

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 10 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 10 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	12,062,250	12,056,000	6,250	0.05	186,356,461	198,713,000	-12,356,539	-6.22
勞務收入		43	155,000	4,150		4,150		113,687	155,000	-41,313	-26.65
服務收入		431	155,000	4,150		4,150		113,687	155,000	-41,313	-26.65
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	12,056,000	12,056,000			186,217,215	198,550,000	-12,332,785	-6.21
公庫撥款收入		462	210,726,000	12,056,000	12,056,000			186,217,215	198,550,000	-12,332,785	-6.21
其他收入		4Y	7,000	2,100		2,100		23,455	7,000	16,455	235.07
雜項收入		4YY	7,000	2,100		2,100		23,455	7,000	16,455	235.07
基金用途		5	210,881,000	12,052,265	12,056,000	-3,735	-0.03	178,802,365	198,705,000	-19,902,635	-10.02
國民教育計畫		53	209,993,000	12,029,138	12,056,000	-26,862	-0.22	178,128,648	197,817,000	-19,688,352	-9.95
建築及設備計畫		5M	888,000	23,127		23,127		673,717	888,000	-214,283	-24.13
購建固定資產		6	888,000	23,127		23,127		673,717	888,000	-214,283	-24.13
本期購餘(短絀—)		71	8,000	9,985		9,985		7,554,096	8,000	7,546,096	94,326.20
本期初基金餘額			3,872,008					14,863,600	3,872,008	10,991,592	283.87
期末基金餘額		72	3,880,008					22,417,696	3,880,008	18,537,688	477.77

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10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	43,996,745	100.00	負債	2	21,579,049	49.05
流動資產	11	39,913,172	90.72	流動負債	21	17,753,836	40.35
現金	111	39,913,172	90.72	應付款項	212	17,753,836	40.35
銀行存款	1112	39,763,172	90.38	應付代收款	2123	17,753,836	40.35
銀行存款-縣庫存款	1112-1	22,266,696	50.61	其他負債	22	3,825,213	8.69
銀行存款-保管款	1112-2	17,496,476	39.77	什項負債	221	3,825,213	8.69
零用及週轉金	1113	150,000	0.34	存入保證金	2211	772,640	1.76
投資、長期應收款項、貸	12	3,052,573	6.94	存入保證金-保管款	2211-1	772,640	1.76
墊款及準備金	124	3,052,573	6.94	應付退休及離職金	2213	3,052,573	6.94
準備金	1241	3,052,573	6.94	應付退休及離職金-公	2213-1	3,052,573	6.94
退休及離職準備金	13	1,031,000	2.34	基金餘額	3	22,417,696	50.95
其他資產	131	1,031,000	2.34	基金餘額	31	22,417,696	50.95
什項資產	1311	1,000	0.00	基金餘額	311	22,417,696	50.95
存出保證金	1315	1,030,000	2.34	累積餘額	3111	14,863,600	33.78
暫付及待結轉帳項		43,996,745	100.00	本期賸餘	3112	7,554,096	17.17
合計：				合計：		43,996,745	

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10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	173,780,590	-28,776,410	-14.21
11 正式職員薪額		92,185,975	92,185,975	
113 正式職員薪額		91,418,355	91,418,355	
114 正式職員薪額		767,620	767,620	
12 僱工兼職人員薪資		2,035,084	2,035,084	
124 僱工兼職人員薪資		2,035,084	2,035,084	
13 超時工作報酬		870,000	870,000	
131 超時工作報酬		870,000	870,000	
15 獎金		870,000	870,000	
151 考績獎金		22,339,441	22,339,441	
152 年終獎金		9,912,684	9,912,684	
16 退休及卹償金		12,426,757	12,426,757	
161 退休及卹償金		47,530,266	47,530,266	
162 職工退休及離職金		47,417,286	47,417,286	
17 資遣費		112,980	112,980	
171 資遣費		255,990	255,990	
18 福利費		255,990	255,990	
181 分擔員工保險費		8,563,834	8,563,834	
183 傷病醫藥費		7,258,724	7,258,724	
18Y 其他福利費		94,992	94,992	
2 服務費用	4,553,000	1,210,118	1,210,118	
21 水電費		3,176,544	-1,376,456	-30.23
212 工作場所水電費		506,646	506,646	
214 工作場所水電費		440,179	440,179	
22 郵電費		66,467	66,467	
221 郵電費		211,843	211,843	
		10,385	10,385	

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10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		201,458	201,458	
23 旅運費		20,598	20,598	
231 國內旅費		20,598	20,598	
25 修理保養及房屋設備修護費		771,455	771,455	
252 一般修護費		374,918	374,918	
255 機械及運輸設備修護費		86,227	86,227	
256 交通及運輸設備修護費		45,100	45,100	
257 什項設備修護費		265,210	265,210	
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		1,472,933	1,472,933	
27D 計時與計件人員酬金		1,324,553	1,324,553	
27F 體育活動費		148,380	148,380	
28 專業服務費		144,500	144,500	
288 委託考選訓練費		80,000	80,000	
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		47,488	47,488	
291 材料及用品費		47,488	47,488	
3 材料及用品費	380,000	182,437	-197,563	-51.99
31 使用材料費		68,295	68,295	
313 油脂		68,295	68,295	
32 用品消耗		114,142	114,142	
321 辦公(事務)用品		74,642	74,642	
32Y 其他		39,500	39,500	
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10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				
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		44,892	44,892	
51 購置固定資產	888,000	673,717	-214,283	-24.13
516 購置什項設備	888,000	673,717	-214,283	-24.13
6 稅捐及規費(強制費)	888,000	673,717	-214,283	-24.13
66 規費	9,000	8,652	-348	-3.87
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		8,652	8,652	
72 補助、補助與獎勵	1,781,000	488,660	-1,292,340	-72.56
721 補助(協)助政府機關(構)		444,660	444,660	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		444,660	444,660	
747 慰問金、照護及濟助金		44,000	44,000	
9 其他		44,000	44,000	
91 其他支出	623,000	446,873	-176,127	-28.27
91Y 其他		446,873	446,873	
合計	210,881,000	178,802,365	-32,078,635	-15.21

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

主要業務計畫執行明細表

中華民國 106 年 10 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目	單 位	本月數 及 累計數	數 量			金 額		
			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				12,029,138	12,056,000	-0.22
		累計數				178,128,648	197,817,000	-9.95
建築及設備計畫		本月數				23,127	0	0.00
		累計數				673,717	888,000	-24.13
合 計		本月數				12,052,265	12,056,000	-0.03
		累計數				178,802,365	198,705,000	-10.02

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 10 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 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			調整數	合計	計算分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度定額	本年度先行				實支數	實際執行數	合計	%			比較增減(一)	%
土地														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
購建中國定資產														
機械及設備			260,000		260,000		171,816	171,816	171,816	171,816	171,816	171,816		
購建中國定資產			260,000		260,000		171,816	171,816	171,816	171,816	171,816	171,816		
交通及運輸設備							17,500	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500	
購建中國定資產							17,500	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500	17,500	
什項設備		888,000			888,000		132,418	132,418	132,418	132,418	132,418	-755,582	-85	
購建中國定資產		888,000			888,000		132,418	132,418	132,418	132,418	132,418	-755,582	-85	
總計		888,000	260,000		1,148,000	888,000	321,734	321,734	321,734	321,734	321,734	-566,266	-64	