

代號：06001

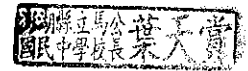
澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣馬公國民中學

會計月報

中華民國 108 年 3 月份

主辦會計人員 

基金主持人

 澎湖縣馬公國民中學校長 蔡天賞

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 108 年 3 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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	221,122,000	15,817,619	15,811,000	6,619	0.04	93,601,029	93,617,000	-15,971	-0.02
勞務收入	43	155,000	4,519		4,519		10,377	52,000	-41,623	-80.04
服務收入	431	155,000	4,519		4,519		10,377	52,000	-41,623	-80.04
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	220,959,000	15,811,000	15,811,000			93,584,352	93,558,000	26,352	0.03
公庫撥款收入	462	220,518,000	15,811,000	15,811,000			93,558,000	93,558,000		
政府其他撥入收入	46Y	441,000					26,352		26,352	
其他收入	4Y	7,000	2,100		2,100		6,300	7,000	-700	-10.00
雜項收入	4YY	7,000	2,100		2,100		6,300	7,000	-700	-10.00
基金用途	5	221,114,000	15,630,825	15,811,000	-180,175	-1.14	60,844,995	93,610,000	-32,765,005	-35.00
國民教育計畫	53	220,350,000	15,574,655	15,811,000	-236,345	-1.49	60,788,825	93,200,000	-32,411,175	-34.78
建築及設備計畫	5M	764,000	56,170		56,170		56,170	410,000	-353,830	-86.30
購建固定資產		764,000	56,170		56,170		56,170	410,000	-353,830	-86.30
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	186,794		186,794		32,756,034	7,000	32,749,034	467,843.34
期初基金餘額	71	7,337,600					4,080,022	7,337,600	-3,257,578	-44.40
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	7,345,600					36,836,056	7,344,600	29,491,456	401.54

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108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	53,705,254	100.00	負債	2	16,869,198	31.41
流動資產	11	49,563,243	92.29	流動負債	21	13,075,037	24.35
現金	111	49,563,243	92.29	應付款項	212	13,075,037	24.35
銀行存款	1112	49,413,243	92.01	應付代收款	2123	13,075,037	24.35
銀行存款-縣庫存款	1112-1	36,685,056	68.31	其他負債	22	3,794,161	7.06
銀行存款-保管款	1112-2	12,728,187	23.70	什項負債	221	3,794,161	7.06
零用及週轉金	1113	150,000	0.28	存入保證金	2211	403,150	0.75
投資、長期應收款項、貸	12	3,391,011	6.31	存入保證金-保管款	2211-1	403,150	0.75
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,391,011	6.31
準備金	124	3,391,011	6.31	應付退休及離職金-公	2213-1	3,391,011	6.31
退休及離職準備金	1241	3,391,011	6.31	基金餘額	3	36,836,056	68.59
其他資產	13	751,000	1.40	基金餘額	31	36,836,056	68.59
什項資產	131	751,000	1.40	基金餘額	311	36,836,056	68.59
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	4,080,022	7.60
暫付及待結轉帳項	1315	750,000	1.40	本期賸餘	3112	32,756,034	60.99
合計：		53,705,254		合計：		53,705,254	

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108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	59,767,687	59,767,687	
11 正式員額薪資		29,171,287	29,171,287	
113 職員薪金		28,923,913	28,923,913	
114 工員工資		247,374	247,374	
12 聘僱及兼職人員薪資		546,712	546,712	
124 兼職人員酬金		546,712	546,712	
15 獎金		12,726,703	12,726,703	
151 考績獎金		379,128	379,128	
152 年終獎金		12,347,575	12,347,575	
16 退休及卹償金		15,208,805	15,208,805	
161 職員退休及離職金		15,174,263	15,174,263	
162 工員退休及離職金		34,542	34,542	
18 福利費		2,114,180	2,114,180	
181 分擔員工保險費		1,553,005	1,553,005	
18Y 其他福利費		561,175	561,175	
2 服務費用	0	878,075	878,075	
21 水電費		199,731	199,731	
212 工作場所電費		179,596	179,596	
214 工作場所水費		20,135	20,135	
22 郵電費		60,584	60,584	
221 郵費		5,500	5,500	
222 電話費		55,084	55,084	
25 修理保養及保固費		98,229	98,229	
252 一般房屋修護費		54,100	54,100	
255 機械及設備修護費		27,359	27,359	
256 交通及運輸設備修護費		4,250	4,250	

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108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	%
257 雜項設備修護費		12,520	12,520	
27 一般服務費		453,531	453,531	
27D 計時與計件人員酬金		453,531	453,531	
28 專業服務費		66,000	66,000	
288 委託考選訓練費		60,000	60,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
3 材料及用品費	0	16,635	16,635	
32 用品消耗		16,635	16,635	
321 辦公(事務)用品		9,615	9,615	
32Y 其他用品消耗		7,020	7,020	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	0	56,170	56,170	
51 購建固定資產		56,170	56,170	
516 購置雜項設備		56,170	56,170	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	23,156	23,156	
72 捐助、補助與獎助		9,156	9,156	
721 補(協)助政府機關(構)		9,156	9,156	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
744 慰問、照護及濟助金		14,000	14,000	
9 其他	0	103,272	103,272	
91 其他支出		103,272	103,272	
91Y 其他		103,272	103,272	
合計	0	60,844,995	60,844,995	

