

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 7 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 7 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	15,149,177	15,140,000	9,177	0.06	145,006,264	149,794,000	-4,787,736	-3.20
勞務收入	43	155,000	7,077		7,077		91,073	104,000	-12,927	-12.43
服務收入	431	155,000	7,077		7,077		91,073	104,000	-12,927	-12.43
財產收入	45	1,000					1,986	1,000	986	98.60
利息收入	454	1,000					1,986	1,000	986	98.60
政府撥入收入	46	210,969,000	15,140,000	15,140,000			144,897,305	149,682,000	-4,784,695	-3.20
公庫撥款收入	462	206,647,000	14,059,000	14,059,000			141,639,801	146,439,000	-4,799,199	-3.28
政府其他撥入收入	46Y	4,322,000	1,081,000	1,081,000			3,257,504	3,243,000	14,504	0.45
其他收入	4Y	7,000	2,100				15,900	7,000	8,900	127.14
雜項收入	4YY	7,000	2,100				15,900	7,000	8,900	127.14
基金用途	5	211,124,000	18,529,947	15,140,000	3,389,947	22.39	124,860,763	149,786,000	-24,925,237	-16.64
國民教育計畫	53	210,280,000	18,511,947	15,140,000	3,371,947	22.27	124,545,614	149,296,000	-24,750,386	-16.58
建築及設備計畫	5M	844,000	18,000		18,000		315,149	490,000	-174,851	-35.68
購建固定資產		844,000	18,000		18,000		315,149	490,000	-174,851	-35.68
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	-3,380,770		-3,380,770		20,145,501	8,000	20,137,501	251,718.76
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					27,475,101	14,879,600	12,595,501	84.65

註：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立馬公國民中學

1

平衡表

中華民國107年7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	40,863,792	100.00	負債	2	13,388,691	32.76
流動資產	11	37,225,200	91.10	流動負債	21	9,616,799	23.53
現金	111	37,225,200	91.10	應付款項	212	9,616,799	23.53
銀行存款	1112	37,075,200	90.73	應付代收款	2123	9,616,799	23.53
銀行存款-縣庫存款	1112-1	27,324,101	66.87	其他負債	22	3,771,892	9.23
銀行存款-保管款	1112-2	9,751,099	23.86	什項負債	221	3,771,892	9.23
零用及週轉金	1113	150,000	0.37	存入保證金	2211	493,800	1.21
投資、長期應收款項、貸	12	3,278,092	8.02	存入保證金-保管款	2211-1	493,800	1.21
墊款及準備金	124	3,278,092	8.02	應付退休及離職金	2213	3,278,092	8.02
準備金	1241	3,278,092	8.02	應付退休及離職金-公務	2213-1	3,278,092	8.02
退休及離職準備金	13	360,500	0.88	基金餘額	3	27,475,101	67.24
其他資產	131	360,500	0.88	基金餘額	31	27,475,101	67.24
什項資產	1311	1,000	0.00	基金餘額	311	27,475,101	67.24
存出保證金	1315	359,500	0.88	累積餘額	3111	7,329,600	17.94
暫付及待結轉帳項				本期賸餘	3112	20,145,501	49.30
合計：		40,863,792		合計：		40,863,792	

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7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	121,061,507	-81,907,493	-40.35
11 正式員額薪金		69,213,215	69,213,215	
113 職員薪金		68,647,169	68,647,169	
114 工員薪金		566,046	566,046	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,171,224	1,171,224	
124 兼職人員酬金		1,171,224	1,171,224	
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		32,005,405	32,005,405	
161 職員退休及離職金		31,924,807	31,924,807	
162 工員退休及離職金		80,598	80,598	
18 福利費		5,463,685	5,463,685	
181 分擔員工保險費		4,934,175	4,934,175	
18Y 其他福利費		529,510	529,510	
2 服務費用	4,773,000	2,496,272	-2,276,728	-47.70
21 水電費		487,771	487,771	
212 工作場所電費		427,711	427,711	
214 工作場所水費		60,060	60,060	
22 郵電費		162,147	162,147	
221 郵費		14,561	14,561	
222 電話費		147,586	147,586	
23 旅運費		7,040	7,040	
231 國內旅費		7,040	7,040	
25 修理保養及保固費		587,705	587,705	
252 一般房屋修護費		406,509	406,509	

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7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		54,818	54,818	
256 交通及運輸設備修護費		30,950	30,950	
257 什項設備修護費		95,428	95,428	
27 一般服務費		1,078,054	1,078,054	
27D 計時與計件人員酬金		993,669	993,669	
27F 體育活動費		84,385	84,385	
28 專業服務費		163,355	163,355	
288 委託考選訓練費		102,955	102,955	
289 試務甄選費		54,400	54,400	
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	195,990	-337,010	-63.23
31 材料費		64,489	64,489	
313 油脂		64,489	64,489	
32 用品消耗		131,501	131,501	
321 辦公(事務)用品		54,096	54,096	
32Y 其他		77,405	77,405	
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 宿舍基地租金		44,892	44,892	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	844,000	315,149	-528,851	-62.66
51 購置固定資產	844,000	315,149	-528,851	-62.66
516 購置什項設備	844,000	315,149	-528,851	-62.66
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	361,829	-921,171	-71.80

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7月份

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
72 捐助、補助與獎助		333,829	333,829	
721 補(協)助政府機關(構)		333,829	333,829	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		28,000	28,000	
747 慰問金、照護及濟助金	623,000	28,000	28,000	
9 其他		385,124	-237,876	-38.18
91 其他支出		385,124	385,124	
91Y 其他	211,124,000	385,124	385,124	
合 計		124,860,763	-86,263,237	-40.86

單位：新臺幣元

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 7 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			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	金額	%	
國民教育計畫			本月數					18,511,947	15,140,000		3,371,947	22.27
			累計數					124,545,614	149,296,000		-24,750,386	-16.58
建築及設備計畫			本月數					18,000	0		18,000	0.00
			累計數					315,149	490,000		-174,851	-35.68
合計			本月數					18,529,947	15,140,000		3,389,947	22.39
			累計數					124,860,763	149,786,000		-24,925,237	-16.64

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 7 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		1,433,347	2,632,767	370,784,449		-1,496,569
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			1,903,178	31,853,863		-1,903,178
房屋及建築	219,133,922			729,589	218,404,333		-729,589
機械及設備	8,385,493		128,927		8,514,420		128,927
交通及運輸設備	2,083,038				2,083,038		
雜項設備	26,255,207		1,304,420		27,559,627		1,007,271
購建中固定資產							
軟體							
權利							
遞耗資產							
其他							
長期債務							

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 7 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累 計 預 分 配 數	執 行 情 形				差異或落 後原因	改進 措施	
	前 以 年 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 行 行	調 整 數		實 際 執 行 數		形				
						實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%			比 較 增 減 (一)
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												
機械及設備												
機械及設備購建中固定資產												
交通及運輸設備												
交通及運輸設備購建中固定資產												
雜項設備												
雜項設備購建中固定資產												
總 計		844,000	844,000		844,000	297,149	297,149	297,149	61	-192,851	-39	
		844,000	844,000		844,000	297,149	297,149	297,149	61	-192,851	-39	
		844,000			844,000	297,149		297,149	61	-192,851	-39	