

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 9 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 9 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	編號	本 年 度 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) 金額	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金額	%
基金來源		4	210,889,000	12,727,968	12,766,000	-38,032	-0.30	174,294,211	186,657,000	-12,362,789	-6.62
勞務收入		43	155,000	10,868	51,000	-40,132	-78.69	109,537	155,000	-45,463	-29.33
服務收入		431	155,000	10,868	51,000	-40,132	-78.69	109,537	155,000	-45,463	-29.33
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	12,715,000	12,715,000			174,161,215	186,494,000	-12,332,785	-6.61
公庫撥款收入		462	210,726,000	12,715,000	12,715,000			174,161,215	186,494,000	-12,332,785	-6.61
其他收入		4Y	7,000	2,100		2,100		21,355	7,000	14,355	205.07
雜項收入		4YY	7,000	2,100		2,100		21,355	7,000	14,355	205.07
基金用途		5	210,881,000	11,854,389	12,766,000	-911,611	-7.14	166,750,100	186,649,000	-19,898,900	-10.66
國民教育計畫		53	209,993,000	11,626,039	12,649,000	-1,022,961	-8.09	166,099,510	185,761,000	-19,661,490	-10.58
建築及設備計畫		5M	888,000	228,350	117,000	111,350	95.17	650,590	888,000	-237,410	-26.74
購建固定資產			888,000	228,350	117,000	111,350	95.17	650,590	888,000	-237,410	-26.74
本期購餘(短絀—)		6	8,000	873,579		873,579		7,544,111	8,000	7,536,111	94,201.39
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					22,407,711	3,880,008	18,527,703	477.52

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9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	40,083,511	100.00	負債	2	17,675,800	44.10
流動資產	11	35,658,686	88.96	流動負債	21	13,994,435	34.91
現金	111	35,658,686	88.96	應付款項	212	13,994,435	34.91
銀行存款	1112	35,508,686	88.59	應付代收款	2123	13,994,435	34.91
銀行存款-縣庫存款	1112-1	22,256,711	55.53	其他負債	22	3,681,365	9.18
銀行存款-保管款	1112-2	13,251,975	33.06	什項負債	221	3,681,365	9.18
零用及週轉金	1113	150,000	0.37	存入保證金	2211	652,540	1.63
投資、長期應收款項、貸	12	3,028,825	7.56	存入保證金-保管款	2211-1	652,540	1.63
墊款及準備金	124	3,028,825	7.56	應付退休及離職金	2213	3,028,825	7.56
準備金	1241	3,028,825	7.56	應付退休及離職金-公	2213-1	3,028,825	7.56
退休及離職準備金	13	1,396,000	3.48	基金餘額	3	22,407,711	55.90
其他資產	131	1,396,000	3.48	基金餘額	31	22,407,711	55.90
什項資產	1311	1,000	0.00	基金餘額	311	22,407,711	55.90
存出保證金	1315	1,395,000	3.48	累積餘額	3111	14,863,600	37.08
暫付及待結轉帳項		40,083,511		本期賸餘	3112	7,544,111	18.82
合計：				合計：		40,083,511	

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 9 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數		數 量			金 額		
		本月數 及 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				11,626,039	12,649,000	-8.09	
		累計數				166,099,510	185,761,000	-10.58	
建築及設備計畫		本月數				228,350	117,000	95.17	
		累計數				650,590	888,000	-26.74	
合 計		本月數				11,854,389	12,766,000	-7.14	
		累計數				166,750,100	186,649,000	-10.66	

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9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	162,265,010	-40,291,990	-19.89
11 正式員額薪金		82,774,989	82,774,989	
113 職工薪金		82,084,131	82,084,131	
114 聘僱及兼職人員薪金		690,858	690,858	
12 兼職人員酬金		1,794,076	1,794,076	
124 超時工作報酬		1,794,076	1,794,076	
13 加班費		870,000	870,000	
131 獎金		870,000	870,000	
15 考績獎金		22,339,441	22,339,441	
151 年終獎金		9,912,684	9,912,684	
152 退休及卹償金		12,426,757	12,426,757	
16 職工退休及離職金		46,853,605	46,853,605	
161 職工退休及離職金		46,752,139	46,752,139	
162 資遣費		101,466	101,466	
17 資遣費		255,990	255,990	
171 福利費		255,990	255,990	
18 福利費		255,990	255,990	
181 分擔醫藥費		7,376,909	7,376,909	
183 傷病福利費		6,361,099	6,361,099	
18Y 其他福利費		80,992	80,992	
2 服務費用	4,553,000	2,848,758	-1,704,242	-37.43
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		180,410	180,410	
221 郵電費		2,985	2,985	

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9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	%
222 電話費		177,425	177,425	
23 旅運費		17,057	17,057	
231 國內旅費		17,057	17,057	
25 修理保養及房屋修護費		728,205	728,205	
252 一般修護費		348,568	348,568	
255 機械及運輸設備修護費		81,027	81,027	
256 交通及運輸設備修護費		43,500	43,500	
257 什項設備修護費		255,110	255,110	
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		1,272,371	1,272,371	
27D 計時與計件人員酬金		1,187,491	1,187,491	
27F 體育活動費		84,880	84,880	
28 專業服務費		104,500	104,500	
288 委託考選訓練費		40,000	40,000	
289 試務甄選費		58,500	58,500	
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 公共關係費		38,488	38,488	
3 材料及用品費	380,000	125,737	-254,263	-66.91
31 使用材料費		55,138	55,138	
313 油脂		55,138	55,138	
32 用品消耗		70,599	70,599	
321 辦公(事務)用品		62,699	62,699	
32Y 其他		7,900	7,900	
4 租金、償債與利息	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9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	%
41 地租及水租		44,892	44,892	
412 宿舍基地租金		44,892	44,892	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	888,000	650,590	-237,410	-26.74
51 購置固定資產	888,000	650,590	-237,410	-26.74
516 購置什項設備	888,000	650,590	-237,410	-26.74
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	8,652	-348	-3.87
66 規費		8,652	8,652	
663 汽車燃料使用費		8,652	8,652	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,781,000	426,660	-1,354,340	-76.04
72 捐助、補助與獎助		396,660	396,660	
721 補助(協助)助政府機關(構)		396,660	396,660	
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	379,801	-243,199	-39.04
91 其他支出		379,801	379,801	
91Y 其他		379,801	379,801	
合計	210,881,000	166,750,100	-44,130,900	-20.93

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 9 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 9 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數				合計	累計分配數	執行情形						差異或原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定額	本年度先年奉准行	調整數			實支數	應付數	合計	%	比較增減(一)				
											金額	%			
土地															
購建中國定資產															
土地改良物															
購建中國定資產															
房屋及建築															
購建中國定資產															
機械及設備															
購建中國定資產															
交通及運輸設備															
購建中國定資產															
什項設備															
購建中國定資產															
總計															