

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 106 年 1 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

01

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 1 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	210,889,000	67,755,950	67,808,000	-52,050	-0.08	67,755,950	67,808,000	-52,050	-0.08
勞務收入	43	155,000	3,650	52,000	-48,350	-92.98	3,650	52,000	-48,350	-92.98
服務收入	431	155,000	3,650	52,000	-48,350	-92.98	3,650	52,000	-48,350	-92.98
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	210,726,000	67,749,000	67,749,000			67,749,000	67,749,000		
公庫撥款收入	462	210,726,000	67,749,000	67,749,000			67,749,000	67,749,000		
其他收入	4Y	7,000	3,300	7,000	-3,700	-52.86	3,300	7,000	-3,700	-52.86
雜項收入	4YY	7,000	3,300	7,000	-3,700	-52.86	3,300	7,000	-3,700	-52.86
基金用途	5	210,881,000	42,765,785	67,801,000	-25,035,215	-36.92	42,765,785	67,801,000	-25,035,215	-36.92
國民教育計畫	53	209,993,000	42,765,785	67,801,000	-25,035,215	-36.92	42,765,785	67,801,000	-25,035,215	-36.92
建築及設備計畫	5M	888,000								
購建固定資產		888,000								
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	24,990,165	7,000	24,983,165	356,902.36	24,990,165	7,000	24,983,165	356,902.36
期初基金餘額	71	3,872,008					14,863,600	3,872,008	10,991,592	283.87
解繳國庫										
期末基金餘額	72	3,880,008					39,853,765	3,879,008	35,974,757	927.42

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106年1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	50,611,890	100.00	負 債	2	10,758,125	21.26
流動資產	11	47,429,487	93.71	流動負債	21	7,329,232	14.48
現金	111	47,429,487	93.71	應付款項	212	7,329,232	14.48
銀行存款	1112	47,279,487	93.42	應付代收款	2123	7,329,232	14.48
銀行存款-縣庫存款	1112-1	39,702,765	78.45	其他負債	22	3,428,893	6.77
銀行存款-保管款	1112-2	7,576,722	14.97	什項負債	221	3,428,893	6.77
零用及週轉金	1113	150,000	0.30	存入保證金	2211	487,490	0.96
投資、長期應收款項、貸	12	2,941,403	5.81	存入保證金-保管款	2211-1	487,490	0.96
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	2,941,403	5.81
準備金	124	2,941,403	5.81	應付退休及離職金-公	2213-1	2,941,403	5.81
退休及離職準備金	1241	2,941,403	5.81	基金餘額	3	39,853,765	78.74
其他資產	13	241,000	0.48	基金餘額	31	39,853,765	78.74
什項資產	131	241,000	0.48	基金餘額	311	39,853,765	78.74
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	14,863,600	29.37
暫付及待結轉帳項	1315	240,000	0.47	本期賸餘	3112	24,990,165	49.38
合計：		50,611,890		合計：		50,611,890	

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

01

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 1 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				42,765,785	67,801,000	-36.92
		累計數				42,765,785	67,801,000	-36.92
合 計		本月數				42,765,785	67,801,000	-36.92
		累計數				42,765,785	67,801,000	-36.92

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106年1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	42,449,127	42,449,127	
11 正式員額薪資		9,479,667	9,479,667	
113 職員薪金		9,402,905	9,402,905	
114 工員工資		76,762	76,762	
12 聘僱及兼職人員薪資		60,192	60,192	
124 兼職人員酬金		60,192	60,192	
15 獎金		12,580,281	12,580,281	
151 考績獎金		153,524	153,524	
152 年終獎金		12,426,757	12,426,757	
16 退休及卹償金		19,962,275	19,962,275	
161 職員退休及離職金		19,951,121	19,951,121	
162 工員退休及離職金		11,154	11,154	
18 福利費		366,712	366,712	
181 分擔員工保險費		254,712	254,712	
18Y 其他福利費		112,000	112,000	
2 服務費用	0	300,658	300,658	
21 水電費		107,270	107,270	
212 工作場所電費		93,595	93,595	
214 工作場所水費		13,675	13,675	
22 郵電費		22,661	22,661	
222 電話費		22,661	22,661	
27 一般服務費		170,727	170,727	
27D 計時與計件人員酬金		170,727	170,727	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	0	16,000	16,000	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000	
747 慰問金、照護及濟助金		16,000	16,000	

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106年1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	%
合 計	0	42,765,785	42,765,785	

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

01

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 1 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		888,000			888,000									
什項設備		888,000			888,000									
購建中固定資產														
總計		888,000			888,000									

## 固定項目增減情形表

中華民國 106 年 1 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	364,993,156			364,993,156		
非理財目的之長期投資						
土地	82,369,168			82,369,168		
土地改良物	33,757,041			33,757,041		
房屋及建築	219,133,922			219,133,922		
機械及設備	5,626,111			5,626,111		
交通及運輸設備	2,086,138			2,086,138		
什項設備	22,020,776			22,020,776		
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						



