

中華民國108年度

(自108年1月1日起至108年12月31日止)

澎湖縣總決算

澎湖縣政府主管

澎湖縣地方教育發展基金

附屬單位決算

(非營業部分)

澎湖縣赤崁國民小學 編

澎湖縣地方教育發展基金-赤崁國民小學

目次

中華民國108年度

甲、總說明	1-2
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	3
二、現金流量表	4
三、平衡表	5
丙、附屬表	
一、主要業務計畫執行績效摘要表	6
二、基金來源明細表	7
三、基金用途明細表	8-9
四、平衡表各科目明細表	10
五、平衡表各科目明細表-詳表	
六、各項費用彙計表	11-12
七、用人費用彙計表	13-14
八、員工人數彙計表	15
九、資本資產及長期負債增減情形表	16-17
十、固定資產建設改良擴充明細表	18
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	19
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	20
十三、固定項目增減情形與財產分類統計差額解釋表(檢附「1/1-6/30 經管縣有財產分類量值統計表」、「7/1-12/31經管縣有財產分類量值統計表」)	21
十四、貸出款明細表	22
十五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	23
十六、預算執行情形調查表	24
十七、基金用途預計超支預算申請表	25
十八、退休、撫卹及婚喪生育子女教育經費調查表	26-28
十九、保險費調查表	29

澎湖縣地方教育發展基金-赤崁國民小學

總說明

中華民國 108 年度

壹、業務計畫實施績效：

一、設立宗旨

(一) 本校依據「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。

(二) 本局自 99 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置澎湖縣地方教育發展基金附屬單位預算，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、組織概況

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、訓導處、總務處、輔導室、人事室及會計室等單位，本校預算員額現編列校長 1 人、教師 15 人、護理師 1 人、約僱人員 1 人、工友 1 人，共計 19 人。

三、基金歸類及屬性

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府為管理機關。

四、業務範圍

招收普通班 6 班、幼兒園 1 班合計 7 班，國小部學生人數 55 人，實際招收學生 54 人，另附設幼兒園學生 18 人，實際招收學生人數 13 人，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源：決算數 3,216 萬 5,802 元。

二、基金用途：本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，決算數詳列如下國民教育 3,082 萬 3,538 元，基金用途合計 3,089 萬 3,938 元。

三、賸餘(短絀)：

本期賸餘餘額：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 127 萬 1,864 元。

叁、現金流量結果

期初現金及約當現金 968 萬 6,683 元，業務活動之淨現金流入決算數 77 萬 138 元，其他活動之淨現金流入決算數 18 萬 4,000 元，期末現金及約當現金決算數 1,064 萬 821 元。

肆、資產負債情況

銀行存款 1,064 萬 821 元，存出保證金 1,000 元，應付代收款 831 萬 2,926 元，存入保證金 16 萬 5,000 元，基金餘額 216 萬 3,895 元。

澎湖縣地方教育發展基金-赤崁國民中小學

總說明

中華民國 108 年度

伍、資本資產及長期負債概況

一、資產：取得成本 8,119 萬 6,751 元，本年度土地(房屋及建築、機械及設備…等)增加 36 萬 3,293 元，土地(房屋及建築、機械及設備…等)減少 4,161 萬 1,800 元，期末餘額 3,994 萬 8,244 元。

二、負債：舉債數 0 元，本年度長期債務增加 0 元，期末餘額 0 元。

陸、其他：

本年度併決算及補辦以後年度預算事項、預算所列未來承諾授權之執行情形、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項。

本年度預算增減之原因：基金來源決算數 3,216 萬 5,802 元，基金用途決算數 3,089 萬 3,938 元，本期短絀 127 萬 1,864 元。

(一) 基金來源：預算數 3,216 萬 1,000 元；決算數 3,216 萬 5,802 元。

- 1、違規罰款收入：預算數 0 元，決算數 0 元。
- 2、服務收入：預算數 0 元，決算數 0 元。
- 3、其他勞務收入：預算數 0 元，決算數 0 元。
- 4、利息收入：預算數 1,000 元，決算數 640 元。
- 5、其他財產收入：預算數 0 元，決算數 0 元。
- 6、公庫撥款收入：預算數 3,193 萬 8,000 元，決算數 3,169 萬 7,986 元。
- 7、政府其他撥入收入：預算數 10 萬 8,000 元，決算數 22 萬 9,176 元。
- 8、學雜費收入：預算數 11 萬 4,000 元，決算數 23 萬 8,000 元。

(二) 基金用途：預算數 3,216 萬元；決算數 3,089 萬 3,938 元。

- 1、用人費用：預算數 3,053 萬 9,000 元，決算數 2,939 萬 7,804 元。
- 2、服務費用：預算數 126 萬 8,000 元，決算數 118 萬 2,071 元。
- 3、材料及用品費：預算數 24 萬 1,000 元，決算數 20 萬 6,742 元。
- 4、租金、償債與利息：預算數 0 元，決算數 0 元。
- 5、購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：預算數 7 萬 3,000 元，決算數 7 萬 400 元。
- 6、稅捐、規費(強制費)與繳庫：預算數 9,000 元，決算數 6,921 元。
- 7、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：預算數萬 0 元，決算數 0 元。
- 8、短絀與賠償給付：0 元。
- 9、其他：本年度預算數 3 萬元，決算數 3 萬元。

