

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 8 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 8 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		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	15,463,085	15,449,000	14,085	0.09	160,469,349	165,243,000	-4,773,651	-2.89
勞務收入	43	155,000	11,985		11,985		103,058	104,000	-942	-0.91
服務收入	431	155,000	11,985		11,985		103,058	104,000	-942	-0.91
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	15,449,000	15,449,000			160,346,305	165,131,000	-4,784,695	-2.90
公庫撥款收入	462	206,647,000	15,449,000	15,449,000			157,088,801	161,888,000	-4,799,199	-2.96
政府其他撥入收入	46Y	4,322,000					3,257,504	3,243,000	14,504	0.45
其他收入	4Y	7,000	2,100		2,100		18,000	7,000	11,000	157.14
雜項收入	4YY	7,000	2,100		2,100		18,000	7,000	11,000	157.14
基金用途	5	211,124,000	24,767,619	15,449,000	9,318,619	60.32	149,628,382	165,235,000	-15,606,618	-9.45
國民教育計畫	53	210,280,000	24,618,469	15,095,000	9,523,469	63.09	149,164,083	164,391,000	-15,226,917	-9.26
建築及設備計畫	5M	844,000	149,150	354,000	-204,850	-57.87	464,299	844,000	-379,701	-44.99
購建固定資產		844,000	149,150	354,000	-204,850	-57.87	464,299	844,000	-379,701	-44.99
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	-9,304,534		-9,304,534		10,840,967	8,000	10,832,967	135,412.09
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					18,170,567	14,879,600	3,290,967	22.12

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8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	31,784,679	100.00	負債	2	13,614,112	42.83
流動資產	11	27,039,573	85.07	流動負債	21	9,830,706	30.93
現金	111	27,039,573	85.07	應付款項	212	9,830,706	30.93
銀行存款	1112	26,889,573	84.60	應付代收款	2123	9,830,706	30.93
銀行存款-縣庫存款	1112-1	18,019,567	56.69	其他負債	22	3,783,406	11.90
銀行存款-保管款	1112-2	8,870,006	27.91	什項負債	221	3,783,406	11.90
零用及週轉金	1113	150,000	0.47	存入保證金	2211	493,800	1.55
投資、長期應收款項、貸	12	3,289,606	10.35	存入保證金-保管款	2211-1	493,800	1.55
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,289,606	10.35
準備金	124	3,289,606	10.35	應付退休及離職金-公務	2213-1	3,289,606	10.35
退休及離職準備金	1241	3,289,606	10.35	基金餘額	3	18,170,567	57.17
其他資產	13	1,455,500	4.58	基金餘額	31	18,170,567	57.17
什項資產	131	1,455,500	4.58	基金餘額	311	18,170,567	57.17
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	7,329,600	23.06
暫付及待結轉帳項	1315	1,454,500	4.58	本期賸餘	3112	10,840,967	34.11
合計：		31,784,679		合計：		31,784,679	

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8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	145,272,768	-57,696,232	-28.43
11 正式員額薪資		78,419,627	78,419,627	
113 職員薪金		77,771,123	77,771,123	
114 工員工資		648,504	648,504	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,203,624	1,203,624	
124 兼職人員酬金		1,203,624	1,203,624	
13 超時工作報酬		864,248	864,248	
131 加班費		864,248	864,248	
15 獎金		22,254,119	22,254,119	
151 考績獎金		10,171,083	10,171,083	
152 年終獎金		12,083,036	12,083,036	
16 退休及卹償金		36,008,585	36,008,585	
161 職員退休及離職金		35,916,473	35,916,473	
162 工員退休及離職金		92,112	92,112	
18 福利費		6,522,565	6,522,565	
181 分擔員工保險費		5,782,525	5,782,525	
18Y 其他福利費		740,040	740,040	
2 服務費用	4,773,000	2,756,742	-2,016,258	-42.24
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		177,943	177,943	
221 郵費		14,561	14,561	
222 電話費		163,382	163,382	
23 旅運費		7,040	7,040	
231 國內旅費		7,040	7,040	

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8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	%
25 修理保養及保固費		656,533	656,533	
252 一般房屋修護費		463,634	463,634	
255 機械及設備修護費		63,071	63,071	
256 交通及運輸設備修護費		30,950	30,950	
257 什項設備修護費		98,878	98,878	
27 一般服務費		1,233,900	1,233,900	
27D 計時與計件人員酬金		1,149,515	1,149,515	
27F 體育活動費		84,385	84,385	
28 專業服務費		183,355	183,355	
288 委託考選訓練費		122,955	122,955	
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	229,690	-303,310	-56.91
31 使用材料費		64,489	64,489	
313 油脂		64,489	64,489	
32 用品消耗		165,201	165,201	
321 辦公(事務)用品		66,796	66,796	
32Y 其他		98,405	98,405	
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	464,299	-379,701	-44.99
51 購置固定資產	844,000	464,299	-379,701	-44.99
516 購置什項設備	844,000	464,299	-379,701	-44.99

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8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	%
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	474,867	-808,133	-62.99
72 捐助、補助與獎助		446,867	446,867	
721 補(協)助政府機關(構)		446,867	446,867	
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		28,000	28,000	
9 其他	623,000	385,124	-237,876	-38.18
91 其他支出		385,124	385,124	
91Y 其他		385,124	385,124	
合 計	211,124,000	149,628,382	-61,495,618	-29.13

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 8 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				24,618,469	15,095,000	9,523,469	63.09
		累計數				149,164,083	164,391,000	-15,226,917	-9.26
建築及設備計畫		本月數				149,150	354,000	-204,850	-57.87
		累計數				464,299	844,000	-379,701	-44.99
合 計		本月數				24,767,619	15,449,000	9,318,619	60.32
		累計數				149,628,382	165,235,000	-15,606,618	-9.45

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 8 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	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

中華民國 107 年 8 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 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														
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		844,000			844,000	844,000	297,149		297,149	35	-546,851	-65		
雜項設備		844,000			844,000	844,000	297,149		297,149	35	-546,851	-65		
購建中固定資產														
總計		844,000			844,000	844,000	297,149		297,149	35	-546,851	-65		