

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 6 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 6 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	比 較 增 減 (一)	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)
				金 額	%	金 額	%	%
基金來源	4	211,132,000	15,531,383	15,096,000	435,383	2.88	-4,796,913	-3.56
勞務收入	43	155,000	18,297	18,297	18,297		-20,004	-19.23
服務收入	431	155,000	18,297		18,297		-20,004	-19.23
財產收入	45	1,000	1,986	1,000	986	98.60	986	98.60
利息收入	454	1,000	1,986	1,000	986	98.60	986	98.60
政府撥入收入	46	210,969,000	15,509,000	15,095,000	414,000	2.74	-4,784,695	-3.56
公庫撥款收入	462	206,647,000	15,509,000	15,095,000	414,000	2.74	-4,799,199	-3.63
政府其他撥入收入	46Y	4,322,000					14,504	0.67
其他收入	4Y	7,000	2,100		2,100		6,800	97.14
雜項收入	4YY	7,000	2,100		2,100		6,800	97.14
基金用途	5	211,124,000	16,602,211	15,095,000	1,507,211	9.98	-28,315,184	-21.03
國民教育計畫	53	210,280,000	16,443,347	15,095,000	1,348,347	8.93	-28,122,333	-20.96
建築及設備計畫	5M	844,000	158,864		158,864		-192,851	-39.36
購建固定資產		844,000	158,864		158,864		-192,851	-39.36
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	-1,070,828	1,000	-1,071,828	107,182.80	23,518,271	293,978.39
期初基金餘額	71	14,871,600					-7,542,000	-50.71
解繳公庫	72							
期末基金餘額	73	14,879,600					15,976,271	107.37

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6月30日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		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	負債	2	44,645,052	100.00	負債	2	13,789,181	30.89
流動資產	11	流動負債	21	41,012,474	91.86	流動負債	21	9,868,803	22.11
現金	111	應付款項	212	41,012,474	91.86	應付款項	212	9,868,803	22.11
銀行存款	1112	應付代收款	2123	40,862,474	91.53	應付代收款	2123	9,868,803	22.11
銀行存款-縣庫存款	1112-1	其他負債	22	30,704,871	68.78	其他負債	22	3,920,378	8.78
銀行存款-保管款	1112-2	什項負債	221	10,157,603	22.75	什項負債	221	3,920,378	8.78
零用及週轉金	1113	存入保證金	2211	150,000	0.34	存入保證金	2211	653,800	1.46
投資、長期應收款項、貸	12	存入保證金-保管款	2211-1	3,266,578	7.32	存入保證金-保管款	2211-1	653,800	1.46
墊款及準備金	124	應付退休及離職金	2213	3,266,578	7.32	應付退休及離職金	2213	3,266,578	7.32
準備金	1241	應付退休及離職金-公務人員	2213-1	3,266,578	7.32	應付退休及離職金-公務人員	2213-1	3,266,578	7.32
退休及離職準備金	13	基金餘額	3	366,000	0.82	基金餘額	3	30,855,871	69.11
其他資產	131	基金餘額	31	366,000	0.82	基金餘額	31	30,855,871	69.11
什項資產	1311	基金餘額	311	1,000	0.00	基金餘額	311	30,855,871	69.11
存出保證金	1315	累積餘額	3111	365,000	0.82	累積餘額	3111	7,329,600	16.42
暫付及待結轉帳項		本期賸餘	3112	44,645,052		本期賸餘	3112	23,526,271	52.70
合計：		合計：				合計：		44,645,052	

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6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			-100,004,743	-49.27
11 正式職員薪資	202,969,000	102,964,257	59,976,207	
113 職員薪資		59,492,619	483,588	
114 工職人員兼職人員薪資		981,792	981,792	
12 聘僱兼職人員酬金		981,792	981,792	
15 獎金		13,207,978	1,124,942	
151 考績獎金		12,083,036	24,248,388	
152 年終獎金		24,179,304	69,084	
16 退休及卹償金		4,549,892	4,084,382	
161 職員退休及離職金		4,084,382	465,510	
162 工職退休及離職金		2,239,214	-2,533,786	-53.09
18 福利費	4,773,000	487,771	427,711	
181 分擔員工保險費		60,060	60,060	
18Y 其他福利費		141,718	14,561	
2 服務費用		127,157	7,040	
21 水電費		7,040	7,040	
212 工作場所電費		512,522	354,729	
214 工作場所水費		354,729		
22 郵電費				
221 郵費				
222 電話費				
23 旅運費				
231 國內旅費				
25 修理保養及保固費				
252 一般房屋修護費				

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6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		44,415	44,415	
256 交通及運輸修護費		30,950	30,950	
257 什項設備修護費		82,428	82,428	
27 一般服務費		925,808	925,808	
27D 計時與計件人員酬金		854,423	854,423	
27F 體育活動費		71,385	71,385	
28 專業服務費		154,155	154,155	
288 委託考選訓練費		93,755	93,755	
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	172,114	-360,886	-67.71
31 使用材料費		51,813	51,813	
313 油脂		51,813	51,813	
32 用品消耗		120,301	120,301	
321 辦公(事務)用品		42,896	42,896	
32Y 其他		77,405	77,405	
4 租金、償債與利息		44,892	-45,108	-50.12
41 地租及水租	90,000	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購置固定資產		297,149	-546,851	-64.79
51 購置什項設備	844,000	297,149	-546,851	-64.79
516 購置什項設備	844,000	297,149	-546,851	-64.79
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	256,646	-1,026,354	-80.00

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6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	%
72 捐助、補助與獎助				
721 補(協)助政府機關(構)		228,646	228,646	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		228,646	228,646	
747 慰問金、照護及濟助金		28,000	28,000	
9 其他	623,000	28,000	28,000	
91 其他支出		356,544	-266,456	-42.77
91Y 其他		356,544	356,544	
合 計	211,124,000	106,330,816	-104,793,184	-49.64

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 6 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目	本月數 及 累計數	數			量			執行數			比較增減		
			實	預	算	占	預	算	數	實	際	預	算	金額
國民教育計畫		本月數											1,348,347	8.93
		累計數												-28,122,333
建築及設備計畫		本月數										0	158,864	0.00
		累計數										490,000	-192,851	-39.36
合計		本月數											15,095,000	9.98
		累計數											134,646,000	-28,315,184

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 6 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		-1,689,420
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		814,420
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

中華民國 107 年 6 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				
	以前年度保留數	本年度定預算數	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														
土地購建中國定資產														
土地改良物														
土地改良中國定資產														
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		844,000						844,000						
雜項設備		844,000						844,000						
雜項設備購建中國定資產		844,000						844,000						
總計		844,000						844,000						
					490,000			490,000		297,149	61	-192,851	-39	
					490,000			490,000		297,149	61	-192,851	-39	
					490,000			490,000		297,149	61	-192,851	-39	

澎湖縣立馬公國民中學

地方教育發展基金

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項目	預算											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
國民教育計畫	114,113,000		1,235,000		22,548,000	47,928,000		12,825,000		198,649,000	4,320,000	202,969,000
正式人員	114,113,000		1,235,000		22,357,000	8,928,000		12,825,000		159,458,000	4,080,000	163,538,000
兼任人員										39,191,000	240,000	39,191,000
其他人員					191,000	39,000,000						39,191,000
合計	114,113,000		1,235,000		22,548,000	47,928,000		12,825,000		198,649,000	4,320,000	202,969,000