

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 2 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 2 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	12,058,600	12,056,000	2,600	0.02	79,814,550	79,864,000	-49,450	-0.06
勞務收入	43	155,000	500		500		4,150	52,000	-47,850	-92.02
服務收入	431	155,000	500		500		4,150	52,000	-47,850	-92.02
財產收入	45	1,000								
利息收入	454	1,000								
政府撥入收入	46	210,726,000	12,056,000	12,056,000			79,805,000	79,805,000		
公庫撥款收入	462	210,726,000	12,056,000	12,056,000			79,805,000	79,805,000		
其他收入	4Y	7,000	2,100		2,100		5,400	7,000	-1,600	-22.86
雜項收入	4YY	7,000	2,100		2,100		5,400	7,000	-1,600	-22.86
基金用途	5	210,881,000	11,236,177	12,056,000	-819,823	-6.80	54,001,962	79,857,000	-25,855,038	-32.38
國民教育計畫	53	209,993,000	11,210,677	12,056,000	-845,323	-7.01	53,976,462	79,857,000	-25,880,538	-32.41
建築及設備計畫	5M	888,000	25,500		25,500		25,500	25,500		
購建固定資產		888,000	25,500		25,500		25,500	25,500		
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	822,423		822,423		25,812,588	7,000	25,805,588	368,651.26
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					40,676,188	3,879,008	36,797,180	948.62

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 2 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				11,210,677	12,056,000	-7.01
		累計數				53,976,462	79,857,000	-32.41
建築及設備計畫		本月數				25,500	0	0.00
		累計數				25,500	0	0.00
合 計		本月數				11,236,177	12,056,000	-6.80
		累計數				54,001,962	79,857,000	-32.38

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2月28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	52,221,753	100.00	負債	2	11,545,565	22.11
流動資產	11	48,799,350	93.45	流動負債	21	8,116,672	15.54
現金	111	48,799,350	93.45	應付款項	212	8,116,672	15.54
銀行存款	1112	48,649,350	93.16	應付代收款	2123	8,116,672	15.54
銀行存款-縣庫存款	1112-1	40,525,188	77.60	其他負債	22	3,428,893	6.57
銀行存款-保管款	1112-2	8,124,162	15.56	什項負債	221	3,428,893	6.57
零用及週轉金	1113	150,000	0.29	存入保證金	2211	487,490	0.93
投資、長期應收款項、貸	12	2,941,403	5.63	存入保證金-保管款	2211-1	487,490	0.93
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	2,941,403	5.63
準備金	124	2,941,403	5.63	應付退休及離職金-公	2213-1	2,941,403	5.63
退休及離職準備金	1241	2,941,403	5.63	基金餘額	3	40,676,188	77.89
其他資產	13	481,000	0.92	基金餘額	31	40,676,188	77.89
什項資產	131	481,000	0.92	基金餘額	311	40,676,188	77.89
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	14,863,600	28.46
暫付及待結轉帳項	1315	480,000	0.92	本期賸餘	3112	25,812,588	49.43
合計：		52,221,753		合計：		52,221,753	

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106年2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	202,557,000	53,342,721	-149,214,279	-73.67
11 正式員額薪資		18,879,077	18,879,077	
113 職員薪金		18,725,553	18,725,553	
114 工員工資		153,524	153,524	
12 聘僱及兼職人員薪資		169,924	169,924	
124 兼職人員酬金		169,924	169,924	
15 獎金		12,703,205	12,703,205	
151 考績獎金		276,448	276,448	
152 年終獎金		12,426,757	12,426,757	
16 退休及卹償金		20,834,477	20,834,477	
161 職員退休及離職金		20,812,169	20,812,169	
162 工員退休及離職金		22,308	22,308	
18 福利費		756,038	756,038	
181 分擔員工保險費		490,320	490,320	
18Y 其他福利費		265,718	265,718	
2 服務費用	4,553,000	613,581	-3,939,419	-86.52
21 水電費		183,219	183,219	
212 工作場所電費		169,544	169,544	
214 工作場所水費		13,675	13,675	
22 郵電費		41,837	41,837	
222 電話費		41,837	41,837	
25 修理保養及保固費		64,706	64,706	
255 機械及設備修護費		16,506	16,506	
256 交通及運輸設備修護費		16,000	16,000	
257 什項設備修護費		32,200	32,200	
27 一般服務費		283,819	283,819	

