

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 12 月 份

主辦會計人員

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－澎湖縣立將澳國民中學

01

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 年 12 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	16,403	16,000	403	2.52	12,991,843	14,668,000	-1,676,157	-11.43
財產收入	45	1,000	403		403		871	1,000	-129	-12.90
利息收入	454	1,000	403		403		871	1,000	-129	-12.90
政府撥入收入	46	14,667,000	16,000	16,000			12,990,972	14,667,000	-1,676,028	-11.43
公庫撥款收入	462	14,457,000	16,000	16,000			12,780,972	14,457,000	-1,676,028	-11.59
政府其他撥入收入	46Y	210,000					210,000	210,000		
基金用途	5	14,667,000	1,160,625	16,000	1,144,625	7,153.91	12,235,198	14,667,000	-2,431,802	-16.58
國民教育計畫	53	14,652,000	1,160,625	16,000	1,144,625	7,153.91	12,220,198	14,652,000	-2,431,802	-16.60
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	-1,144,222		-1,144,222		756,645	1,000	755,645	75,564.50
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					2,490,484	52,641	2,437,843	4,631.07

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12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	3,567,571	100.00	負 債	2	1,077,087	30.19
流動資產	11	3,567,571	100.00	流動負債	21	1,077,087	30.19
現金	111	3,567,571	100.00	應付款項	212	1,077,087	30.19
銀行存款	1112	3,567,571	100.00	應付代收款	2123	1,077,087	30.19
銀行存款-縣庫存款	1112-1	2,490,484	69.81	基金餘額	3	2,490,484	69.81
銀行存款-保管款	1112-2	1,077,087	30.19	基金餘額	31	2,490,484	69.81
零用及週轉金	1113	0	0.00	基金餘額	311	2,490,484	69.81
合計：		3,567,571		累積賸餘	3111	2,490,484	69.81
				合計：		3,567,571	

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12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		2,490,484	
		2,490,484		
	銀行存款-保管款		1,077,087	
		1,077,087		
	應付代收款		1,077,087	
	100009 住宿水電費	18,279		
	201001 班級費	9,877		
	201002 家長會費	1,700		
	201003 電腦設備維護及管理費	6,390		
	201004 學生活動費	21,645		
	201005 網路使用費	1,296		
	202000 午餐費	105,346		
	203002 水電費	30,427		
	203004 獎學金	25,600		
	203012 訓導補助款	65,928		
	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		
	203254 104年度補救教學補助款	46,070		
	203256 國教輔導團補助款	28,800		
	203257 執行強化校園安全防護工作補助款	2,400		
	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	3,600		
	300003 保固金	45,000		
	500029 辦理各項語文競賽活動及參加全國比賽	34,732		
	500035 基層運動選手訓練站	1,200		
	500040 辦理健康促進計畫經費	34,000		
	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	76,160		
	500054 國中應屆畢業生參加國中教育會考補助款	2,200		
	500056 辦理校外教學活動及縣內外城鄉教育交流活動	21,300		
	500068 增置偏遠及小型國民中學教師員額經費	89,341		
	500072 獎勵優秀學生獎學金	20,000		
	500086 校園網路電路及環境推動學校計畫	19,999		
	500089 生涯發展教育	21,200		
	500091 辦理教育儲蓄專戶經費	143,006		
	500094 海洋教育資源中心相關經費	18,000		
	500117 調整教師授課節及導師費	154,176		

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	12,000,418	-2,401,582	-16.68
11 正式員額薪資	8,695,000	7,505,253	-1,189,747	-13.68
113 職員薪金	8,210,000	7,014,413	-1,195,587	-14.56
114 工員工資	485,000	490,840	5,840	1.20
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	357,480	-242,520	-40.42
124 兼職人員酬金	600,000	357,480	-242,520	-40.42
13 超時工作報酬	345,000	256,756	-88,244	-25.58
131 加班費	180,000	92,056	-87,944	-48.86
132 值班費	165,000	164,700	-300	-0.18
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	1,743,084	-303,916	-14.85
161 職員退休及離職金	1,132,000	895,352	-236,648	-20.91
162 工員退休及離職金	915,000	847,732	-67,268	-7.35
18 福利費	1,015,000	894,524	-120,476	-11.87
181 分擔員工保險費	750,000	726,730	-23,270	-3.10
18Y 其他福利費	265,000	167,794	-97,206	-36.68
2 服務費用	152,000	121,780	-30,220	-19.88
21 水電費	57,000	30,518	-26,482	-46.46
212 工作場所電費	45,000	26,333	-18,667	-41.48
214 工作場所水費	12,000	4,185	-7,815	-65.13
23 旅運費	50,000	46,262	-3,738	-7.48
231 國內旅費	50,000	46,262	-3,738	-7.48
27 一般服務費	20,000	20,000	0	0.00
27F 體育活動費	20,000	20,000	0	0.00
29 公共關係費	25,000	25,000	0	0.00
291 公共關係費	25,000	25,000	0	0.00
3 材料及用品費	92,000	92,000	0	0.00
32 用品消耗	92,000	92,000	0	0.00
321 辦公(事務)用品	92,000	92,000	0	0.00
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	12,235,198	-2,431,802	-16.58

