

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 4 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

平衡表

中華民國107年4月30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	54,050,424	100.00	16,372,591	30.29
流動資產	11	流動負債	21	49,702,388	91.96	12,413,591	22.97
現金	111	應付款項	212	49,702,388	91.96	12,413,591	22.97
銀行存款	1112	應付代收款	2123	49,552,388	91.68	12,413,591	22.97
銀行存款-縣庫存款	1112-1	其他負債	22	37,526,833	69.43	3,959,000	7.32
銀行存款-保管款	1112-2	什項負債	221	12,025,555	22.25	3,959,000	7.32
零用及週轉金	1113	存入保證金	2211	150,000	0.28	726,964	1.34
投資、長期應收款項、貸	12	存入保證金-保管款	2211-1	3,232,036	5.98	726,964	1.34
墊款及準備金	124	應付退休及離職金	2213	3,232,036	5.98	3,232,036	5.98
準備金	1241	應付退休及離職金-公務	2213-1	3,232,036	5.98	3,232,036	5.98
退休及離職準備金	13	基金餘額	3	1,116,000	2.06	37,677,833	69.71
其他資產	131	基金餘額	31	1,116,000	2.06	37,677,833	69.71
什項資產	1311	基金餘額	311	1,116,000	2.06	37,677,833	69.71
存出保證金	1311	累積餘額	3111	1,000	0.00	7,329,600	13.56
暫付及待結轉帳項	1315	本期賸餘	3112	1,115,000	2.06	30,348,233	56.15
合計：		合計：		54,050,424		54,050,424	

註：

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 4 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			
			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	211,132,000	3,271	0.02	104,005,503	104,449,000	-443,497	-0.42
勞務收入	43	155,000	1,171		5,399	52,000	-46,601	-89.62
服務收入	431	155,000	1,171		5,399	52,000	-46,601	-89.62
財產收入	45	1,000						
利息收入	454	1,000						
政府撥入收入	46	210,969,000	15,095,000		103,990,504	104,390,000	-399,496	-0.38
公庫撥款收入	462	206,647,000	14,014,000		101,814,000	102,228,000	-414,000	-0.40
政府其他撥入收入	46Y	4,322,000	1,081,000		2,176,504	2,162,000	14,504	0.67
其他收入	4Y	7,000	2,100		9,600	7,000	2,600	37.14
雜項收入	4YY	7,000	2,100		9,600	7,000	2,600	37.14
基金用途	5	211,124,000	16,097,844	1,002,844	73,657,270	104,442,000	-30,784,730	-29.48
國民教育計畫	53	210,280,000	16,055,470	960,470	73,602,896	103,952,000	-30,349,104	-29.20
建築及設備計畫	5M	844,000	42,374	42,374	54,374	490,000	-435,626	-88.90
購建固定資產		844,000	42,374	42,374	54,374	490,000	-435,626	-88.90
本期騰餘(短絀一)	6	8,000	-999,573	-999,573	30,348,233	7,000	30,341,233	433,446.19
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			37,677,833	14,878,600	22,799,233	153.24

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4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	71,692,848	-131,276,152	-64.68
11 正式員額薪資		39,252,416	39,252,416	
113 職員薪資		38,937,464	38,937,464	
114 工員薪資		314,952	314,952	
12 聘僱及兼職人員薪資		348,840	348,840	
124 兼職人員酬金		348,840	348,840	
15 獎金		13,207,978	13,207,978	
151 考績獎金		1,124,942	1,124,942	
152 年終獎金		12,083,036	12,083,036	
16 退休及卹償金		16,114,506	16,114,506	
161 職員退休及離職金		16,079,964	16,079,964	
162 工員退休及離職金		34,542	34,542	
18 福利費		2,769,108	2,769,108	
181 分擔員工保險費		2,399,598	2,399,598	
18Y 其他福利費		369,510	369,510	
2 服務費用	4,773,000	1,424,618	-3,348,382	-70.15
21 水電費		317,860	317,860	
212 工作場所電費		278,517	278,517	
214 工作場所水費		39,343	39,343	
22 郵電費		88,432	88,432	
221 郵費		5,220	5,220	
222 電話費		83,212	83,212	
23 旅運費		4,442	4,442	
231 國內旅費		4,442	4,442	
25 修理保養及保固費		303,063	303,063	
252 一般房屋修護費		208,879	208,879	

## 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4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		25,759	25,759	
256 交通及運輸設備修護費		29,350	29,350	
257 什項設備修護費		39,075	39,075	
27 一般服務費		600,866	600,866	
27D 計時與計件人員酬金		573,881	573,881	
27F 體育活動費		26,985	26,985	
28 專業服務費		99,755	99,755	
288 委託考選訓練費		93,755	93,755	
28A 電子計算機軟體服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		10,200	10,200	
291 公共關係費		10,200	10,200	
3 材料及用品費	533,000	103,897	-429,103	-80.51
31 使用材料費		11,752	11,752	
313 油脂		11,752	11,752	
32 用品消耗		92,145	92,145	
321 辦公(事務)用品		38,575	38,575	
32Y 其他		53,570	53,570	
4 租金、償債與利息	90,000	-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	54,374	-789,626	-93.56
51 購置固定資產	844,000	54,374	-789,626	-93.56
516 購置什項設備	844,000	54,374	-789,626	-93.56
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	-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	146,646	-1,136,354	-88.57
72 捐助、補助與獎助		132,646	132,646	
721 補助政府機關(構)		132,646	132,646	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000	

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4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	%
747 慰問金、照護及濟助金		14,000	14,000	
9 其他	623,000	234,887	-388,113	-62.30
91 其他支出		234,887	234,887	
91Y 其他		234,887	234,887	
合計	211,124,000	73,657,270	-137,466,730	-65.11

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 107 年 4 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			
		本月數	累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	預算數	實際數	預算數	比較增減金額	比較增減%
國民教育計畫		本月數	累計數				16,055,470				15,095,000	960,470	6.36
建築及設備計畫		本月數	累計數				73,602,896				103,952,000	-30,349,104	-29.20
		本月數	累計數				42,374				0	42,374	0.00
		本月數	累計數				54,374				490,000	-435,626	-88.90
合計		本月數	累計數				16,097,844				15,095,000	1,002,844	6.64
		本月數	累計數				73,657,270				104,442,000	-30,784,730	-29.48

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

1

中華民國 107 年 4 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			預算數		累計預分配數	執行情形				差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行	調整數	合計		實支數	實際執行數		比較增減(一)				
								應付數	未付數				合計	%
土地														
土地購建中國定資產														
土地改良物														
土地購建中國定資產														
房屋及建築														
房屋及建築購建中國定資產														
機械及設備														
機械及設備購建中國定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備購建中國定資產														
購建中國定資產		844,000			844,000					490,000		-490,000	-100	
雜項設備		844,000			844,000					490,000		-490,000	-100	
雜項設備購建中國定資產														
總計		844,000			844,000					490,000		-490,000	-100	



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 107 年 4 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	371,983,869			371,983,869		
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	8,385,493			8,385,493		
交通及運輸設備	2,083,038			2,083,038		
雜項設備	26,255,207			26,255,207		
購建中固定資產						
軟體						
權利						
遞耗資產						
其他						
長期債務						