

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 11 月 份

主辦會計人員  會計主任 陳淑貞

基金主持人  澎湖縣立馬公國民中學校長 葉天賞

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 11 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	15,101,554	15,092,000	9,554	0.06	205,768,654	210,539,000	-4,770,346	-2.27
勞務收入	43	155,000	5,054		5,054		148,663	155,000	-6,337	-4.09
服務收入	431	155,000	5,054		5,054		148,663	155,000	-6,337	-4.09
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	15,092,000	15,092,000			205,591,305	210,376,000	-4,784,695	-2.27
公庫撥款收入	462	206,647,000	15,092,000	15,092,000			201,254,801	206,054,000	-4,799,199	-2.33
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	4,500		4,500		26,700	7,000	19,700	281.43
雜項收入	4YY	7,000	4,500		4,500		26,700	7,000	19,700	281.43
基金用途	5	211,124,000	16,123,681	15,092,000	1,031,681	6.84	197,937,829	210,531,000	-12,593,171	-5.98
國民教育計畫	53	210,280,000	16,123,681	15,092,000	1,031,681	6.84	197,180,004	209,687,000	-12,506,996	-5.96
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	-1,022,127		-1,022,127		7,830,825	8,000	7,822,825	97,785.31
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					15,160,425	14,879,600	280,825	1.89

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11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	31,811,369	100.00	負 債	2	16,650,944	52.34
流動資產	11	27,726,449	87.16	流動負債	21	12,896,256	40.54
現金	111	27,726,449	87.16	應付款項	212	12,896,256	40.54
銀行存款	1112	27,576,449	86.69	應付代收款	2123	12,896,256	40.54
銀行存款-縣庫存款	1112-1	15,009,425	47.18	其他負債	22	3,754,688	11.80
銀行存款-保管款	1112-2	12,567,024	39.50	什項負債	221	3,754,688	11.80
零用及週轉金	1113	150,000	0.47	存入保證金	2211	430,540	1.35
投資、長期應收款項、貸	12	3,324,148	10.45	存入保證金-保管款	2211-1	430,540	1.35
墊款及準備金				應付退休及離職金	2213	3,324,148	10.45
準備金	124	3,324,148	10.45	應付退休及離職金-公	2213-1	3,324,148	10.45
退休及離職準備金	1241	3,324,148	10.45	基金餘額	3	15,160,425	47.66
其他資產	13	760,772	2.39	基金餘額	31	15,160,425	47.66
什項資產	131	760,772	2.39	基金餘額	311	15,160,425	47.66
存出保證金	1311	1,000	0.00	累積餘額	3111	7,329,600	23.04
暫付及待結轉帳項	1315	759,772	2.39	本期賸餘	3112	7,830,825	24.62
合計：		31,811,369		合計：		31,811,369	

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11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	191,683,862	-11,285,138	-5.56
11 正式員額薪資		108,738,300	108,738,300	
113 職員薪金		107,842,422	107,842,422	
114 工員工資		895,878	895,878	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,783,064	1,783,064	
124 兼職人員酬金		1,783,064	1,783,064	
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		48,172,800	48,172,800	
161 職員退休及離職金		48,046,146	48,046,146	
162 工員退休及離職金		126,654	126,654	
18 福利費		9,661,041	9,661,041	
181 分擔員工保險費		8,317,483	8,317,483	
18Y 其他福利費		1,343,558	1,343,558	
2 服務費用	4,773,000	3,893,033	-879,967	-18.44
21 水電費		562,862	562,862	
212 工作場所電費		502,802	502,802	
214 工作場所水費		60,060	60,060	
22 郵電費		240,094	240,094	
221 郵費		19,546	19,546	
222 電話費		220,548	220,548	
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11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		1,081,747	1,081,747	
252 一般房屋修護費		727,474	727,474	
255 機械及設備修護費		108,030	108,030	
256 交通及運輸設備修護費		33,150	33,150	
257 什項設備修護費		213,093	213,093	
27 一般服務費		1,714,718	1,714,718	
27D 計時與計件人員酬金		1,568,453	1,568,453	
27F 體育活動費		146,265	146,265	
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		32,486	32,486	
291 公共關係費		32,486	32,486	
3 材料及用品費	533,000	315,660	-217,340	-40.78
31 使用材料費		65,399	65,399	
313 油脂		65,399	65,399	
32 用品消耗		250,261	250,261	
321 辦公(事務)用品		108,576	108,576	
32Y 其他		141,685	141,685	
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11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	8,652	-348	-3.87
66 規費		8,652	8,652	
663 汽車燃料使用費		8,652	8,652	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,283,000	720,332	-562,668	-43.86
72 捐助、補助與獎助		678,332	678,332	
721 補(協)助政府機關(構)		678,332	678,332	
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	513,573	-109,427	-17.56
91 其他支出		513,573	513,573	
91Y 其他		513,573	513,573	
合 計	211,124,000	197,937,829	-13,186,171	-6.25

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 11 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				16,123,681	15,092,000	1,031,681	6.84
		累計數				197,180,004	209,687,000	-12,506,996	-5.96
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				16,123,681	15,092,000	1,031,681	6.84
		累計數				197,937,829	210,531,000	-12,593,171	-5.98

地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
中華民國 107 年 11 月份

1

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	4,050,699		225,621		9,104,793	236,052,436	
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	(5) 報廢	689,173	1,749,237	
房屋及建築	219,133,922	76,707,323			178,273	(5) 報廢	4,259,260	137,989,066	
機械及設備	8,385,493	3,324,644	1,045,497	(1)	3,640	(5) 增置及報廢	1,519,802	4,582,904	
交通及運輸設備	2,083,038	1,859,460	38,000	(1)		增置	83,861	177,717	
雜項設備	26,255,207	17,468,628	2,967,202	(1)	16,740	(5) 增置及報廢	2,552,697	9,184,344	
購建中固定資產									
軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：

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 11 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(-)			
							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	757,825		757,825	90	-86,175	-10		
雜項設備		844,000			844,000	844,000	757,825		757,825	90	-86,175	-10		
購建中固定資產														
總計		844,000			844,000	844,000	757,825		757,825	90	-86,175	-10		