澎湖縣地方教育發展基金 - 澎湖縣立馬公國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 106年1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	39,702,765	39,702,765	
	銀行存款-保管款	7,576,722	7,576,722	
	零用及週轉金	150,000	150,000	
	退休及離職準備金	2,941,403	2,941,403	
	存出保證金	1,000	1,000	
	暫付及待結轉帳項	240,000	240,000	
	應付代收款	20,764	20,764	
	100002 勞保費	206,331	206,331	
	100003 健保費	78,666	78,666	
	201001 班級費	348,950	348,950	
	201003 電腦設備維護及管理費	3,246,435	3,246,435	
	202000 午餐費(03381)	30,305	30,305	
	203016 體育活動費	22,228	22,228	
	203017 美術經費	2,812	2,812	
	203018 音樂經費	402,193	402,193	
	203020 教務處經費	41,552	41,552	
	203024 校友捐獻	9,454	9,454	
	203029 教育儲蓄專戶	1,000	1,000	
	203035 急難救助	35,990	35,990	
	203042 校務捐款	1,168	1,168	
	203045 體育活動-籃球	282,290	282,290	
	203046 體育活動-棒球	150,000	150,000	
	203048 獎學金-鄭存智老師	1,000	1,000	
	203051 體育活動捐款	32,435	32,435	
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險)	2,000	2,000	
	500028 補校開辦費及教科書籍經費	175,000	175,000	
	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	410,400	410,400	
	500037 學校聘請運動教練鐘點費	1,506	1,506	
	500042 役男休假交通補助	76,475	76,475	
	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	38,160	38,160	
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	459,416	459,416	
	500064 補救教學計畫	55,797	55,797	
	500089 生涯發展教育			

澎湖縣地方教育發展基金 - 澎湖縣立馬公國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 106年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
500127	國中小教師調整授課節數及導師費 項下	493,504		
500131	辦理體適能檢測站相關經費	86,666		
500135	辦理各項交流參訪經費	615,120		
95L712	國中小戶外教學活動及縣內外教育 交流活動	1,615		
	存人保證金-保管款	87,800	487,490	
300003	履約保證金	399,690		
300005	保固金			
	應付退休及離職金-公提儲金	2,941,403	2,941,403	

澎湖縣地方教育發展基金

庫款支付差額解釋表

中華民國106年1月31日

機關代號 :06001

單位 :新臺幣元

馬公國中

編號	會計科目	預算分配累計數	會計帳				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	預付數	零用金	分配數餘額	本月數	累計數				分配數餘額
	上年度結轉								14,862,600				
	<b>基金來源</b>	<b>67,808,000</b>	<b>67,755,950</b>	<b>67,755,950</b>	-	-	<b>52,050</b>	<b>67,755,950</b>	<b>67,755,950</b>	-	<b>52,050</b>	-	
	431服務收入	52,000	3,650	3,650			<b>48,350</b>	3,650	3,650	-	<b>48,350</b>	服務收入	
	454 利息收入	-		-			-	-	-	-	-		
	45Y 其他財產收入	-		-			-	-	-	-	-	公有宿舍使用費600元合作社使用費3500元水電費分	
	462 縣(市)庫撥款收入	67,749,000	67,749,000	67,749,000			-	67,749,000	67,749,000	-			
	雜項收入	7,000	3,300	3,300			<b>3,700</b>	3,300	3,300	-	<b>3,700</b>		
				-									
	<b>基金用途</b>	<b>67,801,000</b>	<b>42,765,785</b>	<b>42,765,785</b>	-	150,000	<b>24,885,215</b>	<b>42,915,785</b>	<b>42,915,785</b>	<b>24,885,215</b>			
1	用人費用	66,567,000	42,449,127	42,449,127			<b>24,117,873</b>	42,449,127	42,449,127	24,117,873	36.23%	-	a
2	服務費用	453,000	300,658	300,658			<b>152,342</b>	300,658	300,658	152,342	33.63%	-	c
3	材料及用品費	39,000		-			<b>39,000</b>	-	-	39,000	100.00%	-	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	9,000		-			<b>9,000</b>	-	-	9,000		-	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	594,000	16,000	16,000			<b>578,000</b>	16,000	16,000	578,000		-	
8	短絀與賠償給付	-		-			-	-	-	-		-	
9	其他	139,000		-			<b>139,000</b>	-	-	139,000	100.00%	-	c
5M	516購置什項設備	-		-			-	-	-	-		-	c
	零用及週轉金	-		-		150,000	<b>150,000</b>	150,000	150,000	-	150,000	-	
		-		-			-			-			
	<b>本期賸餘</b>	<b>7,000</b>	<b>24,990,165</b>	<b>24,990,165</b>	-	-	<b>150,000</b>	<b>24,840,165</b>	<b>39,702,765</b>			-	

