

代號：06006

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立志清國民中學

會 計 月 報

中 華 民 國 109 年 6 月 份

主辦會計人員

陳政玲
會計

基金主持人

王世桓
校長

澎湖縣地方教育發展基金-志清國民中學

目錄

中華民國109年6月30日

甲、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表

第1頁

二、平衡表

第2-3頁

乙、附屬表

一、各項費用彙計表

第4-5頁

二、主要業務計畫執行明細表

第6頁

三、資本資產及長期負債增減情形表

第7頁

四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

第8頁

五、用人費用彙計表

第9頁

丙、明細表

一、平衡表各科目明細表

第10頁

二、基金用途預計超支預算申請表

第11頁

三、庫款支付差額解釋表

第12頁

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立志清國民中學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 6 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		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	17,113,000	947,638	1,226,000	-278,362	-22.70	8,284,638	10,937,000	-2,652,362	-24.25
財產收入	45	1,000	173	1,000	-827	-82.70	173	1,000	-827	-82.70
利息收入	454	1,000	173	1,000	-827	-82.70	173	1,000	-827	-82.70
政府撥入收入	46	17,112,000	947,465	1,225,000	-277,535	-22.66	8,284,465	10,936,000	-2,651,535	-24.25
公庫撥款收入	462	16,815,000	921,465	1,199,000	-277,535	-23.15	8,107,465	10,759,000	-2,651,535	-24.64
政府其他撥入收入	46Y	297,000	26,000	26,000			177,000	177,000		
基金用途	5	17,112,000	1,127,812	1,225,000	-97,188	-7.93	7,842,187	10,936,000	-3,093,813	-28.29
國民教育計畫	53	17,099,000	1,127,812	1,225,000	-97,188	-7.93	7,842,187	10,936,000	-3,093,813	-28.29
建築及設備計畫	5M	13,000								
購建固定資產		13,000								
本期賸餘(短絀)	6	1,000	-180,174	1,000	-181,174	-18,117.40	442,451	1,000	441,451	44,145.10
期初基金餘額	71	549,492					2,939,915	549,492	2,390,423	435.02
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	550,492					3,382,366	550,492	2,831,874	514.43

註：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立志清國民中學

平衡表

中華民國109年6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	6,524,222	100.00	負 債	2	3,141,856	48.16
流動資產	11	4,747,447	72.77	流動負債	21	1,065,094	16.33
現金	111	4,747,447	72.77	應付款項	212	1,065,094	16.33
銀行存款	1112	4,717,447	72.31	應付代收款	2123	1,065,094	16.33
銀行存款-縣庫存款	1112-1	3,352,366	51.38	其他負債	22	2,076,762	31.83
銀行存款-保管款	1112-2	1,365,081	20.92	什項負債	221	2,076,762	31.83
零用及週轉金	1113	30,000	0.46	存入保證金	2211	28,170	0.43
投資、長期應收款項、貸	12	1,776,775	27.23	存入保證金-保管款	2211-1	28,170	0.43
墊款及準備金				應付保管款	2212	271,817	4.17
準備金	124	1,776,775	27.23	應付保管款-午餐廚工	2212-1	128,817	1.97
退休及離職準備金	1241	1,776,775	27.23	應付保管款-政府提撥	2212-4	143,000	2.19
其他資產	13	0	0.00	應付退休及離職金	2213	1,776,775	27.23
什項資產	131	0	0.00	應付退休及離職金-公	2213-1	1,776,775	27.23
暫付及待結轉帳項	1315	0	0.00	基金餘額	3	3,382,366	51.84
合計：		6,524,222		基金餘額	31	3,382,366	51.84
				基金餘額	311	3,382,366	51.84

註：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立志清國民中學

平衡表

中華民國109年6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		
				累積餘額	3111	2,939,915	45.06
				本期賸餘	3112	442,451	6.78
				合計：		6,524,222	

註：

澎湖縣地方教育發展基金－澎湖縣立志清國民中學

各項費用彙計表
中華民國109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	16,680,000	7,688,869	-8,991,131	-53.90
11 正式員額薪資		4,896,888	4,896,888	
113 職員薪金		4,649,514	4,649,514	
114 工員工資		247,374	247,374	
12 聘僱及兼職人員薪資		96,480	96,480	
124 兼職人員酬金		96,480	96,480	
15 獎金		1,310,186	1,310,186	
151 考績獎金		321,583	321,583	
152 年終獎金		988,603	988,603	
16 退休及卹償金		981,267	981,267	
161 職員退休及離職金		944,163	944,163	
162 工員退休及離職金		37,104	37,104	
18 福利費		404,048	404,048	
181 分擔員工保險費		339,548	339,548	
18Y 其他福利費		64,500	64,500	
2 服務費用	344,000	128,692	-215,308	-62.59
21 水電費		21,166	21,166	
212 工作場所電費		19,009	19,009	
214 工作場所水費		2,157	2,157	
22 郵電費		1,063	1,063	
222 電話費		1,063	1,063	
25 修理保養及保固費		34,107	34,107	
255 機械及設備修護費		16,500	16,500	
257 雜項設備修護費		17,607	17,607	
27 一般服務費		52,356	52,356	
279 外包費		40,858	40,858	