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 3 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				15,574,655	15,811,000	-236,345	-1.49
		累計數				60,788,825	93,200,000	-32,411,175	-34.78
建築及設備計畫		本月數				56,170	0	56,170	0.00
		累計數				56,170	410,000	-353,830	-86.30
合 計		本月數				15,630,825	15,811,000	-180,175	-1.14
		累計數				60,844,995	93,610,000	-32,765,005	-35.00

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 3 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(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
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							56,170		56,170		56,170			
機械及設備							56,170		56,170		56,170			
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		764,000			764,000	410,000					-410,000	-100		
雜項設備		764,000			764,000	410,000					-410,000	-100	樽節支出	
購建中固定資產														
總計		764,000			764,000	410,000	56,170		56,170	14	-353,830	-86		

地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	376,625,002	140,472,805	268,110		10,891		2,191,935	234,217,481	
非理財目的之長期投資									
土地	82,369,168							82,369,168	
土地改良物	33,730,073	32,028,841					144,013	1,557,219	
房屋及建築	218,955,649	81,292,925					979,024	136,683,700	
機械及設備	9,939,805	4,975,562	125,120	(1)	1,702	(5)	421,257	4,666,404	
交通及運輸設備	2,121,038	1,947,135	27,000	(1)			11,976	188,927	
雜項設備	29,509,269	20,228,342	115,990	(1)	9,189	(5)	635,665	8,752,063	
購建中固定資產									

註：

地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										數	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	120,537,000		1,337,000		24,256,000	49,369,000		13,294,000		208,793,000	4,320,000	213,113,000
正式人員	120,537,000		1,337,000		24,256,000	9,519,000		13,294,000		168,943,000	4,080,000	173,023,000
兼任人員						39,850,000				39,850,000	240,000	39,850,000
其他人員												
合 計	120,537,000		1,337,000		24,256,000	49,369,000		13,294,000		208,793,000	4,320,000	213,113,000

地方教育發展基金

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
29,171,287				12,726,703	15,208,805		2,114,180		59,220,975	546,712	59,767,687
29,171,287				12,726,703	2,107,602		2,037,931		46,043,523		46,043,523
					40,608		76,249		116,857	546,712	663,569
					13,060,595				13,060,595		13,060,595
29,171,287				12,726,703	15,208,805		2,114,180		59,220,975	546,712	59,767,687

澎湖縣立馬公國民中學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 108 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	36,685,056	36,685,056	
	銀行存款-保管款	12,728,187	12,728,187	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	退休及離職準備金	3,391,011	3,391,011	
	存出保證金	1,000	1,000	
	暫付及待結轉帳項	750,000	750,000	
	應付代收款	3,276		
	100001 公保費	29,064		
	100002 勞保費	424,313		
	100003 健保費	27,136		
	100005 退撫基金	12,720		
	100012 勞退提撥金	50,262		
	201001 班級費	78,748		
	201003 電腦設備維護及管理費			
	202000 午餐費(03381)	3,134,003		
	203007 暫收款	20,000		
	203016 體育活動費	30,305		
	203017 美術經費	11,748		
	203018 音樂經費	2,812		
	203020 教務處經費	5,576		
	203021 學務處經費	50,000		
	203023 總務處修繕經費	459,000		
	203024 校友捐獻	59,552		
	203042 校務捐款	39,478		
	203045 體育活動-籃球	180,159		
	203046 體育活動-棒球	218,723		
	203048 獎學金-鄭存智老師	90,000		
	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)	205,122		
	500028 補校開辦費及教科書籍經費	10,000		
	500034 補助藝術才能各項活動經費	320,879		
	500036 各項體育競賽、活動、及赴台參賽經費	434,104		
	500037 學校聘請運動教練鐘點費	294,424		
	500040 辦理健康促進計畫經費	31,600		
	500041 學校午餐廚工薪資	777,014		
			13,075,037	

澎湖縣立馬公國民中學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 108年3月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
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	230,000		
500063	辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	32,804		
500064	補救教學計畫	272,400		
500077	改善教學環境相關設施設備經費	3,500,000		
500089	生涯發展教育	51,348		
500096	藝術與人文教學深耕計畫	88,890		
500131	辦理體適能檢測站相關經費	49,853		
500144	辦理自造教育示範中心計畫經費	599,917		
500152	辦理科技教育推動計畫	1,247,192		
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	20,000	403,150	
300003	履約保證金	383,150		
300005	保固金			
	應付退休及離職金-公提儲金	3,391,011	3,391,011	