

代號：06012

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立將澳國民中學

中 華 民 國 105 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－澎湖縣立將澳國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 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	14,668,000	952,000	952,000			12,975,440	14,652,000	-1,676,560	-11.44
財產收入	45	1,000					468	1,000	-532	-53.20
利息收入	454	1,000					468	1,000	-532	-53.20
政府撥入收入	46	14,667,000	952,000	952,000			12,974,972	14,651,000	-1,676,028	-11.44
公庫撥款收入	462	14,457,000	952,000	952,000			12,764,972	14,441,000	-1,676,028	-11.61
政府其他撥入收入	46Y	210,000					210,000	210,000		
基金用途	5	14,667,000	920,222	952,000	-31,778	-3.34	11,074,573	14,651,000	-3,576,427	-24.41
國民教育計畫	53	14,652,000	920,222	952,000	-31,778	-3.34	11,059,573	14,636,000	-3,576,427	-24.44
建築及設備計畫	5M	15,000					15,000	15,000		
購建固定資產		15,000					15,000	15,000		
本期賸餘(短絀一)	6	1,000	31,778		31,778		1,900,867	1,000	-1,899,867	189,986.70
期初基金餘額	71	51,641					1,733,839	51,641	1,682,198	3,257.49
解繳國庫										
期末基金餘額	72	52,641					3,634,706	52,641	3,582,065	6,804.71

註：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立將澳國民中學

平衡表

中華民國105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	4,562,866	100.00	負 債	2	928,160	20.34
流動資產	11	4,562,866	100.00	流動負債	21	928,160	20.34
現金	111	4,562,866	100.00	應付款項	212	928,160	20.34
銀行存款	1112	4,532,866	99.34	應付代收款	2123	928,160	20.34
銀行存款-縣庫存款	1112-1	3,604,706	79.00	基金餘額	3	3,634,706	79.66
銀行存款-保管款	1112-2	928,160	20.34	基金餘額	31	3,634,706	79.66
零用及週轉金	1113	30,000	0.66	基金餘額	311	3,634,706	79.66
合計：		4,562,866		累積餘額	3111	1,733,839	38.00
				本期賸餘	3112	1,900,867	41.66
				合計：		4,562,866	

註：

澎湖縣地方教育發展基金- 澎湖縣立將澳國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 105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		3,604,706	
		3,604,706		
	銀行存款-保管款		928,160	
		928,160		
	零用及週轉金		30,000	
		30,000		
	應付代收款		928,160	
	100002 勞保費	4,192		
	100003 健保費	837		
	100009 住宿水電費	17,379		
	201001 班級費	9,877		
	201002 家長會費	1,700		
	201003 電腦設備維護及管理費	9,390		
	201004 學生活動費	21,645		
	201005 網路使用費	1,296		
	202000 午餐費	125,218		
	203002 水電費	30,427		
	203004 獎學金	15,600		
	203005 飲用水相關經費	7,000		
	203008 增置專常教師	-830		
	203012 訓導補助款	71,635		
	203013 生涯發展教育	8,728		
	203014 役男補助款	3,601		
	203019 教學改善計劃	1,726		
	203040 藝術與人文深耕補助款	47,520		
	203254 104年度補救教學補助款	46,070		
	203256 國教輔導團補助款	28,800		
	205001 閱讀實施計劃補助款	3,000		
	205002 畢業生適性入學宣導補助款	4,140		
	205003 訪問教師試辦經費	11,220		
	205004 金融教育補助款	16,000		
	300002 履約保證金	35,000		
	300003 保固金	45,000		
	500029 辦理各項語文競賽活動及參加全國比賽	4,800		
	500035 基層運動選手訓練站	1,200		
	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	117,000		
	500056 辦理校外教學活動及縣內外城鄉教育交流活動	33,467		
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	3,975		
	500068 增置偏遠及小型國民中學教師員額經費	27,781		

澎湖縣地方教育發展基金- 澎湖縣立將澳國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 105年11月30日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	500091 辦理教育儲蓄專戶經費	144,966		
	500092 推動教育優先區計畫	10,800		
	500094 海洋教育資源中心相關經費	18,000		