澎湖縣地方教育發展基金－澎湖縣立志清國民中學

各項費用彙計表
中華民國109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	%
27F 體育活動費		11,498	11,498	
28 專業服務費		20,000	20,000	
288 委託考選訓練費		20,000	20,000	
3 材料及用品費	75,000	24,626	-50,374	-67.17
32 用品消耗		24,626	24,626	
321 辦公(事務)用品		11,626	11,626	
32Y 其他用品消耗		13,000	13,000	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	13,000		-13,000	-100.00
51 購建固定資產	13,000		-13,000	-100.00
516 購置雜項設備	13,000		-13,000	-100.00
合計	17,112,000	7,842,187	-9,269,813	-54.17

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立志清國民中學

6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 6 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				1,127,812	1,225,000	-97,188	-7.93
		累計數				7,842,187	10,936,000	-3,093,813	-28.29

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立志清國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年 6 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	17,447,142	8,467,612	50,383	295,496	99,422	8,634,995
非理財目的之長期投資						
土地	3,259,112					3,259,112
土地改良物						
房屋及建築	9,685,950	5,694,936			164,292	3,826,722
機械及設備	1,718,781	863,396	11,709	76,010	39,540	751,544
交通及運輸設備	187,000	155,882			6,472	24,646
雜項設備	2,596,299	1,753,398	38,674	219,486	-110,882	772,971
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

地方教育發展基金－澎湖縣立志清國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
4,896,888				1,310,186	981,267		404,048		7,592,389	96,480	7,688,869
4,860,168				1,310,186	360,785		398,389		6,929,528		6,929,528
36,720					1,290		5,659		43,669	96,480	140,149
					619,192				619,192		619,192
4,896,888				1,310,186	981,267		404,048		7,592,389	96,480	7,688,869

澎湖縣立志清國民中學

地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 109年6月30日

單位：新臺幣元

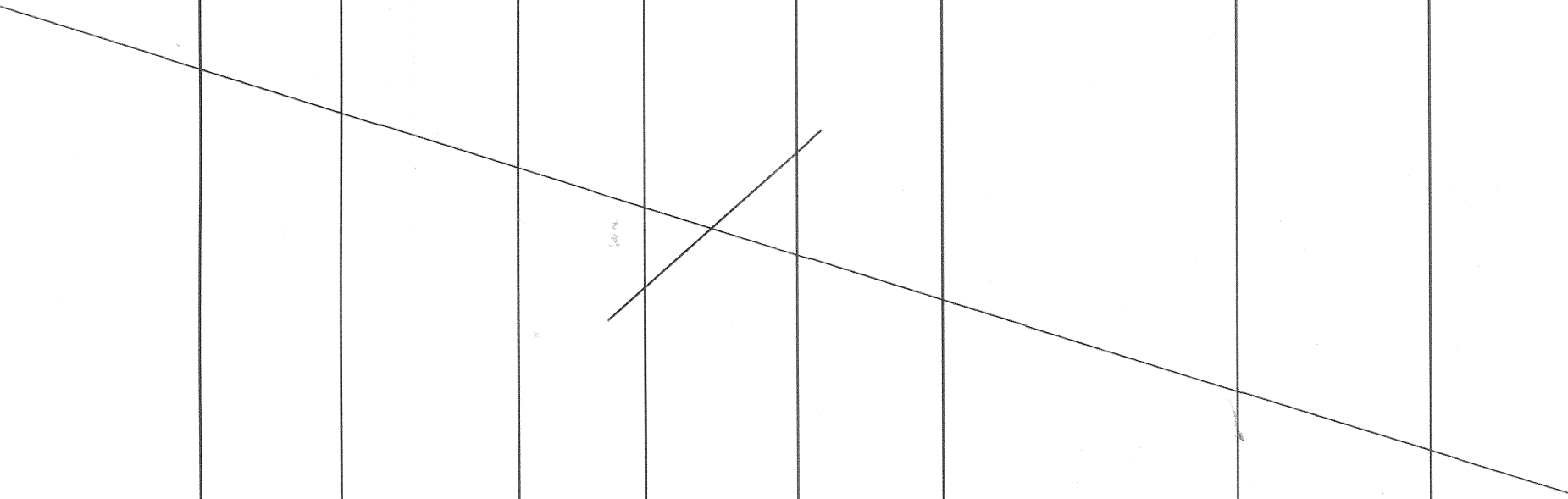
日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-縣庫存款	3,352,366	3,352,366	
	銀行存款-保管款	1,365,081	1,365,081	
	零用及週轉金	30,000	30,000	
	退休及離職準備金	1,776,775	1,776,775	
	應付代收款			
	100002 勞保費	4,374	4,374	
	100003 健保費	30,549	30,549	
	100008 其他	18,400	18,400	
	201001 班級費	900	900	
	201003 電腦設備維護及管理費	4,140	4,140	
	202000 午餐費	114,702	114,702	
	203055 課業輔導	21,600	21,600	
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險費)	30,179	30,179	
	500041 學校午餐廚工薪津	129,496	129,496	
	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	48,421	48,421	
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	55,960	55,960	
	500064 辦理補救教學計畫	64,800	64,800	
	500066 推動夏日樂學計畫	98,000	98,000	
	500068 增置偏遠及小型國民中學教師員額經費	173,738	173,738	
	500086 校園網路電路及環境推動學校計畫	17,142	17,142	
	500092 推動教育優先區計畫	108,302	108,302	
	500106 推展家庭教育實施計畫	10,000	10,000	
	500152 辦理科技教育推動計畫	30,500	30,500	
	500154 十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫經費	103,891	103,891	
	存入保證金-保管款			
	300005 保固金	28,170	28,170	
	應付保管款-午餐廚工退休準備金	128,817	128,817	
	應付保管款-政府提撥午餐廚工退休準備金	143,000	143,000	
	應付退休及離職金-公提儲金	1,776,775	1,776,775	

