

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 11 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 11 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	15,821,626	15,811,000	10,626	0.07	219,268,350	220,533,000	-1,264,650	-0.57
勞務收入	43	155,000	9,226		9,226		118,675	155,000	-36,325	-23.44
服務收入	431	155,000	9,226		9,226		118,675	155,000	-36,325	-23.44
財產收入	45	1,000					3,534	1,000	2,534	253.40
利息收入	454	1,000					3,534	1,000	2,534	253.40
政府撥入收入	46	220,959,000	15,811,000	15,811,000			219,124,441	220,370,000	-1,245,559	-0.57
公庫撥款收入	462	220,518,000	15,811,000	15,811,000			218,657,089	219,929,000	-1,271,911	-0.58
政府其他撥入收入	46Y	441,000					467,352	441,000	26,352	5.98
其他收入	4Y	7,000	1,400		1,400		21,700	7,000	14,700	210.00
雜項收入	4YY	7,000	1,400		1,400		21,700	7,000	14,700	210.00
基金用途	5	221,114,000	15,990,268	15,811,000	179,268	1.13	195,566,457	220,525,000	-24,958,543	-11.32
國民教育計畫	53	220,350,000	15,954,778	15,811,000	143,778	0.91	195,389,886	219,761,000	-24,371,114	-11.09
建築及設備計畫	5M	764,000	35,490		35,490		176,571	764,000	-587,429	-76.89
購建固定資產		764,000	35,490		35,490		176,571	764,000	-587,429	-76.89
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	-168,642		-168,642		23,701,893	8,000	23,693,893	296,173.66
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					27,781,915	7,345,600	20,436,315	278.21

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11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	49,093,054	100.00	負 債	2	21,311,139	43.41
流動資產	11	44,284,336	90.20	流動負債	21	16,373,291	33.35
現金	111	44,284,336	90.20	應付款項	212	16,373,291	33.35
銀行存款	1112	44,134,336	89.90	應付代收款	2123	16,373,291	33.35
銀行存款-縣庫存款	1112-1	27,630,915	56.28	其他負債	22	4,937,848	10.06
銀行存款-保管款	1112-2	16,503,421	33.62	什項負債	221	4,937,848	10.06
零用及週轉金	1113	150,000	0.31	存入保證金	2211	1,327,250	2.70
投資、長期應收款項、貸	12	3,610,598	7.35	存入保證金-保管款	2211-1	1,327,250	2.70
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,610,598	7.35
準備金	124	3,610,598	7.35	應付退休及離職金-公	2213-1	3,610,598	7.35
退休及離職準備金	1241	3,610,598	7.35	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
其他資產	13	1,198,120	2.44	基金餘額	3	27,781,915	56.59
什項資產	131	1,198,120	2.44	基金餘額	31	27,781,915	56.59
存出保證金	1311	1,000	0.00	基金餘額	311	27,781,915	56.59
暫付及待結轉帳項	1315	1,197,120	2.44	累積餘額	3111	4,080,022	8.31
合計：		49,093,054		本期賸餘	3112	23,701,893	48.28

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11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		
				合計：		49,093,054	

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11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	213,113,000	190,074,989	-23,038,011	-10.81
11 正式員額薪資		105,564,070	105,564,070	
113 職員薪金		104,657,032	104,657,032	
114 工員工資		907,038	907,038	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,198,664	2,198,664	
124 兼職人員酬金		2,198,664	2,198,664	
13 超時工作報酬		973,296	973,296	
131 加班費		973,296	973,296	
15 獎金		23,315,046	23,315,046	
151 考績獎金		10,967,471	10,967,471	
152 年終獎金		12,347,575	12,347,575	
16 退休及卹償金		47,360,331	47,360,331	
161 職員退休及離職金		47,233,677	47,233,677	
162 工員退休及離職金		126,654	126,654	
18 福利費		10,663,582	10,663,582	
181 分擔員工保險費		8,228,496	8,228,496	
183 傷病醫藥費		202,600	202,600	
18Y 其他福利費		2,232,486	2,232,486	
2 服務費用	4,756,000	3,433,087	-1,322,913	-27.82
21 水電費		535,935	535,935	
212 工作場所電費		471,530	471,530	
214 工作場所水費		64,405	64,405	
22 郵電費		221,386	221,386	
221 郵費		12,670	12,670	
222 電話費		208,716	208,716	
23 旅運費		27,246	27,246	

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11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	%
231 國內旅費		27,246	27,246	
25 修理保養及保固費		965,953	965,953	
252 一般房屋修護費		698,250	698,250	
255 機械及設備修護費		95,183	95,183	
256 交通及運輸設備修護費		38,990	38,990	
257 雜項設備修護費		133,530	133,530	
27 一般服務費		1,459,934	1,459,934	
279 外包費		37,484	37,484	
27D 計時與計件人員酬金		1,283,362	1,283,362	
27F 體育活動費		139,088	139,088	
28 專業服務費		168,600	168,600	
288 委託考選訓練費		98,400	98,400	
289 試務甄選費		64,200	64,200	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		54,033	54,033	
291 公共關係費		54,033	54,033	
3 材料及用品費	536,000	387,176	-148,824	-27.77
31 使用材料費		69,222	69,222	
313 油脂		69,222	69,222	
32 用品消耗		317,954	317,954	
321 辦公(事務)用品		126,174	126,174	
32Y 其他用品消耗		191,780	191,780	
4 租金、償債、利息及相關手續費	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	764,000	176,571	-587,429	-76.89

