

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 106 年 7 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

01

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項	目	年度預算 法定	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	編號												
勞務收入	4	210,889,000	32,462,695	32,453,000	9,695	0.03	149,391,143	161,718,000	-12,326,857	-7.62			
服務收入	43	155,000	6,395		6,395		98,669	104,000	-5,331	-5.13			
財產收入	431	155,000	6,395		6,395		98,669	104,000	-5,331	-5.13			
利息收入	45	1,000					2,104	1,000	1,104	110.40			
政府撥入收入	454	1,000					2,104	1,000	1,104	110.40			
公庫撥款收入	46	210,726,000	32,453,000	32,453,000			149,273,215	161,606,000	-12,332,785	-7.63			
其他收入	462	210,726,000	32,453,000	32,453,000			149,273,215	161,606,000	-12,332,785	-7.63			
雜項收入	4Y	7,000	3,300		3,300		17,155	7,000	10,155	145.07			
	4YY	7,000	3,300		3,300		17,155	7,000	10,155	145.07			
基金用途	5	210,881,000	30,412,911	32,453,000	-2,040,089	-6.29	135,047,247	161,710,000	-26,662,753	-16.49			
國民教育計畫	53	209,993,000	30,412,911	32,336,000	-1,923,089	-5.95	134,625,007	161,056,000	-26,430,993	-16.41			
建築及設備計畫	5M	888,000		117,000	-117,000	-100.00	422,240	654,000	-231,760	-35.44			
購建固定資產		888,000		117,000	-117,000	-100.00	422,240	654,000	-231,760	-35.44			
本期賸餘(短絀一)	6	8,000	2,049,784		2,049,784		14,343,896	8,000	14,335,896	179,198.70			
期初基金餘額	71	3,872,008					14,863,600	3,872,008	10,991,592	283.87			
解繳國庫													
期末基金餘額	72	3,880,008					29,207,496	3,880,008	25,327,488	652.77			

註：

>

澎湖縣地方教育發展基金 - 澎湖縣立馬公國民中學

01

平衡表

中華民國106年7月31日

單位：新臺幣元

資產		負債及基金餘額		金額	%	金額	%
科目名稱	編號	科目名稱	編號				
資產	1	負債	2	41,410,071	100.00	12,202,575	29.47
流動資產	11	流動負債	21	38,252,554	92.38	8,769,518	21.18
現金	111	應付款項	212	38,252,554	92.38	8,769,518	21.18
銀行存款	1112	應付代收款	2123	38,102,554	92.01	8,769,518	21.18
銀行存款-縣庫存款	1112-1	其他負債	22	29,056,496	70.17	3,433,057	8.29
銀行存款-保管款	1112-2	什項負債	221	9,046,058	21.85	3,433,057	8.29
零用及週轉金	1113	存入保證金	2211	150,000	0.36	426,540	1.03
投資、長期應收款項、貸	12	存入保證金-保管款	2211-1	3,006,517	7.26	426,540	1.03
墊款及準備金	124	應付退休及離職金	2213	3,006,517	7.26	3,006,517	7.26
準備金	1241	應付退休及離職金-公務	2213-1	3,006,517	7.26	3,006,517	7.26
其他資產	13	基金餘額	3	151,000	0.36	29,207,496	70.53
什項資產	131	基金餘額	31	151,000	0.36	29,207,496	70.53
存出保證金	1311	基金餘額	311	1,000	0.00	29,207,496	70.53
暫付及待結轉帳項	1315	累積餘額	3111	150,000	0.36	14,863,600	35.89
合計：		本期賸餘	3112	41,410,071	0.36	14,343,896	34.64
		合計：				41,410,071	