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2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	%
27D 計時與計件人員酬金		283,819	283,819	
28 專業服務費		40,000	40,000	
288 委託考選訓練費		40,000	40,000	
3 材料及用品費	380,000		-380,000	-100.00
4 租金、償債與利息	90,000		-90,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	888,000	25,500	-862,500	-97.13
51 購置固定資產	888,000	25,500	-862,500	-97.13
516 購置什項設備	888,000	25,500	-862,500	-97.13
6 稅捐及規費(強制費)	9,000		-9,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,781,000	16,000	-1,765,000	-99.10
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	
9 其他	623,000	4,160	-618,840	-99.33
91 其他支出		4,160	4,160	
91Y 其他		4,160	4,160	
合計	210,881,000	54,001,962	-156,879,038	-74.39

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 2 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(一)			
							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 2 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2月28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	40,525,188	40,525,188	
	銀行存款-保管款	8,124,162	8,124,162	
	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	480,000	480,000	
	應付代收款	104	104	
	100001 公保費	41,528	41,528	
	100002 勞保費	408,532	408,532	
	100003 健保費	280	280	
	100005 退撫基金	78,666	78,666	
	201001 班級費	287,150	287,150	
	201003 電腦設備維護及管理費	4,938,343	4,938,343	
	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)	85,000	85,000	
	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	50,971	50,971	
	500036 各項體育競賽、活動、及赴台參賽經費	355,420	355,420	
	500037 學校聘請運動教練鐘點費	1,293	1,293	
	500042 役男休假交通補助	4,000	4,000	
	500061 國中畢業生適性入學及十二年國教相關宣導相關經費			

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2月28日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
500063	辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	9,360		
500064	補救教學計畫	459,416		
500089	生涯發展教育	52,597		
500127	國中小教師調整授課節數及導師費項下	243,304		
500131	辦理體適能檢測站相關經費	86,666		
95L712	國中小戶外教學活動及縣內外教育交流活動	1,615		
	存入保證金-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2月28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 計數	會計帳				支付股			百分比(分 配數餘額/ 預算分配數)	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						
	基金來源	79,864,000	12,058,600	79,814,550	-	-	51,550	12,056,500	79,814,550	-	51,550	-		
	431服務收入	52,000	500	4,150			47,850	500	4,150	-	47,850	-		
	454 利息收入	-		-			-	-	-	-	-	-		
	45Y 其他財產收入	-		-			-	-	-	-	-	-		
	462 縣(市)庫撥款收入	79,805,000	12,056,000	79,805,000			-	12,056,000	79,805,000	-	-	-		
	46Y政府其他撥入收日	7,000		3,300			3,700	-	3,300	-	3,700	-		
	4YY雜項收入	-	2,100	2,100				2,100	2,100					
	基金用途	79,857,000	11,236,177	54,001,962	-	150,000	25,730,538	11,236,177	54,151,962	25,705,038				
1	用人費用	78,138,000	10,893,594	53,342,721			24,795,279	10,893,594	53,342,721	24,795,279	31.73%	-	a	
2	服務費用	863,000	312,923	613,581			249,419	312,923	613,581	249,419	28.90%	-	c	
3	材料及用品費	70,000	-				70,000	-	-	70,000	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)與雜項	9,000	-				9,000	-	-	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			578,000	-	16,000	578,000		-		
8	短絀與賠償給付	-	-				-	-	-	-		-		
9	其他	183,000	4,160	4,160			178,840	4,160	4,160	178,840	97.73%	-	c	
5M	516購置什項設備	-	25,500	25,500			-	25,500	25,500	-	25,500		25,500	c
	零用及週轉金	-				150,000	-	150,000	-	150,000		-		
	存出保證金	-					-			-		-		
	本期賸餘	7,000	822,423	25,812,588	-	150,000		820,323	40,525,188			-		

