

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 12 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 12 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 | 實 際 數 | 預 算 數 | | | | |
| | | | 比 較 增 減 (一) | | 比 較 增 減 (一) | | | | | |
| | | | 金 額 | % | 金 額 | % | | | | |
| 基金來源 | 4 | 210,889,000 | 340,823 | 120,000 | 220,823 | 184,02 | 198,556,603 | 210,889,000 | -12,332,397 | -5.85 |
| 勞務收入 | 43 | 155,000 | 8,524 | | 8,524 | | 130,430 | 155,000 | -24,570 | -15.85 |
| 服務收入 | 431 | 155,000 | 8,524 | | 8,524 | | 130,430 | 155,000 | -24,570 | -15.85 |
| 財產收入 | 45 | 1,000 | 3,199 | | 3,199 | | 5,303 | 1,000 | 4,303 | 430.30 |
| 利息收入 | 454 | 1,000 | 3,199 | | 3,199 | | 5,303 | 1,000 | 4,303 | 430.30 |
| 政府撥入收入 | 46 | 210,726,000 | 327,000 | 120,000 | 207,000 | 172.50 | 198,393,215 | 210,726,000 | -12,332,785 | -5.85 |
| 公庫撥款收入 | 462 | 210,726,000 | 327,000 | 120,000 | 207,000 | 172.50 | 198,393,215 | 210,726,000 | -12,332,785 | -5.85 |
| 其他收入 | 4Y | 7,000 | 2,100 | | 2,100 | | 27,655 | 7,000 | 20,655 | 295.07 |
| 雜項收入 | 4YY | 7,000 | 2,100 | | 2,100 | | 27,655 | 7,000 | 20,655 | 295.07 |
| 基金用途 | 5 | 210,881,000 | 15,145,180 | 120,000 | 15,025,180 | 12,520.98 | 206,090,603 | 210,881,000 | -4,790,397 | -2.27 |
| 國民教育計畫 | 53 | 209,993,000 | 14,742,188 | 120,000 | 14,622,188 | 12,185.16 | 204,999,394 | 209,993,000 | -4,993,606 | -2.38 |
| 建築及設備計畫 | 5M | 888,000 | 402,992 | | 402,992 | | 1,091,209 | 888,000 | 203,209 | 22.88 |
| 購建固定資產 | | 888,000 | 402,992 | | 402,992 | | 1,091,209 | 888,000 | 203,209 | 22.88 |
| 本期撥餘(短絀—) | 6 | 8,000 | -14,804,357 | | -14,804,357 | | -7,534,000 | 8,000 | -7,542,000 | -94,275.00 |
| 本期基金餘額 | 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 | | | | | 7,329,600 | 3,880,008 | 3,449,592 | 88.91 |

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12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 | 23,482,463 | 100.00 | 負債 | 2 | 16,152,863 | 68.79 |
| 流動資產 | 11 | 20,405,862 | 86.90 | 流動負債 | 21 | 12,350,222 | 52.59 |
| 現金 | 111 | 20,405,862 | 86.90 | 應付款項 | 212 | 12,350,222 | 52.59 |
| 銀行存款 | 1112 | 20,405,862 | 86.90 | 應付代收款 | 2123 | 12,350,222 | 52.59 |
| 銀行存款-縣庫存款 | 1112-1 | 7,328,600 | 31.21 | 其他負債 | 22 | 3,802,641 | 16.19 |
| 銀行存款-保管款 | 1112-2 | 13,077,262 | 55.69 | 什項負債 | 221 | 3,802,641 | 16.19 |
| 零用及週轉金 | 1113 | 0 | 0.00 | 存入保證金 | 2211 | 727,040 | 3.10 |
| 投資、長期應收款項、貸 | 12 | 3,075,601 | 13.10 | 存入保證金-保管款 | 2211-1 | 727,040 | 3.10 |
| 墊款及準備金 | 124 | 3,075,601 | 13.10 | 應付退休及離職金 | 2213 | 3,075,601 | 13.10 |
| 準備金 | 1241 | 3,075,601 | 13.10 | 應付退休及離職金-公務 | 2213-1 | 3,075,601 | 13.10 |
| 退休及離職準備金 | 13 | 1,000 | 0.00 | 基金餘額 | 3 | 7,329,600 | 31.21 |
| 其他資產 | 131 | 1,000 | 0.00 | 基金餘額 | 31 | 7,329,600 | 31.21 |
| 什項資產 | 1311 | 1,000 | 0.00 | 基金餘額 | 311 | 7,329,600 | 31.21 |
| 存出保證金 | 1311 | 1,000 | 0.00 | 累積餘額 | 3111 | 7,329,600 | 31.21 |
| 暫付及待結轉帳項 | 1315 | 0 | 0.00 | 合計： | | 23,482,463 | |
| 合計： | | 23,482,463 | | 合計： | | 23,482,463 | |

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 12 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 | | |
|---------|---------|-----|-----|-------|-------------|-------------|----------|
| | | 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 | | | | 14,742,188 | 120,000 | 12185.16 |
| | 累計數 | | | | 204,999,394 | 209,993,000 | -2.38 |
| 建築及設備計畫 | 本月數 | | | | 402,992 | 0 | 0.00 |
| | 累計數 | | | | 1,091,209 | 888,000 | 22.88 |
| 合計 | 本月數 | | | | 15,145,180 | 120,000 | 12520.98 |
| | 累計數 | | | | 206,090,603 | 210,881,000 | -2.27 |