製表

主辦會計

機關長官

※賸餘原因分析，支用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.擲節支出。d.計畫變更致未實施或工作量減少。e.收支併列預算收入減少。f.收支併列預算收入未達而減支。g.補(捐)助或委辦計畫經費結餘。h.營繕工程結餘。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

06001 301澎湖縣馬公國民中學

中華民國106年1月1日-106年1月31日

頁次：1

日期：106/2/2

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
106506001800301	301地方教育基金	106/01/03			14,862,600	上期結餘	0	14,862,600	0	14,862,600
106506001800301	301地方教育基金	106/01/03			67,749,000	收入數	0	82,611,600	0	82,611,600
106506001800301	301地方教育基金	106/01/03	00001	0100001		0 支付數	9,477,567	82,611,600	9,477,567	73,134,033
106506001800301	301地方教育基金	106/01/03	00002	0100095		0 支付數	2,100	82,611,600	9,479,667	73,131,933
106506001800301	301地方教育基金	106/01/03	00003	0100096		0 支付數	886,038	82,611,600	10,365,705	72,245,895
106506001800301	301地方教育基金	106/01/03	00004	0100129		0 支付數	16,000	82,611,600	10,381,705	72,229,895
106506001800301	301地方教育基金	106/01/06	1417146000 0121		2,100	收入數	0	82,613,700	10,381,705	72,231,995
106506001800301	301地方教育基金	106/01/06	00005	0100235		0 支付數	13,675	82,613,700	10,395,380	72,218,320
106506001800301	301地方教育基金	106/01/06	00006	0100236		0 支付數	16,402	82,613,700	10,411,782	72,201,918
106506001800301	301地方教育基金	106/01/06	00007	0100237		0 支付數	16,000	82,613,700	10,427,782	72,185,918
106506001800301	301地方教育基金	106/01/06	00008	0100238		0 支付數	32,000	82,613,700	10,459,782	72,153,918
106506001800301	301地方教育基金	106/01/12	1417066000 0368		2,400	收入數	0	82,616,100	10,459,782	72,156,318
106506001800301	301地方教育基金	106/01/12	00009	0100414		0 支付數	93,595	82,616,100	10,553,377	72,062,723
106506001800301	301地方教育基金	106/01/12	00010	0100478		0 支付數	38,326	82,616,100	10,591,703	72,024,397
106506001800301	301地方教育基金	106/01/12	00011	0100479		0 支付數	60,192	82,616,100	10,651,895	71,964,205
106506001800301	301地方教育基金	106/01/12	00012	0100480		0 支付數	16,000	82,616,100	10,667,895	71,948,205
106506001800301	301地方教育基金	106/01/13	00016	0100488		0 支付數	11,154	82,616,100	10,679,049	71,937,051
106506001800301	301地方教育基金	106/01/16	1417366000 0541		1,200	收入數	0	82,617,300	10,679,049	71,938,251
106506001800301	301地方教育基金	106/01/16	00013	0100527		0 支付數	19,071,829	82,617,300	29,750,878	52,866,422
106506001800301	301地方教育基金	106/01/16	00015	0100528		0 支付數	16,000	82,617,300	29,766,878	52,850,422
106506001800301	301地方教育基金	106/01/16	00014	0100586		0 支付數	231,564	82,617,300	29,998,442	52,618,858
106506001800301	301地方教育基金	106/01/16	00017	0100620		0 支付數	16,000	82,617,300	30,014,442	52,602,858
106506001800301	301地方教育基金	106/01/17	00019	0100717		0 支付數	150,000	82,617,300	30,164,442	52,452,858
106506001800301	301地方教育基金	106/01/18	00018	0100776		0 支付數	12,236,153	82,617,300	42,400,595	40,216,705
106506001800301	301地方教育基金	106/01/18	00020	0100777		0 支付數	190,604	82,617,300	42,591,199	40,026,101
106506001800301	301地方教育基金	106/01/18	00021	0100871		0 支付數	42,365	82,617,300	42,633,564	39,983,736
106506001800301	301地方教育基金	106/01/18	00022	0100872		0 支付數	153,524	82,617,300	42,787,088	39,830,212
106506001800301	301地方教育基金	106/01/19	00023	0101081		0 支付數	16,000	82,617,300	42,803,088	39,814,212
106506001800301	301地方教育基金	106/01/20	00024	0101148		0 支付數	90,036	82,617,300	42,893,124	39,724,176
106506001800301	301地方教育基金	106/01/24	1417706000 0913		1,250	收入數	0	82,618,550	42,893,124	39,725,426
106506001800301	301地方教育基金	106/01/24	00029	0101384		0 支付數	22,661	82,618,550	42,915,785	39,702,765
	小計				82,618,550		42,915,785			

17