註：

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

01

主要業務計畫執行明細表
中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	項目單位	本月數及累計數	數			量			金額		
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	增減(—) %	實際數	預算數	增減(—) %
國民教育計畫		本月數				30,412,911			32,336,000		-5.95
		累計數				134,625,007			161,056,000		-16.41
建築及設備計畫		本月數				0			117,000		-100.00
		累計數				422,240			654,000		-35.44
合計		本月數				30,412,911			32,453,000		-6.29
		累計數				135,047,247			161,710,000		-16.49

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

01

各項費用彙計表

中華民國106年7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				
11 正式員額薪金	202,557,000	131,621,784	-70,935,216	-35.02
113 職員薪金		64,775,891	64,775,891	
114 工友兼職人員薪資		64,238,557	64,238,557	
12 聘僱兼職人員酬金		537,334	537,334	
124 兼職人員酬金		1,727,736	1,727,736	
13 超時工作報酬		1,727,736	1,727,736	
131 加班費		30,400	30,400	
15 獎金		30,400	30,400	
151 考績獎金		13,637,396	13,637,396	
152 年終獎金		1,210,639	1,210,639	
16 退休及卹償金		12,426,757	12,426,757	
161 職員退休及離職金		45,472,326	45,472,326	
162 工友退休及離職金		45,393,888	45,393,888	
17 資遣費		78,438	78,438	
171 職員資遣費		255,990	255,990	
18 福利費		255,990	255,990	
181 分擔員工保險費		5,722,045	5,722,045	
183 傷病醫藥費		4,830,227	4,830,227	
18Y 其他福利費		21,000	21,000	
2 服務費用	4,553,000	870,818	870,818	
21 水電費		2,246,153	2,246,153	
212 工作場所電費		506,646	506,646	
214 工作場所水費		440,179	440,179	
22 郵電費		66,467	66,467	
222 電話費		142,899	142,899	
		142,899	142,899	
		-2,306,847	-2,306,847	-50.67

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106年7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	%
23 旅運費		8,643	8,643	
231 國內旅費		8,643	8,643	
25 修理保養及保固費		455,549	455,549	
252 房屋修護費		275,368	275,368	
255 機械及設備修護費		64,521	64,521	
256 交通及運輸設備修護費		43,500	43,500	
257 什項設備修護費		72,160	72,160	
26 保險費		1,081	1,081	
264 交通及運輸設備保險費		1,081	1,081	
27 一般服務費		997,347	997,347	
27D 計時與計件人員酬金		912,467	912,467	
27F 體育活動費		84,880	84,880	
28 專業服務費		95,500	95,500	
288 委託考選訓練費		40,000	40,000	
289 試務甄選費		49,500	49,500	
28A 電子計算機軟體服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		38,488	38,488	
291 公共關係費		38,488	38,488	
3 材料及用品費	380,000	91,240	-288,760	-75.99
31 使用材料費		46,626	46,626	
313 油脂		46,626	46,626	
32 用品消耗		44,614	44,614	
321 辦公(事務)用品		42,114	42,114	
32Y 其他		2,500	2,500	
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	

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106年7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	%
412 宿舍地租金		44,892	44,892	-52.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	888,000	422,240	-465,760	-52.45
51 購置固定資產	888,000	422,240	-465,760	-52.45
516 購置什項設備	888,000	422,240	-465,760	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	9,000		-9,000	-82.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	1,781,000	308,463	-1,472,537	
72 捐助、補助與獎助		278,463	278,463	
721 補(協)助政府機關(構)		278,463	278,463	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000	
747 慰問金、照護及濟助金		30,000	30,000	
9 其他	623,000	312,475	-310,525	-49.84
91 其他支出		312,475	312,475	
91Y 其他		312,475	312,475	
合計	210,881,000	135,047,247	-75,833,753	-35.96

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

01

固定項目增減情形表

中華民國 106 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目	期 初	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	364,993,156	321,734		365,314,890		
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			33,757,041		
房屋及建築	219,133,922			219,133,922		
機械及設備	5,626,111	171,816		5,797,927		
交通及運輸設備	2,086,138	17,500		2,103,638		
什項設備	22,020,776	132,418		22,153,194		
購建中固定資產						
電腦軟體						
權利						

