

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 11 月份

主辦會計人員



基金主持人



代

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 11 月份

單位：新臺幣元

項 目	名稱	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) 金額	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一) 金額
基金來源		4	210,889,000	11,859,319	12,056,000	-196,681	198,215,780	210,769,000	-12,553,220
勞務收入		43	155,000	8,219		8,219	121,906	155,000	-33,094
財產收入		431	155,000	8,219		8,219	121,906	155,000	-33,094
利息收入		45	1,000				2,104	1,000	1,104
政府撥入收入		454	1,000				2,104	1,000	1,104
公庫撥款收入		46	210,726,000	11,849,000	12,056,000	-207,000	198,066,215	210,606,000	-12,539,785
其他收入		462	210,726,000	11,849,000	12,056,000	-207,000	198,066,215	210,606,000	-12,539,785
雜項收入		4Y	7,000	2,100		2,100	25,555	7,000	18,555
基金用途		4YY	7,000	2,100		2,100	25,555	7,000	18,555
國民教育計畫		5	210,881,000	12,143,058	12,056,000	87,058	190,945,423	210,761,000	-19,815,577
建築及設備計畫		53	209,993,000	12,128,558	12,056,000	72,558	190,257,206	209,873,000	-19,615,794
購建固定資產		5M	888,000	14,500		14,500	688,217	888,000	-199,783
本期購餘(短絀一)		6	888,000	14,500		14,500	688,217	888,000	-199,783
期初基金餘額		71	8,000	-283,739		-283,739	7,270,357	8,000	7,262,357
解繳國庫		72	3,872,008				14,863,600	3,872,008	10,991,592
期末基金餘額			3,880,008				22,133,957	3,880,008	18,253,949
									470.46

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11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	44,395,386	100.00	負債	2	22,261,429	50.14
流動資產	11	40,961,813	92.27	流動負債	21	18,406,216	41.46
現金	111	40,961,813	92.27	應付款項	212	18,406,216	41.46
銀行存款	1112	40,811,813	91.93	應付代收款	2123	18,406,216	41.46
銀行存款-縣庫存款	1112-1	21,982,957	49.52	其他負債	22	3,855,213	8.68
銀行存款-保管款	1112-2	18,828,856	42.41	什項負債	221	3,855,213	8.68
零用及週轉金	1113	150,000	0.34	存入保證金	2211	802,640	1.81
投資、長期應收款項、貸	12	3,052,573	6.88	存入保證金-保管款	2211-1	802,640	1.81
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,052,573	6.88
準備金	124	3,052,573	6.88	應付退休及離職金-公	2213-1	3,052,573	6.88
退休及離職準備金	1241	3,052,573	6.88	基金餘額	3	22,133,957	49.86
其他資產	13	381,000	0.86	基金餘額	31	22,133,957	49.86
什項資產	131	381,000	0.86	基金餘額	311	22,133,957	49.86
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	14,863,600	33.48
暫付及待結轉帳項	1315	380,000	0.86	本期賸餘	3112	7,270,357	16.38
合計：		44,395,386		合計：		44,395,386	

註：

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 11 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目	單位	本月數		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					12,128,558	12,056,000	0.60
		累計數					190,257,206	209,873,000	-9.35
建築及設備計畫		本月數					14,500	0	0.00
		累計數					688,217	888,000	-22.50
合計		本月數					12,143,058	12,056,000	0.72
		累計數					190,945,423	210,761,000	-9.40

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11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	185,434,131	-17,122,869	-8.45
11 正式員工薪資		101,592,158	101,592,158	
113 工職人員薪資		100,747,776	100,747,776	
114 聘兼職人員薪資		844,382	844,382	
12 超時工作報酬		2,321,668	2,321,668	
124 加班費		2,321,668	2,321,668	
13 獎金		870,000	870,000	
131 獎金		870,000	870,000	
15 退職金		22,339,441	22,339,441	
151 退職金		9,912,684	9,912,684	
152 退職金		12,426,757	12,426,757	
16 退職金		48,235,573	48,235,573	
161 退職金		48,122,593	48,122,593	
162 退職金		112,980	112,980	
17 資遣費		255,990	255,990	
171 資遣費		255,990	255,990	
18 福利費		9,819,301	9,819,301	
181 福利費		8,063,356	8,063,356	
183 福利費		143,992	143,992	
18Y 其他福利費		1,611,953	1,611,953	
2 服務費用	4,553,000	3,405,486	-1,147,514	-25.20
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		233,817	233,817	
221 郵電費		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11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		223,432	223,432	
23 旅運費		20,598	20,598	
231 旅費		20,598	20,598	
25 修理保養及房屋修護費		840,911	840,911	
252 一般修護費		412,768	412,768	
255 機械及運輸修護費		102,733	102,733	
256 交通及運輸修護費		45,100	45,100	
257 什項設備修護費		280,310	280,310	
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		1,610,445	1,610,445	
27D 計時與計件人員酬金		1,462,065	1,462,065	
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 公共關係費		47,488	47,488	
3 材料及用品費	380,000	194,284	-185,716	-48.87
31 使用材料費		68,295	68,295	
313 油脂		68,295	68,295	
32 用品消耗		125,989	125,989	
321 辦公(事務)用品		86,489	86,489	
32Y 其他		39,500	39,500	
4 租金、償債與利息	90,000	89,784	-216	-0.24

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11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		89,784	89,784	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期購置固定資產	888,000	89,784	89,784	-22.50
51 購置什項設備	888,000	688,217	-199,783	-22.50
6 稅捐及規費(強制費)	888,000	688,217	-199,783	-22.50
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	1,781,000	634,111	-1,146,889	-64.40
72 捐助(協)補助與獎助		590,111	590,111	
721 補貼(協)助政府機關(構)		590,111	590,111	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		44,000	44,000	
747 慰問金、照護及濟助金		44,000	44,000	
9 其他	623,000	490,758	-132,242	-21.23
91 其他支出		490,758	490,758	
91Y 其他		490,758	490,758	
合計	210,881,000	190,945,423	-19,935,577	-9.45

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 11 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數				計算法分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度定數	本年度先奉准先行	調整數		合計	實支數	實際執行數	比較增減(一)			
						未付數	合計	%	金額	%		
土地												
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												



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 11 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						