

代號：06001

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣馬公國民中學

會 報 計 月 報

中 華 民 國 107 年 5 月 份

主辦會計人員

會計在陳淑貞

基金主持人

蔡天賞

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 5 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	-4,788,799	-31.70	114,325,704	-5,232,296	-4.38
勞務收入	43	155,000	8,300	15.96	65,699	-38,301	-36.83
服務收入	431	155,000	8,300	15.96	65,699	-38,301	-36.83
財產收入	45	1,000					
利息收入	454	1,000					
政府撥入收入	46	210,969,000	-4,799,199	-31.87	114,248,305	-5,198,695	-4.35
公庫撥款收入	462	206,647,000	-4,799,199	-31.87	112,071,801	-5,213,199	-4.44
政府其他撥入收入	46Y	4,322,000			2,176,504	14,504	0.67
其他收入	4Y	7,000	2,100		11,700	4,700	67.14
雜項收入	4YY	7,000	2,100		11,700	4,700	67.14
基金用途	5	211,124,000	16,071,335	6.37	89,728,605	-29,822,395	-24.95
國民教育計畫	53	210,280,000	15,987,424	5.81	89,590,320	-29,470,680	-24.75
建築及設備計畫	5M	844,000	83,911		138,285	-351,715	-71.78
購建固定資產		844,000	83,911		138,285	-351,715	-71.78
本期購餘(短絀一)	6	8,000	-5,751,134		24,597,099	24,590,099	351,287.13
期初基金餘額	71	14,871,600			7,329,600	-7,542,000	-50.71
解繳公庫	72						
期末基金餘額	73	14,879,600			31,926,699	17,048,099	114.58

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5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	45,692,289	100.00	13,765,590	30.13
流動資產	11	流動負債	21	41,262,711	90.31	9,856,731	21.57
現金	111	應付款項	212	41,262,711	90.31	9,856,731	21.57
銀行存款	1112	應付代收款	2123	41,112,711	89.98	9,856,731	21.57
銀行存款-縣庫存款	1112-1	其他負債	22	31,775,699	69.54	3,908,859	8.55
銀行存款-保管款	1112-2	什項負債	221	9,337,012	20.43	3,908,859	8.55
零用及週轉金	1113	存入保證金	2211	150,000	0.33	653,795	1.43
投資、長期應收款項、貸	12	存入保證金-保管款	2211-1	3,255,064	7.12	653,795	1.43
墊款及準備金	124	應付退休及離職金	2213	3,255,064	7.12	3,255,064	7.12
準備金	1241	應付退休及離職金-公務	2213-1	3,255,064	7.12	3,255,064	7.12
退休及離職準備金	13	基金餘額	3	3,255,064	7.12	31,926,699	69.87
其他資產	131	基金餘額	31	1,174,514	2.57	31,926,699	69.87
什項資產	1311	基金餘額	311	1,174,514	2.57	31,926,699	69.87
存出保證金	1311	累積餘額	3111	1,000	0.00	7,329,600	16.04
暫付及待結轉帳項	1315	本期賸餘	3112	1,173,514	2.57	24,597,099	53.83
合計：		合計：		45,692,289		45,692,289	

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5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	87,155,405	-115,813,595	-57.06
11 正式職員薪資		49,455,540	49,455,540	
113 職員薪資		49,054,410	49,054,410	
114 工職人員薪資		401,130	401,130	
12 聘僱及兼職人員薪資		649,440	649,440	
124 兼職人員酬金		649,440	649,440	
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		20,187,418	20,187,418	
161 職員退休及離職金		20,129,848	20,129,848	
162 工職退休及離職金		57,570	57,570	
18 福利費		3,655,029	3,655,029	
181 分擔員工保險費		3,237,519	3,237,519	
18Y 其他福利費		417,510	417,510	
2 服務費用	4,773,000	1,789,419	-2,983,581	-62.51
21 水電費		398,470	398,470	
212 工作場所電費		348,951	348,951	
214 工作場所水費		49,519	49,519	
22 郵電費		109,008	109,008	
221 郵費		5,220	5,220	
222 電話費		103,788	103,788	
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		425,619	425,619	
252 一般房屋修護費		308,329	308,329	

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5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		42,265	42,265	
256 交通及運輸設備修護費		29,350	29,350	
257 什項設備修護費		45,675	45,675	
27 一般服務費		741,925	741,925	
27D 計時與計件人員酬金		714,940	714,940	
27F 體育活動費		26,985	26,985	
28 專業服務費		99,755	99,755	
288 委託考試訓練費		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	139,401	-393,599	-73.85
31 使用材料費		35,961	35,961	
313 油脂		35,961	35,961	
32 用品消耗		103,440	103,440	
321 辦公(事務)用品		38,575	38,575	
32Y 其他		64,865	64,865	
4 租金、償債與利息	90,000	44,892	-45,108	-50.12
41 地租及水租		44,892	44,892	
412 宿舍地租金		44,892	44,892	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期購置固定資產	844,000	138,285	-705,715	-83.62
51 購置固定資產	844,000	138,285	-705,715	-83.62
516 購置什項設備	844,000	138,285	-705,715	-83.62
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	194,646	-1,088,354	-84.83
72 捐助、補助與獎助		180,646	180,646	

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5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	%
721 補(協)助政府機關(構)		180,646	180,646	
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	623,000	14,000	14,000	
9 其他		266,557	-356,443	-57.21
91 其他支出		266,557	266,557	
91Y 其他		266,557	266,557	
合計	211,124,000	89,728,605	-121,395,395	-57.50

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 5 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	單位	本月數		數			量			執行數			比較增減	
			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	執行數	金額	%		
國民教育計畫			本月數							15,987,424	15,109,000	878,424	5.81		
			累計數							89,590,320	119,061,000	-29,470,680	-24.75		
建築及設備計畫			本月數							83,911	0	83,911	0.00		
			累計數							138,285	490,000	-351,715	-71.78		
合計			本月數							16,071,335	15,109,000	962,335	6.37		
			累計數							89,728,605	119,551,000	-29,822,395	-24.95		

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初	額 餘	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							