澎湖縣地方教育發展基金-志清國民中學

基金用途預計超支預算申請表

中華民國109年6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
								

製表：

主辦會計：

基金主持人：

澎湖縣地方教育發展基金-志清國民中學

庫款支付差額解釋表

中華民國109年6月30日

單位：新臺幣元

編號	會計科目	預算分配累計數	支用單位					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	累計數	應付費用		分配數餘額	本月數	累計數	分配數餘額			
	上年度結轉								2,939,915				
	基金來源	10,937,000	947,638	8,284,638	-	-	-	947,638	8,284,638	-	-	-	-
	431服務收入												
	454 利息收入	1,000	173	173				173	173				
	462 縣(市)庫撥款收入	10,759,000	921,465	8,107,465				921,465	8,107,465				
	46Y政府其他撥入收入	177,000	26,000	177,000				26,000	177,000				
	4S1 學雜費收入							-	-				
	基金用途	10,936,000	1,127,812	7,842,187	-	-	-	1,127,812	7,872,187	-	-		
1	用人費用	10,710,000	1,096,285	7,688,869				1,096,285	7,688,869			-	a
2	服務費用	187,000	31,527	128,692				31,527	128,692			-	c
3	材料及用品費	39,000		24,626				-	24,626			-	c
4	租金、償債與利息	-							-			-	
5	516 購置什項設備、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	-	-	-				-	-			-	
8	短絀與賠償給付	-						-	-			-	
9	其他	-						-	-			-	
	零用及遞轉金	-		30,000					30,000				
	應付費用							-					
	零用金賸餘收回												
	本期賸餘	1,000	180,174	442,451	-	-	-	180,174	3,352,366		-	-	

製表

會計

機關長官

澎湖縣政府

06006 301澎湖縣志清國民中學

歲出各機關對帳單

頁次：1

中華民國109年6月1日-109年6月30日

日期：109/7/1

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
109506006800301	301地方教育基金	109/06/01	00043	0600031	0	支付數	765,737	10,276,915	7,510,112	2,766,803
109506006800301	301地方教育基金	109/06/01	00044	0600112	0	支付數	130,621	10,276,915	7,640,733	2,636,182
109506006800301	301地方教育基金	109/06/02	1417329000 4487		921,465	收入數	0	11,198,380	7,640,733	3,557,647
109506006800301	301地方教育基金	109/06/02	1417329000 4487		26,000	收入數	0	11,224,380	7,640,733	3,583,647
109506006800301	301地方教育基金	109/06/02	00045	0600427	0	支付數	31,680	11,224,380	7,672,413	3,551,967
109506006800301	301地方教育基金	109/06/04	00046	0600713	0	支付數	12,000	11,224,380	7,684,413	3,539,967
109506006800301	301地方教育基金	109/06/08	00047	0600851	0	支付數	7,900	11,224,380	7,692,313	3,532,067
109506006800301	301地方教育基金	109/06/11	00048	0601237	0	支付數	6,127	11,224,380	7,698,440	3,525,940
109506006800301	301地方教育基金	109/06/16	00049	0601674	0	支付數	5,500	11,224,380	7,703,940	3,520,440
109506006800301	301地方教育基金	109/06/29	1417309000 5127		173	收入數	0	11,224,553	7,703,940	3,520,613
109506006800301	301地方教育基金	109/06/30	00051	0602600	0	支付數	79,791	11,224,553	7,783,731	3,440,822
109506006800301	301地方教育基金	109/06/30	00050	0602601	0	支付數	88,456	11,224,553	7,872,187	3,352,366
	小計				947,638		1,127,812			