

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 107 年 3 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 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

項 目	編號	本 年 度 預 算 數	本 月 份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比較增減(一) %	
			實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數		金 額
基金來源	4	211,132,000	14,701,832	15,095,000	88,907,232	89,354,000	-446,768	-0.50
勞務收入	43	155,000	4,228		4,228	52,000	-47,772	-91.87
服務收入	431	155,000	4,228		4,228	52,000	-47,772	-91.87
財產收入	45	1,000						
利息收入	454	1,000						
政府撥入收入	46	210,969,000	14,695,504	15,095,000	88,895,504	89,295,000	-399,496	-0.45
公庫撥款收入	462	206,647,000	14,681,000	15,095,000	87,800,000	88,214,000	-414,000	-0.47
政府其他撥入收入	46Y	4,322,000	14,504		1,095,504	1,081,000	14,504	1.34
其他收入	4Y	7,000	2,100		7,500	7,000	500	7.14
雜項收入	4YY	7,000	2,100		7,500	7,000	500	7.14
基金用途	5	211,124,000	15,996,365	15,095,000	57,559,426	89,347,000	-31,787,574	-35.58
國民教育計畫	53	210,280,000	15,984,365	15,095,000	57,547,426	88,857,000	-31,309,574	-35.24
建築及設備計畫	5M	844,000	12,000		12,000	490,000	-478,000	-97.55
購建固定資產		844,000	12,000		12,000	490,000	-478,000	-97.55
本期賸餘(短絀)	6	8,000	-1,294,533		31,347,806	7,000	31,340,806	447,725.80
期初基金餘額	71	14,871,600			7,329,600	14,871,600	-7,542,000	-50.71
解繳公庫	72							
期末基金餘額	73	14,879,600			38,677,406	14,878,600	23,798,806	159.95

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107年3月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號				
資產	1	負債	2	52,333,984	100.00	13,656,578	26.10
流動資產	11	流動負債	21	48,508,547	92.69	10,010,601	19.13
現金	111	應付款項	212	48,508,547	92.69	10,010,601	19.13
銀行存款	1112	應付代收款	2123	48,358,547	92.40	10,010,601	19.13
銀行存款-縣庫存款	1112-1	其他負債	22	38,526,406	73.62	3,645,977	6.97
銀行存款-保管款	1112-2	什項負債	221	9,832,141	18.79	3,645,977	6.97
零用及週轉金	1113	存入保證金	2211	150,000	0.29	516,540	0.99
投資、長期應收款項、貸	12	存入保證金-保管款	2211-1	3,129,437	5.98	516,540	0.99
墊款及準備金	124	應付退休及離職金	2213	3,129,437	5.98	3,129,437	5.98
準備金	1241	應付退休及離職金-公務	2213-1	3,129,437	5.98	3,129,437	5.98
退休及離職準備金	13	基金餘額	3	696,000	1.33	38,677,406	73.90
其他資產	131	基金餘額	31	696,000	1.33	38,677,406	73.90
什項資產	1311	基金餘額	311	1,000	0.00	38,677,406	73.90
存出保證金	1315	累積餘額	3111	695,000	1.33	7,329,600	14.01
暫付及待結轉帳項		本期賸餘	3112	52,333,984	100.00	31,347,806	59.90
合計：		合計：				52,333,984	

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107年3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	202,969,000	56,304,833	-146,664,167	-72.26
11 正式員額薪金		29,093,721	29,093,721	
113 職員薪金		28,857,507	28,857,507	
114 工員薪金		236,214	236,214	
12 聘僱及兼職人員薪資		253,800	253,800	
124 兼職人員酬金		253,800	253,800	
15 獎金		13,055,984	13,055,984	
151 考績獎金		972,948	972,948	
152 年終獎金		12,083,036	12,083,036	
16 退休及卹償金		12,065,973	12,065,973	
161 職員退休及離職金		12,031,431	12,031,431	
162 工員退休及離職金		34,542	34,542	
18 福利費		1,835,355	1,835,355	
181 分擔員工保險費		1,578,855	1,578,855	
18Y 其他福利費		256,500	256,500	
2 服務費用	4,773,000	930,923	-3,842,077	-80.50
21 水電費		237,951	237,951	
212 工作場所電費		207,911	207,911	
214 工作場所水費		30,040	30,040	
22 郵電費		64,868	64,868	
221 郵費		5,000	5,000	
222 電話費		59,868	59,868	
23 旅運費		2,398	2,398	
231 國內旅費		2,398	2,398	
25 修理保養及固護費		126,685	126,685	
252 一般房屋修護費		94,929	94,929	

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107年3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	%
255 機械及設備修護費		16,506	16,506	
256 交通及運輸修護費		450	450	
257 什項設備修護費		14,800	14,800	
27 一般服務費		439,266	439,266	
27D 計時與計件人員酬金		439,266	439,266	
28 專業服務費		59,755	59,755	
288 委託考選訓練服務費		53,755	53,755	
28A 電子計算機軟體服務費		6,000	6,000	
3 材料及用品費	533,000	50,775	-482,225	-90.47
32 用品消耗		50,775	50,775	
321 辦公(事務)用品		30,275	30,275	
32Y 其他		20,500	20,500	
4 租金、償債與利息	90,000		-90,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	844,000	12,000	-832,000	-98.58
51 購置固定資產	844,000	12,000	-832,000	-98.58
516 購置什項設備	844,000	12,000	-832,000	-98.58
6 稅捐及規費(強制費)	9,000		-9,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,283,000	74,000	-1,209,000	-94.23
72 捐助、補助與獎助		60,000	60,000	
721 補(協)助政府機關(構)		60,000	60,000	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	
747 慰問金、照護及濟助金		14,000	14,000	
9 其他	623,000	186,895	-436,105	-70.00
91 其他支出		186,895	186,895	
91Y 其他		186,895	186,895	
合計	211,124,000	57,559,426	-153,564,574	-72.74

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 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數			量			執行數			比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預算數	金額	%			
國民教育計畫		本月數							15,984,365	15,095,000		889,365	5.89
		累計數							57,547,426	88,857,000		-31,309,574	-35.24
建築及設備計畫		本月數							12,000	0		12,000	0.00
		累計數							12,000	490,000		-478,000	-97.55
合計		本月數							15,996,365	15,095,000		901,365	5.97
		累計數							57,559,426	89,347,000		-31,787,574	-35.58



澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 3 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			累 計 預 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 法定 預算數	本年度 奉准先 行		調整數	合計	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															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
購建中固定資產															
機械及設備															
機械及設備															
購建中固定資產															
購建中固定資產															
交通及運輸設備															
交通及運輸設備															
購建中固定資產															
購建中固定資產															
雜項設備															
雜項設備															
購建中固定資產															
購建中固定資產															
總 計		844,000	844,000		844,000	844,000	490,000	490,000					-490,000	-100	
		844,000	844,000		844,000	844,000	490,000	490,000					-490,000	-100	
		844,000	844,000		844,000	844,000	490,000	490,000					-490,000	-100	