

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 10 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

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 年 10 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	15,126,901	15,095,000	31,901	0.21	190,667,100	195,447,000	-4,779,900	-2.45
勞務收入	43	155,000	29,801		29,801		143,609	155,000	-11,391	-7.35
服務收入	431	155,000	29,801		29,801		143,609	155,000	-11,391	-7.35
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	15,095,000	15,095,000			190,499,305	195,284,000	-4,784,695	-2.45
公庫撥款收入	462	206,647,000	15,095,000	15,095,000			186,162,801	190,962,000	-4,799,199	-2.51
政府其他撥入收入	46Y	4,322,000					4,336,504	4,322,000	14,504	0.34
其他收入	4Y	7,000	2,100		2,100		22,200	7,000	15,200	217.14
雜項收入	4YY	7,000	2,100		2,100		22,200	7,000	15,200	217.14
基金用途	5	211,124,000	15,882,522	15,095,000	787,522	5.22	181,814,148	195,439,000	-13,624,852	-6.97
國民教育計畫	53	210,280,000	15,882,522	15,095,000	787,522	5.22	181,056,323	194,595,000	-13,538,677	-6.96
建築及設備計畫	5M	844,000					757,825	844,000	-86,175	-10.21
購建固定資產		844,000					757,825	844,000	-86,175	-10.21
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	-755,621		-755,621		8,852,952	8,000	8,844,952	110,561.90
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					16,182,552	14,879,600	1,302,952	8.76

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10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	36,826,111	100.00	負債	2	20,643,559	56.06
流動資產	11	31,668,477	85.99	流動負債	21	16,900,385	45.89
現金	111	31,668,477	85.99	應付款項	212	16,900,385	45.89
銀行存款	1112	31,518,477	85.59	應付代收款	2123	16,900,385	45.89
銀行存款-縣庫存款	1112-1	16,031,552	43.53	其他負債	22	3,743,174	10.16
銀行存款-保管款	1112-2	15,486,925	42.05	什項負債	221	3,743,174	10.16
零用及週轉金	1113	150,000	0.41	存入保證金	2211	430,540	1.17
投資、長期應收款項、貸	12	3,312,634	9.00	存入保證金-保管款	2211-1	430,540	1.17
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,312,634	9.00
準備金	124	3,312,634	9.00	應付退休及離職金-公	2213-1	3,312,634	9.00
退休及離職準備金	1241	3,312,634	9.00	基金餘額	3	16,182,552	43.94
其他資產	13	1,845,000	5.01	基金餘額	31	16,182,552	43.94
什項資產	131	1,845,000	5.01	基金餘額	311	16,182,552	43.94
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	7,329,600	19.90
暫付及待結轉帳項	1315	1,844,000	5.01	本期賸餘	3112	8,852,952	24.04
合計：		36,826,111		合計：		36,826,111	

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10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	176,248,066	-26,720,934	-13.17
11 正式員額薪資		98,535,369	98,535,369	
113 職員薪金		97,721,949	97,721,949	
114 工員工資		813,420	813,420	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,487,972	1,487,972	
124 兼職人員酬金		1,487,972	1,487,972	
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		44,140,424	44,140,424	
161 職員退休及離職金		44,025,284	44,025,284	
162 工員退休及離職金		115,140	115,140	
18 福利費		8,755,644	8,755,644	
181 分擔員工保險費		7,492,086	7,492,086	
18Y 其他福利費		1,263,558	1,263,558	
2 服務費用	4,773,000	3,510,805	-1,262,195	-26.44
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		220,385	220,385	
221 郵費		19,196	19,196	
222 電話費		201,189	201,189	
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10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		938,129	938,129	
252 一般房屋修護費		614,924	614,924	
255 機械及設備修護費		95,777	95,777	
256 交通及運輸設備修護費		30,950	30,950	
257 什項設備修護費		196,478	196,478	
27 一般服務費		1,573,792	1,573,792	
27D 計時與計件人員酬金		1,428,607	1,428,607	
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	272,842	-260,158	-48.81
31 使用材料費		64,489	64,489	
313 油脂		64,489	64,489	
32 用品消耗		208,353	208,353	
321 辦公(事務)用品		81,668	81,668	
32Y 其他		126,685	126,685	
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10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	524,867	-758,133	-59.09
72 捐助、補助與獎助		482,867	482,867	
721 補(協)助政府機關(構)		482,867	482,867	
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	454,851	-168,149	-26.99
91 其他支出		454,851	454,851	
91Y 其他		454,851	454,851	
合 計	211,124,000	181,814,148	-29,309,852	-13.88

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 10 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				15,882,522	15,095,000	787,522	5.22
		累計數				181,056,323	194,595,000	-13,538,677	-6.96
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				757,825	844,000	-86,175	-10.21
合 計		本月數				15,882,522	15,095,000	787,522	5.22
		累計數				181,814,148	195,439,000	-13,624,852	-6.97

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

1

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 107 年 10 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			

地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

1

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年 10 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	371,983,869	130,651,718	1,548,049		219,656		5,569,671	237,090,873	
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	31,291,663			26,968		449,151	1,989,259	
房屋及建築	219,133,922	76,707,323			178,273		2,627,553	139,620,773	
機械及設備	8,385,493	3,324,644	183,049		541		899,196	4,344,161	
交通及運輸設備	2,083,038	1,859,460					66,171	157,407	
雜項設備	26,255,207	17,468,628	1,365,000		13,874		1,527,600	8,610,105	
購建中固定資產									
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：