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立將澳國民中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	14,402,000	10,960,751	-3,441,249	-23.89
11 正式員額薪資	8,695,000	6,826,207	-1,868,793	-21.49
113 職員薪金	8,210,000	6,376,270	-1,833,730	-22.34
114 工員工資	485,000	449,937	-35,063	-7.23
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	298,800	-301,200	-50.20
124 兼職人員酬金	600,000	298,800	-301,200	-50.20
13 超時工作報酬	345,000	195,996	-149,004	-43.19
131 加班費	180,000	58,746	-121,254	-67.36
132 值班費	165,000	137,250	-27,750	-16.82
15 獎金	1,700,000	1,243,321	-456,679	-26.86
151 考績獎金	800,000	558,895	-241,105	-30.14
152 年終獎金	900,000	684,426	-215,574	-23.95
16 退休及卹償金	2,047,000	1,704,690	-342,310	-16.72
161 職員退休及離職金	1,132,000	862,690	-269,310	-23.79
162 工員退休及離職金	915,000	842,000	-73,000	-7.98
18 福利費	1,015,000	691,737	-323,263	-31.85
181 分擔員工保險費	750,000	523,943	-226,057	-30.14
18Y 其他福利費	265,000	167,794	-97,206	-36.68
2 服務費用	152,000	52,227	-99,773	-65.64
21 水電費	57,000	8,644	-48,356	-84.84
212 工作場所電費	45,000	8,644	-36,356	-80.79
214 工作場所水費	12,000	0	-12,000	-100.00
23 旅運費	50,000	20,808	-29,192	-58.38
231 國內旅費	50,000	20,808	-29,192	-58.38
27 一般服務費	20,000	0	-20,000	-100.00
27F 體育活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
29 公共關係費	25,000	22,775	-2,225	-8.90
291 公共關係費	25,000	22,775	-2,225	-8.90
3 材料及用品費	92,000	40,595	-51,405	-55.88
32 用品消耗	92,000	40,595	-51,405	-55.88
321 辦公(事務)用品	92,000	40,595	-51,405	-55.88
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000	15,000	0	0.00
51 購置固定資產	15,000	15,000	0	0.00
516 購置什項設備	15,000	15,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
747 慰問金、照護及濟助金	6,000	6,000	0	0.00
合 計	14,667,000	11,074,573	-3,592,427	-24.49

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立將澳國民中學

01

主要業務計畫執行明細表

中華民國 105 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			金 額		
名 稱	單位		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				920,222	952,000	-3.34
		累計數				11,059,573	14,636,000	-24.44
建築及設備計畫		本月數				0	0	0.00
		累計數				15,000	15,000	0.00
合 計		本月數				920,222	952,000	-3.34
		累計數				11,074,573	14,651,000	-24.41

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 11 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	39,547,421	144,991		39,692,412		129,991
非理財目的之長期投資						
土地	1,397,220			1,397,220		
土地改良物	314,000			314,000		
房屋及建築	31,792,098			31,792,098		
機械及設備	1,713,925	74,991		1,788,916		74,991
交通及運輸設備	1,186,249			1,186,249		
什項設備	3,143,929	70,000		3,213,929		55,000
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立將澳國民中學

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 105 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		實際執行數				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														
機械及設備														
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														
什項設備		15,000			15,000	15,000	15,000		15,000	100				
什項設備		15,000			15,000	15,000	15,000		15,000	100				
購建中固定資產														
總計		15,000			15,000	15,000	15,000		15,000	100				

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立將澳國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105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 員用人 費用	總計
6,826,207	.	195,996		1,243,321	1,704,690		691,737		10,661,951	298,800	10,960,751
6,376,270		58,746		1,243,321	799,638		677,437		9,155,412	298,800	9,454,212
449,937		137,250			905,052		14,300		1,506,539		1,506,539
6,826,207		195,996		1,243,321	1,704,690		691,737		10,661,951	298,800	10,960,751

