

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 7 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

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	編 號	本 年 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
			實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
名 稱					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	210,889,000	32,462,695	32,453,000	9,695	0.03	149,391,143	161,718,000	-12,326,857	-7.62
勞務收入	43	155,000	6,395	6,395	6,395		98,669	104,000	-5,331	-5.13
服務收入	431	155,000	6,395	6,395	6,395		98,669	104,000	-5,331	-5.13
財產收入	45	1,000					2,104	1,000	1,104	110.40
利息收入	454	1,000					2,104	1,000	1,104	110.40
政府撥入收入	46	210,726,000	32,453,000	32,453,000	3,300		149,273,215	161,606,000	-12,332,785	-7.63
公庫撥款收入	462	210,726,000	32,453,000	32,453,000	3,300		149,273,215	161,606,000	-12,332,785	-7.63
其他收入	4Y	7,000	3,300	3,300	3,300		17,155	7,000	10,155	145.07
雜項收入	4YY	7,000	3,300	3,300	3,300		17,155	7,000	10,155	145.07
基金用途	5	210,881,000	30,412,911	32,453,000	-2,040,089	-6.29	135,047,247	161,710,000	-26,662,753	-16.49
國民教育計畫	53	209,993,000	30,412,911	32,336,000	-1,923,089	-5.95	134,625,007	161,056,000	-26,430,993	-16.41
建築及設備計畫	5M	888,000		117,000	-117,000	-100.00	422,240	654,000	-231,760	-35.44
購建固定資產	6	888,000		117,000	-117,000	-100.00	422,240	654,000	-231,760	-35.44
本期購建(短絀)	71	8,000	2,049,784	117,000	-117,000		14,343,896	8,000	14,335,896	179,198.70
本期繳回國庫	72	3,872,008			2,049,784		14,863,600	3,872,008	10,991,592	283.87
解繳國庫										
期末基金餘額		3,880,008					29,207,496	3,880,008	25,327,488	652.77

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7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	41,410,071	100.00	負債	2	12,202,575	29.47
流動資產	11	38,252,554	92.38	流動負債	21	8,769,518	21.18
現金	111	38,252,554	92.38	應付款項	212	8,769,518	21.18
銀行存款	1112	38,102,554	92.01	應付代收款	2123	8,769,518	21.18
銀行存款-縣庫存款	1112-1	29,056,496	70.17	其他負債	22	3,433,057	8.29
銀行存款-保管款	1112-2	9,046,058	21.85	什項負債	221	3,433,057	8.29
零用及週轉金	1113	150,000	0.36	存入保證金	2211	426,540	1.03
投資、長期應收款項、貸	12	3,006,517	7.26	存入保證金-保管款	2211-1	426,540	1.03
墊款及準備金	124	3,006,517	7.26	應付退休及離職金	2213	3,006,517	7.26
準備金	1241	3,006,517	7.26	應付退休及離職金-公	2213-1	3,006,517	7.26
退休及離職準備金	13	151,000	0.36	基金餘額	3	29,207,496	70.53
其他資產	131	151,000	0.36	基金餘額	31	29,207,496	70.53
什項資產	1311	1,000	0.00	基金餘額	311	29,207,496	70.53
存出保證金	1315	150,000	0.36	累積餘額	3111	14,863,600	35.89
暫付及待結轉帳項		41,410,071		本期賸餘	3112	14,343,896	34.64
合計：				合計：		41,410,071	

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 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目名稱	單位	本月數及		數量			金額		
		本月數	累計數	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					30,412,911	32,336,000	-5.95
		累計數					134,625,007	161,056,000	-16.41
建築及設備計畫		本月數					0	117,000	-100.00
		累計數					422,240	654,000	-35.44
合計		本月數					30,412,911	32,453,000	-6.29
		累計數					135,047,247	161,710,000	-16.49

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7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	131,621,784	-70,935,216	-35.02
11 正式員額薪資		64,775,891	64,775,891	
113 職工薪資		64,238,557	64,238,557	
114 聘僱及兼職人員薪資		537,334	537,334	
12 兼職人員酬金		1,727,736	1,727,736	
124 超時工作報酬		1,727,736	1,727,736	
13 加班費		30,400	30,400	
131 獎金		30,400	30,400	
15 獎學金		13,637,396	13,637,396	
151 年終獎金		1,210,639	1,210,639	
152 退休及卹金		12,426,757	12,426,757	
16 退休金		45,472,326	45,472,326	
161 退職及離職金		45,393,888	45,393,888	
162 資遣費		78,438	78,438	
17 職工福利費		255,990	255,990	
171 資遣費		255,990	255,990	
18 福利費		5,722,045	5,722,045	
181 分擔病醫福利費		4,830,227	4,830,227	
183 傷病醫福利費		21,000	21,000	
18Y 其他費		870,818	870,818	
2 服務費用	4,553,000	2,246,153	-2,306,847	-50.67
21 水電費		506,646	506,646	
212 工作場所水電費		440,179	440,179	
214 工作場所水電費		66,467	66,467	
22 郵電費		142,899	142,899	
222 電話費		142,899	142,899	

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7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	%
23 旅運費		8,643	8,643	
231 國內旅費		8,643	8,643	
25 修理費		455,549	455,549	
252 一般房屋設備修護費		275,368	275,368	
255 機械及運輸設備修護費		64,521	64,521	
256 交通及運輸設備修護費		43,500	43,500	
257 什項設備修護費		72,160	72,160	
26 保險費		1,081	1,081	
264 交通及運輸設備保險費		1,081	1,081	
27 一般服務費		997,347	997,347	
27D 計時與計件人員酬金		912,467	912,467	
27F 體育活動費		84,880	84,880	
28 專業服務費		95,500	95,500	
288 委託考選訓練費		40,000	40,000	
289 試務甄選費		49,500	49,500	
28A 電子計算機軟體服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		38,488	38,488	
291 材料及用品費		38,488	38,488	
3 材料費	380,000	91,240	-288,760	-75.99
31 使用材料費		46,626	46,626	
313 油脂		46,626	46,626	
32 用品消耗		44,614	44,614	
321 辦公(事務)用品		42,114	42,114	
32Y 其他		2,500	2,500	
4 租金、償債與利息		44,892	-45,108	
41 地租及水租	90,000	44,892	-45,108	-50.12

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7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	%
412 宿舍基地租金				
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	888,000	44,892	44,892	-52.45
51 購置固定資產	888,000	422,240	-465,760	-52.45
516 購置什項設備	888,000	422,240	-465,760	-52.45
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	422,240	-9,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,781,000	308,463	-1,472,537	-82.68
72 捐助、補助與獎勵		278,463	278,463	
721 補助(協)助政府機關(構)		278,463	278,463	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
747 慰問金、照護及濟助金		30,000	30,000	
9 其他	623,000	312,475	-310,525	-49.84
91 其他支出		312,475	312,475	
91Y 其他		312,475	312,475	
合計	210,881,000	135,047,247	-75,833,753	-35.96

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學
固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 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	321,734		365,314,890		
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	171,816		5,797,927		
交通及運輸設備	2,086,138	17,500		2,103,638		
什項設備	22,020,776	132,418		22,153,194		
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

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數				累計分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度先奉准行	調整數		合計	實際執行數		比較增減(一)				
							實支數	應付數	合計			%	金額
土地													
土地改良物													
購建中固定資產													
土地改良物													
購建中固定資產													
房屋及建築													
購建中固定資產													
機械及設備													
購建中固定資產													
交通及運輸設備													
購建中固定資產													
什項設備													
購建中固定資產													
總計		888,000			888,000	321,734		321,734	49	-332,266	-51		