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學
購建固定資產執行情形明細表

01

中華民國 106 年 7 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	本年度法定預算數	本年度奉准先行	調整數		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						171,816		171,816		171,816		
土地改良物						171,816		171,816		171,816		
土地購建中國定資產						17,500		17,500		17,500		
房屋及建築						17,500		17,500		17,500		
房屋及建築購建中國定資產						17,500		17,500		17,500		
機械及設備						132,418		132,418	20	-521,582	-80	
機械及設備購建中國定資產		888,000			654,000	132,418		132,418	20	-521,582	-80	
交通及運輸設備		888,000			654,000	132,418		132,418	20	-521,582	-80	
交通及運輸設備購建中國定資產		888,000			654,000	132,418		132,418	20	-521,582	-80	
什項設備						321,734		321,734	49	-332,266	-51	
什項設備購建中國定資產					654,000	321,734		321,734	49	-332,266	-51	
總計		888,000			888,000	321,734		321,734	49	-332,266	-51	

澎湖縣地方教育發展基金 - 澎湖縣立馬公國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 106 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額	
		小計	合計
	銀行存款-駁庫存款	29,056,496	29,056,496
	銀行存款-保管款	9,046,058	9,046,058
	零用及週轉金	150,000	150,000
	退休及離職準備金	3,006,517	3,006,517
	存出保證金	1,000	1,000
	暫付及待結轉帳項	150,000	150,000
	應付代收款	23,410	8,769,518
	100002 勞保費	381,551	
	100003 健保費	89,250	
	201001 班級費	261,898	
	201003 電腦設備維護及管理費	4,293,237	
	202000 午餐費(03381)	12,000	
	203004 獎學金	20,000	
	203007 暫收款	30,305	
	203016 體育活動費	12,228	
	203017 美術經費	2,812	
	203018 音樂經費	5,576	
	203020 教務處經費	25,000	
	203023 總務處修繕經費	42,552	
	203024 校友捐獻	57,454	
	203029 教育儲蓄專戶	1,000	
	203035 急難救助	39,478	
	203042 校務捐款	43,168	
	203045 體育活動-籃球	247,965	
	203046 獎學金-鄭存智老師	120,000	
	203051 體育活動捐款	1,000	
	500015 辦理特殊教育(身心障礙類優先)各項活動	91,987	
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險)	31,612	
	500020 身心障礙及資賦優異學生獎助金及交通等相關補助費	20,000	
	500028 補校開辦費及教科書籍經費	2,000	
	500031 辦理各項交通安全活動	2,250	
	500037 學校聘請運動教練鐘點費	423,820	
	500039 改善師生飲用水水質與設備	124,000	
	小計		
	合計		
	備註		

澎湖縣地方教育發展基金 - 澎湖縣立馬公國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 106 年 7 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	500041 學校午餐廚工薪資	129,115	326,705	
	500055 辦理友善校園-學生事務與輔導工作計畫	23,752		
	500058 本土教育整體推動方案	10,000		
	500061 國中畢業生適性入學及十二年國教相關宣導相關經費	425,569		
	500062 補助國中小水電費	33,886		
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	121,316		
	500072 獎勵優秀學生獎學金	26,400		
	500084 資訊教育推動細部計畫	316,468		
	500086 校園網路電路及環境推動學校計畫	34,284		
	500095 英語教學成效計畫	37,250		
	500096 藝術與人文教學深耕計畫	90,000		
	500099 永續校園局部改造計畫	105,157		
	500127 國中小教師調整授課節數及導師費項下	682,448		
	95L712 國中小戶外教學活動及縣內外教育交流活動	1,615		
	存入保證金-保管款	426,540	426,540	
	300005 保固金			
	應付退休及離職金-公提儲金	3,006,517	3,006,517	