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12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 | 0 | | | |
| 11 正式員工薪資 | | 198,573,801 | 198,573,801 | |
| 113 職員薪資 | | 110,994,489 | 110,994,489 | |
| 114 工友薪資 | | 110,073,345 | 110,073,345 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 921,144 | 921,144 | |
| 124 兼職人員報酬 | | 2,764,463 | 2,764,463 | |
| 13 超時工作報酬 | | 2,764,463 | 2,764,463 | |
| 131 加班費 | | 1,230,056 | 1,230,056 | |
| 15 獎金 | | 1,230,056 | 1,230,056 | |
| 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 職工退休金 | | 49,070,732 | 49,070,732 | |
| 162 離職金 | | 48,934,724 | 48,934,724 | |
| 17 資遣費 | | 136,008 | 136,008 | |
| 171 資遣費 | | 255,990 | 255,990 | |
| 18 福利費 | | 255,990 | 255,990 | |
| 181 分擔費 | | 255,990 | 255,990 | |
| 183 醫藥費 | | 11,918,630 | 11,918,630 | |
| 18Y 其他福利費 | | 10,051,685 | 10,051,685 | |
| 2 服務費用 | 0 | 206,992 | 206,992 | |
| 21 水電費 | | 1,659,953 | 1,659,953 | |
| 212 工作場所電費 | | 4,139,791 | 4,139,791 | |
| 214 工作場所水電費 | | 585,835 | 585,835 | |
| 22 郵電費 | | 508,678 | 508,678 | |
| 221 郵電費 | | 77,157 | 77,157 | |
| | | 255,850 | 255,850 | |
| | | 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12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 | | 245,465 | 245,465 | |
| 23 旅運費 | | 29,715 | 29,715 | |
| 231 國內旅費 | | 29,715 | 29,715 | |
| 25 修理保養及房屋修護費 | | 1,061,209 | 1,061,209 | |
| 252 一般房舍及設備修護費 | | 539,768 | 539,768 | |
| 255 機械及運輸設備修護費 | | 110,986 | 110,986 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 47,350 | 47,350 | |
| 257 什項設備修護費 | | 363,105 | 363,105 | |
| 26 保險費 | | 3,243 | 3,243 | |
| 264 交通及運輸設備保險費 | | 3,243 | 3,243 | |
| 27 一般服務費 | | 1,982,439 | 1,982,439 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 1,720,489 | 1,720,489 | |
| 27F 體育活動費 | | 261,950 | 261,950 | |
| 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 | | 77,000 | 77,000 | |
| 291 公共關係費 | | 77,000 | 77,000 | |
| 3 材料及用品費 | 0 | 293,048 | 293,048 | |
| 31 使用材料費 | | 68,295 | 68,295 | |
| 313 油脂 | | 68,295 | 68,295 | |
| 32 用品消耗 | | 224,753 | 224,753 | |
| 321 辦公(事務)用品 | | 144,453 | 144,453 | |
| 32Y 其他 | | 80,300 | 80,300 | |
| 4 租金、償債與利息 | 0 | 89,784 | 89,784 | |

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12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 | 0 | 1,091,209 | 1,091,209 | |
| 51 購置什項設備 | | 1,091,209 | 1,091,209 | |
| 516 購置什項設備 | | 1,091,209 | 1,091,209 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 8,652 | 8,652 | |
| 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 | 0 | 1,274,211 | 1,274,211 | |
| 72 捐助、補助與獎助 | | 1,230,211 | 1,230,211 | |
| 721 補助(協)助政府機關(構) | | 1,230,211 | 1,230,211 | |
| 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 | 0 | 620,107 | 620,107 | |
| 91 其他支出 | | 620,107 | 620,107 | |
| 91Y 其他 | | 620,107 | 620,107 | |
| 合計 | 0 | 206,090,603 | 206,090,603 | |

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 12 月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度可用預算數 | | | | 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) | | | |
| | | | | | | 實支數 | 應付未付數 | 合計 | % | 金額 | % | |
| 土地 | | | | | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | | | | | |
| 購建中國固定資產 | | | | | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | | | | | |
| 購建中國固定資產 | | | | | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | | | | | | | | | | | |
| 購建中國固定資產 | | | | | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | | | | | |
| 購建中國固定資產 | | | | | | | | | | | | |
| 什項設備 | | | | | | | | | | | | |
| 購建中國固定資產 | | | | | | | | | | | | |
| 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 12 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 | 7,011,313 | 20,600 | 371,983,869 | | 5,899,504 |
| 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 | 2,759,382 | | 8,385,493 | | 2,118,091 |
| 交通及運輸設備 | 2,086,138 | 17,500 | 20,600 | 2,083,038 | | -20,600 |
| 什項設備 | 22,020,776 | 4,234,431 | | 26,255,207 | | 3,802,013 |
| 購建中國固定資產 | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | |
| 權利 | | | | | | |
| | | | | | | |