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 12 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				1,160,625	16,000	7153.91
		累計數				12,220,198	14,652,000	-16.60
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				1,160,625	16,000	7153.91
		累計數				12,235,198	14,667,000	-16.58

固定項目增減情形表

中華民國 105 年 12 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	574,336		40,121,757		559,336
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	419,691		2,133,616		419,691
交通及運輸設備	1,186,249			1,186,249		
什項設備	3,143,929	154,645		3,298,574		139,645
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 12 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
7,505,253		256,756		1,243,321	1,743,084		894,524		11,642,938	357,480	12,000,418
7,014,413		92,056		1,243,321	832,300		836,406		10,018,496	357,480	10,375,976
490,840		164,700			910,784		58,118		1,624,442		1,624,442
7,505,253		256,756		1,243,321	1,743,084		894,524		11,642,938	357,480	12,000,418

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12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12月31日

機關代號 :06012

單位 :新臺幣元

編號	會計科目	預算分配累計數	應付費用				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			
	上年度結轉	1,733,839		1,733,839				1,733,839	1,733,839			
	基金來源	14,725,682	16,403	14,725,682		-	-	16,403	14,725,682	-	-	-
	431服務收入							-	-			
	454 利息收入	871	403	871				403	871	-	-	
	451 財產處分收入							-	-			
	462 縣(市)庫撥款收入	12,780,972	16,000	12,780,972				16,000	12,780,972	-	-	
	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	14,667,000	1,160,625	12,235,198		-	2,431,802	1,160,625	12,235,198	2,431,802		-
1	用人費用	14,402,000	1,039,667	12,000,418			2,401,582	1,039,667	12,000,418	2,401,582	16.68%	-
2	服務費用	152,000	69,553	121,780			30,220	69,553	121,780	30,220	19.88%	-
3	材料及用品費	92,000	51,405	92,000			-	51,405	92,000	-	0.00%	-
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	-	6,000			-	-	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%	-
	零用及週轉金						-	-	-	-		-
	應付費用						-	-	-	-		-
	本期賸餘	58,682	1,144,222	2,490,484			-	1,144,222	2,490,484	4,165,641	-	-

製表 兼任陳四海 會計

兼任陳四海 會計

機關長官

校長葉天文

※賸餘原因分析：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.樽節支出。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12月1日-105年12月31日

頁次：1

日期：106/1/5

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	105/12/01	1417905000 9060		16,000	收入數	0	14,725,279	11,104,573	3,620,706
105506012800301	301地方教育基金	105/12/01	1417905000 9060			收入數	0	14,725,279	11,104,573	3,620,706
105506012800301	301地方教育基金	105/12/01	00049	1200015		支付數	679,046	14,725,279	11,783,619	2,941,660
105506012800301	301地方教育基金	105/12/01	00052	1200142		支付數	5,732	14,725,279	11,789,351	2,935,928
105506012800301	301地方教育基金	105/12/01	00054	1200143		支付數	23,500	14,725,279	11,812,851	2,912,428
105506012800301	301地方教育基金	105/12/01	00050	1200221		支付數	99,024	14,725,279	11,911,875	2,813,404
105506012800301	301地方教育基金	105/12/01	00051	1200222		支付數	42,300	14,725,279	11,954,175	2,771,104
105506012800301	301地方教育基金	105/12/01	00053	1200223		支付數	29,769	14,725,279	11,983,944	2,741,335
105506012800301	301地方教育基金	105/12/12	00055	1201551		支付數	20,000	14,725,279	12,003,944	2,721,335
105506012800301	301地方教育基金	105/12/23	1417495000 9557			收入數	0	14,725,682	12,003,944	2,721,738
105506012800301	301地方教育基金	105/12/23	00056	1202906		支付數	17,689	14,725,682	12,021,633	2,704,049
105506012800301	301地方教育基金	105/12/23	00057	1203081		支付數	136,425	14,725,682	12,158,058	2,567,624
105506012800301	301地方教育基金	105/12/30	00058	1204278		支付數	77,140	14,725,682	12,235,198	2,490,484
	小計				16,403		1,130,625			

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 12 月 31 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)				1,077,087
澎湖縣立將澳國民中學代辦經費專戶024038002733			828,735	
澎湖縣立將澳國民中學午餐經費專戶024038003373			105,346	
澎湖縣立將澳國民中學教育儲蓄專戶024038003957			143,006	
加：未兌現支票(代辦經費專戶)				28,200
1.誠品企業行	105.1121	ka8111996	13,200	
6.誠品企業行	105.1123	ka8117712	15,000	
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				1,105,287
澎湖縣立將澳國民中學代辦經費專戶024038002733			856,935	
澎湖縣立將澳國民中學午餐經費專戶024038003373			105,346	
澎湖縣立將澳國民中學教育儲蓄專戶024038003957			143,006	

出納

出納 辛怡璇

主管

兼任 會計員 陳四海

會計

兼任 會計員 陳四海

校長

校長 葉天文