360	25.58		
現金	111	應付款項	212	10,515,360	25.58		
銀行存款	1112	應付代收款	2123	10,515,360	25.58		
銀行存款-縣庫存款	1112-1	其他負債	22	3,433,057	8.35		
銀行存款-保管款	1112-2	什項負債	221	3,433,057	8.35		
零用及週轉金	1113	存入保證金	2211	426,540	1.04		
投資、長期應收款項、貸	12	存入保證金-保管款	2211-1	426,540	1.04		
墊款及準備金	124	應付退休及離職金	2213	3,006,517	7.31		
準備金	1241	應付退休及離職金-公務	2213-1	3,006,517	7.31		
其他資產	13	基金餘額	3	27,157,712	66.07		
什項資產	131	基金餘額	31	27,157,712	66.07		
存出保證金	1311	基金餘額	311	27,157,712	66.07		
暫付及待結轉帳項	1315	累積餘額	3111	14,863,600	36.16		
合計：		本期賸餘	3112	12,294,112	29.91		
		合計：		41,106,129			

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 6 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(—) %		
國民教育計畫		本月數						12,032,621	12,101,000	-0.57
		累計數						104,212,096	128,720,000	-19.04
建築及設備計畫		本月數						110,900	117,000	-5.21
		累計數						422,240	537,000	-21.37
合計		本月數						12,143,521	12,218,000	-0.61
		累計數						104,634,336	129,257,000	-19.05

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6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	202,557,000	101,622,462	-100,934,538	-49.83
11 正式職員薪資		56,377,655	56,377,655	
113 職員薪資		55,917,083	55,917,083	
114 工職人員薪資		460,572	460,572	
12 聘僱及兼職人員酬金		1,379,900	1,379,900	
124 兼職人員酬金		1,379,900	1,379,900	
13 超時工作報酬		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		25,350,411	25,350,411	
161 職員退休及離職金		25,283,487	25,283,487	
162 工員退休及離職金		66,924	66,924	
18 福利費		4,846,700	4,846,700	
181 分擔員工保險費		4,009,882	4,009,882	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000	
18Y 其他福利費		822,818	822,818	
2 服務費用	4,553,000	1,879,874	-2,673,126	-58.71
21 水電費		506,646	506,646	
212 工作場所電費		440,179	440,179	
214 工作場所水費		66,467	66,467	
22 郵電費		121,438	121,438	
222 電話費		121,438	121,438	
23 旅運費		8,643	8,643	
231 國內旅費		8,643	8,643	

# 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6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		267,793	267,793	
252 一般房屋修護費		110,868	110,868	
255 機械及設備修護費		41,265	41,265	
256 交通及運輸修護費		43,500	43,500	
257 什項設備修護費		72,160	72,160	
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		847,785	847,785	
27D 計時與計件人員酬金		775,405	775,405	
27F 體育活動費		72,380	72,380	
28 專業服務費		88,000	88,000	
288 委託考試訓練費		40,000	40,000	
289 甄選費		42,000	42,000	
28A 電子計算機軟體服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		38,488	38,488	
291 公共關係費		38,488	38,488	
3 材料及用品費	380,000	91,240	-288,760	-75.99
31 使用材料費		46,626	46,626	
313 油脂		46,626	46,626	
32 用品消耗		44,614	44,614	
321 辦公(事務)用品		42,114	42,114	
32Y 其他		2,500	2,500	
4 租金、償債與利息	90,000	44,892	-45,108	-50.12
41 地租及水租		44,892	44,892	
412 宿舍基地租金		44,892	44,892	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	888,000	422,240	-465,760	-52.45

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6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	%
51 購置固定資產	888,000	422,240	-465,760	-52.45
516 購置什項設備	888,000	422,240	-465,760	-52.45
6 稅捐及規費(強制費)	9,000		-9,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,781,000	308,463	-1,472,537	-82.68
72 捐助、補助與獎助		278,463	278,463	
721 補(協)助政府機關(構)		278,463	278,463	
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		30,000	30,000	
9 其他	623,000	265,165	-357,835	-57.44
91 其他支出		265,165	265,165	
91Y 其他		265,165	265,165	
合計	210,881,000	104,634,336	-106,246,664	-50.38

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 6 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	321,734		365,314,890		
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	171,816		5,797,927		
交通及運輸設備	2,086,138	17,500		2,103,638		
什項設備	22,020,776	132,418		22,153,194		
購建中國定資產						
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

中華民國 106 年 6 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	執行數			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	實支數	應付未付數	比較增減(一)			
									合計			金額
土地												
土地購建中國定資產												
土地改良物												
土地改良中國定資產												
購建中國定資產												
房屋及建築												
房屋及建築中國定資產												
購建中國定資產												
機械及設備												
機械及設備中國定資產												
購建中國定資產												
交通及運輸設備												
交通及運輸設備中國定資產												
購建中國定資產		888,000		888,000								
什項設備		888,000		888,000								
什項設備中國定資產												
購建中國定資產		888,000		888,000								
總計						321,734	321,734	60	-215,266	-40		

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 6 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	
		小計	合計
	銀行存款-縣庫存款	27,006,712	27,006,712
	銀行存款-保管款	10,893,723	10,893,723
	零用及週轉金	150,000	150,000
	退休及離職準備金	3,006,517	3,006,517
	存出保證金	1,000	1,000
	暫付及待結轉帳項	48,177	48,177
	應付代收款	41,528	10,515,360
	100002 勞保費		
	100003 健保費		
	201001 班級費		
	201003 電腦設備維護及管理費		
	202000 午餐費(03381)		
	203004 獎學金		
	203016 體育活動費		
	203017 美術經費		
	203018 音樂經費		
	203020 教務處經費		
	203023 總務處修繕經費		
	203024 校友捐獻		
	203029 教育儲蓄專戶		
	203035 急難救助		
	203042 校務捐款		
	203045 體育活動-籃球		
	203046 體育活動-棒球		
	203048 獎學金-鄭存智老師		
	203051 體育活動捐款		
	500015 辦理特殊教育(身心障礙類優先)各項活動		
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險)		
	500028 補校開辦費及教科書籍經費		
	500037 學校聘請運動教練鐘點費		
	500039 改善師生飲用水水質與設備		
	500040 辦理健康促進計畫經費		
	500041 學校午餐廚工薪資		
	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		
	4,000	4,000	4,000
	81,820	81,820	81,820
	124,000	124,000	124,000
	940	940	940
	448,211	448,211	448,211
	363,071	363,071	363,071

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6月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	500058 本土教育整體推動方案	11,752		
	500062 補助國中小水電費	550,000		
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	82,192		
	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	54,000		
	500084 資訊教育推動細部計畫	329,714		
	500089 生涯發展教育	18,381		
	500095 英語教學成效計畫	37,250		
	500096 藝術與人文教學深耕計畫	125,000		
	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	1,028,928		
	項下			
	95L712 國中小戶外教學活動及縣內外教育	1,615		
	交流活動			
	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	3,006,517	3,006,517	