製表

主辦會計

機關長官

※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

06001 301澎湖縣馬公國民中學

中華民國106年2月1日-106年2月28日

頁次：1

日期：106/3/1

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
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	1417996000 1135		12,056,000	收入數	0	94,674,550	42,915,785	51,758,765
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00025	0200001		0 支付數	60,816	94,674,550	42,976,601	51,697,949
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00026	0200123		0 支付數	174,138	94,674,550	43,150,739	51,523,811
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00027	0200187		0 支付數	875,992	94,674,550	44,026,731	50,647,819
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00028	0200259		0 支付數	4,160	94,674,550	44,030,891	50,643,659
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00030	0200260		0 支付數	9,393,646	94,674,550	53,424,537	41,250,013
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00032	0200261		0 支付數	77,620	94,674,550	53,502,157	41,172,393
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00033	0200262		0 支付數	13,950	94,674,550	53,516,107	41,158,443
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00034	0200263		0 支付數	16,000	94,674,550	53,532,107	41,142,443
106506001800301	301地方教育基金	106/02/02	00035	0200264		0 支付數	46,526	94,674,550	53,578,633	41,095,917
106506001800301	301地方教育基金	106/02/03	00031	0200326		0 支付數	2,100	94,674,550	53,580,733	41,093,817
106506001800301	301地方教育基金	106/02/06	1417046000 0842		2,100	收入數	0	94,676,650	53,580,733	41,095,917
106506001800301	301地方教育基金	106/02/06	00036	0200350		0 支付數	58,870	94,676,650	53,639,603	41,037,047
106506001800301	301地方教育基金	106/02/06	00037	0200351		0 支付數	8,253	94,676,650	53,647,856	41,028,794
106506001800301	301地方教育基金	106/02/07	00038	0200535		0 支付數	11,154	94,676,650	53,659,010	41,017,640
106506001800301	301地方教育基金	106/02/10	00039	0200734		0 支付數	38,326	94,676,650	53,697,336	40,979,314
106506001800301	301地方教育基金	106/02/14	1417256000 1491		500	收入數	0	94,677,150	53,697,336	40,979,814
106506001800301	301地方教育基金	106/02/14	00041	0200901		0 支付數	11,068	94,677,150	53,708,404	40,968,746
106506001800301	301地方教育基金	106/02/14	00042	0200903		0 支付數	32,112	94,677,150	53,740,516	40,936,634
106506001800301	301地方教育基金	106/02/15	00040	0201042		0 支付數	64,881	94,677,150	53,805,397	40,871,753
106506001800301	301地方教育基金	106/02/15	00043	0201063		0 支付數	26,200	94,677,150	53,831,597	40,845,553
106506001800301	301地方教育基金	106/02/16	00044	0201131		0 支付數	20,000	94,677,150	53,851,597	40,825,553
106506001800301	301地方教育基金	106/02/18	00045	0201366		0 支付數	20,000	94,677,150	53,871,597	40,805,553
106506001800301	301地方教育基金	106/02/18	00046	0201367		0 支付數	70,850	94,677,150	53,942,447	40,734,703
106506001800301	301地方教育基金	106/02/20	00047	0201424		0 支付數	15,998	94,677,150	53,958,445	40,718,705
106506001800301	301地方教育基金	106/02/22	00048	0201542		0 支付數	126,588	94,677,150	54,085,033	40,592,117
106506001800301	301地方教育基金	106/02/22	00049	0201641		0 支付數	19,176	94,677,150	54,104,209	40,572,941
106506001800301	301地方教育基金	106/02/22	00050	0201643		0 支付數	8,000	94,677,150	54,112,209	40,564,941
106506001800301	301地方教育基金	106/02/22	00051	0201644		0 支付數	8,253	94,677,150	54,120,462	40,556,688
106506001800301	301地方教育基金	106/02/23	00052	0201731		0 支付數	31,500	94,677,150	54,151,962	40,525,188
	小計				12,058,600			11,236,177		