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11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 購建固定資產	764,000	176,571	-587,429	-76.89
516 購置雜項設備	764,000	176,571	-587,429	-76.89
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	8,652	-348	-3.87
66 規費		8,652	8,652	
663 汽車燃料使用費		8,652	8,652	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,283,000	989,381	-293,619	-22.89
72 捐助、補助與獎助		947,381	947,381	
721 補(協)助政府機關(構)		947,381	947,381	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		42,000	42,000	
744 慰問、照護及濟助金		42,000	42,000	
9 其他	563,000	451,709	-111,291	-19.77
91 其他支出		451,709	451,709	
91Y 其他		451,709	451,709	
合 計	221,114,000	195,566,457	-25,547,543	-11.55

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 11 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				15,954,778	15,811,000	143,778	0.91
		累計數				195,389,886	219,761,000	-24,371,114	-11.09
建築及設備計畫		本月數				35,490	0	35,490	0.00
		累計數				176,571	764,000	-587,429	-76.89
合 計		本月數				15,990,268	15,811,000	179,268	1.13
		累計數				195,566,457	220,525,000	-24,958,543	-11.32

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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			
資產	376,625,002	140,472,805	3,337,401		14,930		8,281,536	231,193,132	
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					528,046	1,173,186	
房屋及建築	218,955,649	81,292,925					3,589,756	134,072,968	
機械及設備	9,939,805	4,975,562	1,094,789	(1)	2,757	(5)	1,558,508	4,497,767	
交通及運輸設備	2,121,038	1,947,135	257,550	(1)	675	(5)	70,249	360,529	
雜項設備	29,509,269	20,228,342	1,985,062	(1)	11,498	(5)	2,534,977	8,719,514	
購建中固定資產									

註：

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 11 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：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 108 年 11 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	%		
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							87,906			87,906		87,906		
機械及設備							87,906			87,906		87,906		預算分配雜項設備實際依財產 分類歸類
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	764,000	88,665		88,665	11.61	-675,335	-88.39		
雜項設備		764,000			764,000	764,000	88,665		88,665	11.61	-675,335	-88.39	樽節支出	
購建中固定資產														
總計		764,000			764,000	764,000	176,571		176,571	23.11	-587,429	-76.89		

地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

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	240,000
其他人員												39,850,000
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—澎湖縣立馬公國民中學

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
105,564,070		973,296		23,315,046	47,360,331		10,663,582		187,876,325	2,198,664	190,074,989
105,564,070		973,296		23,315,046	7,723,712		10,089,806		147,665,930		147,665,930
					285,752		573,776		859,528	2,198,664	3,058,192
					39,350,867				39,350,867		39,350,867
105,564,070		973,296		23,315,046	47,360,331		10,663,582		187,876,325	2,198,664	190,074,989

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11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-縣庫存款	27,630,915	27,630,915	
	銀行存款-保管款	16,503,421	16,503,421	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	退休及離職準備金	3,610,598	3,610,598	
	存出保證金	1,000	1,000	
	暫付及待結轉帳項	1,197,120	1,197,120	
	應付代收款	3,428		
	100001 公保費	26,040		
	100002 勞保費	424,704		
	100003 健保費	23,356		
	100005 退撫基金	14,000		
	100008 其他	12,720		
	100012 勞退提撥金	31,746		
	201001 班級費	23,460		
	201003 電腦設備維護及管理費	4,498,870		
	202000 午餐費(03381)	20,000		
	203007 暫收款	30,305		
	203016 體育活動費	11,748		
	203017 美術經費	2,812		
	203018 音樂經費	5,576		
	203020 教務處經費	313,960		
	203021 學務處經費	60,552		
	203024 校友捐獻	130,000		
	203029 教育儲蓄專戶	39,478		
	203042 校務捐款	195,459		
	203045 體育活動-籃球	190,423		
	203046 體育活動-棒球	60,000		
	203048 獎學金-鄭存智老師	1,000		
	203051 體育活動捐款	37,150		
	500015 辦理特殊教育(身心障礙類優先)各項活動	170,199		
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險)	6,000		
	500028 補校開辦費及教科書籍經費	474,000		
	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			

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 11 月 30 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
500036	各項體育競賽、活動、及赴台參賽經費	77,903		
500037	學校聘請運動教練鐘點費	156,168		
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	57,000		
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	268,210		
500055	辦理友善學校園-學生事務與輔導工作計畫	112,500		
500059	推動閱讀及圖書館、空間改造相關經費	417,846		
500062	補助國中小水電費	90,714		
500064	補救教學計畫	300,000		
500068	增置偏遠及小型國民中學教師員額經費	63,891		
500072	獎勵優秀學生獎學金	41,600		
500074	功勳(公教)子女就學優待	52,750		
500077	改善教學環境相關設施設備經費	3,500,000		
500084	資訊教育推動細部計畫	87,429		
500086	校園網路電路及環境推動學校計畫	2,857		
500096	藝術與人文教學深耕計畫	36,080		
500108	深耕基層棒球扎根工作培訓計畫	423,000		
500144	辦理自造教育示範中心計畫經費	508,422		
500145	辦理美感教育計畫	40,000		
95L712	國中小戶外教學活動及縣內外教育交流活動	3,329,935		
	存入保證金-保管款		1,327,250	
300003	履約保證金	981,000		
300005	保固金	346,250		
	應付退休及離職金-公提儲金	3,610,598	3,610,598	