

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 9 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 9 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	15,070,850	15,109,000	-38,150	-0.25	175,540,199	180,352,000	-4,811,801	-2.67
勞務收入	43	155,000	10,750	51,000	-40,250	-78.92	113,808	155,000	-41,192	-26.58
服務收入	431	155,000	10,750	51,000	-40,250	-78.92	113,808	155,000	-41,192	-26.58
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	15,058,000	15,058,000			175,404,305	180,189,000	-4,784,695	-2.66
公庫撥款收入	462	206,647,000	13,979,000	13,979,000			171,067,801	175,867,000	-4,799,199	-2.73
政府其他撥入收入	46Y	4,322,000	1,079,000	1,079,000			4,336,504	4,322,000	14,504	0.34
其他收入	4Y	7,000	2,100		2,100		20,100	7,000	13,100	187.14
雜項收入	4YY	7,000	2,100		2,100		20,100	7,000	13,100	187.14
基金用途	5	211,124,000	16,303,244	15,109,000	1,194,244	7.90	165,931,626	180,344,000	-14,412,374	-7.99
國民教育計畫	53	210,280,000	16,009,718	15,109,000	900,718	5.96	165,173,801	179,500,000	-14,326,199	-7.98
建築及設備計畫	5M	844,000	293,526		293,526		757,825	844,000	-86,175	-10.21
購建固定資產		844,000	293,526		293,526		757,825	844,000	-86,175	-10.21
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	-1,232,394		-1,232,394		9,608,573	8,000	9,600,573	120,007.16
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					16,938,173	14,879,600	2,058,573	13.83

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9月30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	32,046,703	100.00	負債	2	15,108,530	47.15
流動資產	11	27,052,597	84.42	流動負債	21	11,298,124	35.26
現金	111	27,052,597	84.42	應付款項	212	11,298,124	35.26
銀行存款	1112	26,902,597	83.95	應付代收款	2123	11,298,124	35.26
銀行存款-縣庫存款	1112-1	16,787,173	52.38	其他負債	22	3,810,406	11.89
銀行存款-保管款	1112-2	10,115,424	31.56	什項負債	221	3,810,406	11.89
零用及週轉金	1113	150,000	0.47	存入保證金	2211	520,800	1.63
投資、長期應收款項、貸	12	3,289,606	10.27	存入保證金-保管款	2211-1	520,800	1.63
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,289,606	10.27
準備金	124	3,289,606	10.27	應付退休及離職金-公	2213-1	3,289,606	10.27
退休及離職準備金	1241	3,289,606	10.27	基金餘額	3	16,938,173	52.85
其他資產	13	1,704,500	5.32	基金餘額	31	16,938,173	52.85
什項資產	131	1,704,500	5.32	基金餘額	311	16,938,173	52.85
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	7,329,600	22.87
暫付及待結轉帳項	1315	1,703,500	5.32	本期賸餘	3112	9,608,573	29.98
合計：		32,046,703		合計：		32,046,703	

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9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	160,667,419	-42,301,581	-20.84
11 正式員額薪資		88,333,845	88,333,845	
113 職員薪金		87,602,883	87,602,883	
114 工員工資		730,962	730,962	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,238,024	1,238,024	
124 兼職人員酬金		1,238,024	1,238,024	
13 超時工作報酬		864,248	864,248	
131 加班費		864,248	864,248	
15 獎金		22,464,409	22,464,409	
151 考績獎金		10,381,373	10,381,373	
152 年終獎金		12,083,036	12,083,036	
16 退休及卹償金		40,136,643	40,136,643	
161 職員退休及離職金		40,044,531	40,044,531	
162 工員退休及離職金		92,112	92,112	
18 福利費		7,630,250	7,630,250	
181 分擔員工保險費		6,546,980	6,546,980	
18Y 其他福利費		1,083,270	1,083,270	
2 服務費用	4,773,000	3,283,090	-1,489,910	-31.22
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		200,356	200,356	
221 郵費		19,196	19,196	
222 電話費		181,160	181,160	
23 旅運費		14,271	14,271	
231 國內旅費		14,271	14,271	

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9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		869,889	869,889	
252 一般房屋修護費		589,184	589,184	
255 機械及設備修護費		83,277	83,277	
256 交通及運輸設備修護費		30,950	30,950	
257 什項設備修護費		166,478	166,478	
27 一般服務費		1,434,346	1,434,346	
27D 計時與計件人員酬金		1,289,161	1,289,161	
27F 體育活動費		145,185	145,185	
28 專業服務費		246,855	246,855	
288 委託考選訓練費		182,955	182,955	
289 試務甄選費		57,900	57,900	
28A 電子計算機軟體服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		29,602	29,602	
291 公共關係費		29,602	29,602	
3 材料及用品費	533,000	259,962	-273,038	-51.23
31 使用材料費		64,489	64,489	
313 油脂		64,489	64,489	
32 用品消耗		195,473	195,473	
321 辦公(事務)用品		81,668	81,668	
32Y 其他		113,805	113,805	
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	757,825	-86,175	-10.21
51 購置固定資產	844,000	757,825	-86,175	-10.21
516 購置什項設備	844,000	757,825	-86,175	-10.21

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9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	488,867	-794,133	-61.90
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		42,000	42,000	
747 慰問金、照護及濟助金		42,000	42,000	
9 其他	623,000	429,571	-193,429	-31.05
91 其他支出		429,571	429,571	
91Y 其他		429,571	429,571	
合計	211,124,000	165,931,626	-45,192,374	-21.41

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 9 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				16,009,718	15,109,000	900,718	5.96
		累計數				165,173,801	179,500,000	-14,326,199	-7.98
建築及設備計畫		本月數				293,526	0	293,526	0.00
		累計數				757,825	844,000	-86,175	-10.21
合 計		本月數				16,303,244	15,109,000	1,194,244	7.90
		累計數				165,931,626	180,344,000	-14,412,374	-7.99

固定項目增減情形表

中華民國 107 年 9 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 9 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			