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣將澳國民中學

基金用途預計超支預算申請表

中華民國105年11月份

單位：新臺幣元

會計科目	實支累計數	預計尚需支付數	全年預計數	法定預算數	預計超支數	超支原因說明	主管機關 審核意見	核准文號
以下空白								

製表：

兼任會計員 陳四海

主辦會計：

兼任會計員 陳四海

基金主持人：

校長 葉天文

澎湖縣地方教育發展基金-將澳國民中學

庫款支付差額解釋表

中華民國105年11月30日

機關代號 :06012

單位 :新臺幣元

編號	會計科目	預算分配數	預算分配數				支付股			百分比(分配數餘額/預算分配累計數)	差額	賸餘原因分析	
			本月數	截至本月累計數	應付費用	預付數	分配數餘額	本月數	累計數				分配數餘額
	上年度結轉	1,733,839		1,733,839					1,733,839	1,733,839			
	基金來源	14,709,279	-	14,709,279				952,000	14,709,279		-	-	
	431服務收入							-	-				
	454 利息收入	468		468				-	468	-			
	451 財產處分收入							-	-				
	462 縣(市)庫撥款收入	12,764,972	952,000	12,764,972				952,000	12,764,972	-			
	46y政府其他撥入收入	210,000	-	210,000				-	210,000				
	4Y0 受贈收入							-	-				
	4YY雜項收入							-	-				
	基金用途	14,651,000	920,222	11,074,573				918,222	11,104,573	3,546,427		-	
1	用人費用	14,402,000	909,578	10,960,751				3,441,249	10,960,751	3,441,249	23.89%	-	a
2	服務費用	143,000	8,644	52,227				90,773	52,227	90,773	63.48%		c
3	材料及用品費	85,000	-	40,595				44,405	40,595	44,405	52.24%		c
4	租金、償債與利息							-	-	-			-
5	購建固定資產、無形資產及長期投資							-	-	-			-
6	稅捐、規費(強制費)與繳庫							-	-	-			-
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	6,000				2,000	6,000	-	0.00%		-
8	短絀與賠償給付							-	-	-			-
9	其他							-	-	-			-
5M	516購置什項設備	15,000	-	15,000				-	15,000	-	0.00%		c
	零用及週轉金							-	30,000	30,000			
	應付費用												
	本期賸餘	58,279	31,778	3,634,706				33,778	3,604,706	5,280,266			

製表 兼任財四海會計

機關長官

校長葉天文

※賸餘原因分析：支出單位分配數餘額超過預算分配累計數百分之二十以上者，應敘明主要原因：a.實際進用員額較少人事費節餘。b.按業務需要而減少支付。c.撙節支出。d.計畫變更致未實施或工作量減少。e.收支併列預算收入未達而減支。f.補(捐)助或委辦計畫經費結餘。g.營繕工程結餘。h.採購財物結餘。i.因土地取得問題而未執行。j.中央補助款尚未撥入。k.預算分配與計畫不宜。l.其他。

澎湖縣政府

歲出各機關對帳單

中華民國105年11月1日-105年11月30日

頁次：1

日期：105/12/6

06012 301澎湖縣將澳國民中學

科目編號	科目名稱	支付日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
105506012800301	301地方教育基金	105/11/01	1417615000 8208			0 收入數	0	13,757,279	10,184,351	3,572,928
105506012800301	301地方教育基金	105/11/01	1417615000 8208		952,000	收入數	0	14,709,279	10,184,351	4,524,928
105506012800301	301地方教育基金	105/11/01	00043	1100014		0 支付數	679,046	14,709,279	10,863,397	3,845,882
105506012800301	301地方教育基金	105/11/01	00046	1100187		0 支付數	5,732	14,709,279	10,869,129	3,840,150
105506012800301	301地方教育基金	105/11/01	00044	1100246		0 支付數	99,024	14,709,279	10,968,153	3,741,126
105506012800301	301地方教育基金	105/11/01	00045	1100247		0 支付數	125,776	14,709,279	11,093,929	3,615,350
105506012800301	301地方教育基金	105/11/18	00047	1102035		0 支付數	2,000	14,709,279	11,095,929	3,613,350
105506012800301	301地方教育基金	105/11/18	00048	1102036		0 支付數	8,644	14,709,279	11,104,573	3,604,706
	小計				952,000		920,222			

澎湖縣立將澳國民中學
差額解釋表(銀行存款-保管款)

名稱：臺灣銀行澎湖分行 中華民國 105 年 11 月 30 日

摘要	日期	公庫支票號 數	金額	
			小計	總計
帳面結存(銀行存款-保管款)				928,160
澎湖縣立將澳國民中學代辦經費專戶024038002733			657,976	
澎湖縣立將澳國民中學午餐經費專戶024038003373			125,218	
澎湖縣立將澳國民中學教育儲蓄專戶024038003957			144,966	
加：未兌現支票(代辦經費專戶)				82,360
1.誠品企業行	105.1121	ka8111996	13,200	
2.長征國際股份有限公司	105.1121	ka8111997	9,000	✓
3.誠品企業行	105.1121	ka8111998	6,400	✓
4.朝樺企業社	105.1121	ka8112000	14,000	✓
5.葉至婷	105.11.23	ka8117711	1,060	✓
6.誠品企業行	105.1123	ka8117712	15,000	
7.偉眾資訊科技有限公司	105.12.05	ka8117741	23,700	✓
加：未兌現支票(午餐經費專戶)				-
加：未兌現支票(教育儲蓄專戶)				-
公庫結存				1,010,520
澎湖縣立將澳國民中學代辦經費專戶024038002733			740,336	
澎湖縣立將澳國民中學午餐經費專戶024038003373			125,218	
澎湖縣立將澳國民中學教育儲蓄專戶024038003957			144,966	

出納 **辛怡璇**

主管 **陳四海**

會計 **陳四海**

校長 **葉天文**