(三) 補辦預算之分析：無

地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	32,161,000	100.00	32,165,802	100.00	4,802	0.01	28,928,596	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	640	0.00	-360	-36.00	582	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	640	0.00	-360	-36.00	582	0.00
46 政府撥入收入	32,046,000	99.64	31,927,162	99.26	-118,838	-0.37	28,761,014	99.42
462 公庫撥款收入	31,938,000	99.31	31,697,986	98.55	-240,014	-0.75	28,711,838	99.25
46Y 政府其他撥入收入	108,000	0.34	229,176	0.71	121,176	112.20	49,176	0.17
4S 教學收入	114,000	0.35	238,000	0.74	124,000	108.77	167,000	0.58
4S1 學雜費收入	114,000	0.35	238,000	0.74	124,000	108.77	167,000	0.58
5 基金用途	32,160,000	100.00	30,893,938	100.00	-1,266,062	-3.94	29,856,207	100.00
53 國民教育計畫	32,087,000	99.77	30,823,538	99.77	-1,263,462	-3.94	29,787,763	99.77
5M 建築及設備計畫	73,000	0.23	70,400	0.23	-2,600	-3.56	68,444	0.23
購建固定資產	73,000	0.23	70,400	0.23	-2,600	-3.56	68,444	0.23
本期賸餘（短絀）	1,000		1,271,864		1,270,864	127,086.40	-927,611	
期初基金餘額	1,820,642		892,031		-928,611	-51.00	1,819,642	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,821,642		2,163,895		342,253	18.79	892,031	

填表說明：

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	1,000	1,271,864	1,270,864	127,086.40
812 調整非現金項目		-501,726	-501,726	
8124 流動負債淨增(淨減)		-501,726	-501,726	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	1,000	770,138	769,138	76,913.80
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		185,000	185,000	
82C 增加其他資產		-1,000	-1,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		184,000	184,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,000	954,138	953,138	95,313.80
84 期初現金及約當現金	10,741,685	9,686,683	-1,055,002	-9.82
85 期末現金及約當現金	10,742,685	10,640,821	-101,864	-0.95

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學
平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		10,641,821	100.00	12,132,649	100.00	-1,490,828	-12.29
11 流動資產		10,640,821	99.99	9,686,683	79.84	954,138	9.85
111 現金		10,640,821	99.99	9,686,683	79.84	954,138	9.85
1112 銀行存款		10,640,821	99.99	9,686,683	79.84	954,138	9.85
1112-1 銀行存款-縣庫存款		2,163,895	20.33	892,031	7.35	1,271,864	142.58
1112-2 銀行存款-保管款		1,426,926	13.41	1,444,652	11.91	-17,726	-1.23
1112-3 銀行存款-定期存款		7,050,000	66.25	7,350,000	60.58	-300,000	-4.08
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		0	0.00	2,260,966	18.64	-2,260,966	-100.00
124 準備金		0	0.00	2,260,966	18.64	-2,260,966	-100.00
1241 退休及離職準備金		0	0.00	2,260,966	18.64	-2,260,966	-100.00
13 其他資產		1,000	0.01	185,000	1.52	-184,000	-99.46
131 什項資產		1,000	0.01	185,000	1.52	-184,000	-99.46
1311 存出保證金		1,000	0.01	0	0.00	1,000	0.00
1315 暫付及待結轉帳項		0	0.00	185,000	1.52	-185,000	-100.00
資 產 合 計		10,641,821	100.00	12,132,649	100.00	-1,490,828	-12.29
2 負 債		8,477,926	79.67	11,240,618	92.65	-2,762,692	-24.58
21 流動負債		8,312,926	78.12	8,814,652	72.65	-501,726	-5.69
212 應付款項		8,312,926	78.12	8,814,652	72.65	-501,726	-5.69
2123 應付代收款		8,312,926	78.12	8,814,652	72.65	-501,726	-5.69
22 其他負債		165,000	1.55	2,425,966	20.00	-2,260,966	-93.20
221 什項負債		165,000	1.55	2,425,966	20.00	-2,260,966	-93.20
2211 存入保證金		165,000	1.55	165,000	1.36	0	0.00
2211-1 存入保證金-保管款		165,000	1.55	165,000	1.36	0	0.00
2213 應付退休及離職金		0	0.00	2,260,966	18.64	-2,260,966	-100.00
2213-1 應付退休及離職金-公提儲金		0	0.00	1,818,073	14.98	-1,818,073	-100.00
2213-2 應付退休及離職金-自提儲金		0	0.00	442,893	3.65	-442,893	-100.00
3 基金餘額		2,163,895	20.33	892,031	7.35	1,271,864	142.58
31 基金餘額		2,163,895	20.33	892,031	7.35	1,271,864	142.58
311 基金餘額		2,163,895	20.33	892,031	7.35	1,271,864	142.58
3111 累積餘額		2,163,895	20.33	892,031	7.35	1,271,864	142.58
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		10,641,821	100.00	12,132,649	100.00	-1,490,828	-12.29

註：

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 108 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			32,160,000		30,893,938			-1,266,062	-3.94	
國民教育計畫			32,087,000		30,823,538			-1,263,462	-3.94	
建築及設備計畫			73,000		70,400			-2,600	-3.56	

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	32,161,000	32,165,802	4,802	0.01	
45 財產收入	1,000	640	-360	-36.00	
454利息收入	1,000	640	-360	-36.00	
46 政府撥入收入	32,046,000	31,927,162	-118,838	-0.37	
462公庫撥款收入	31,938,000	31,697,986	-240,014	-0.75	
46Y政府其他撥入收入	108,000	229,176	121,176	112.20	
4S 教學收入	114,000	238,000	124,000	108.77	
4S1學雜費收入	114,000	238,000	124,000	108.77	

填表說明：

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	32,160,000	30,893,938	-1,266,062	-3.94	
53 國民教育計畫	32,087,000	30,823,538	-1,263,462	-3.94	
1 用人費用	30,539,000	29,397,804	-1,141,196	-3.74	
11 正式員額薪資	18,622,000	17,880,164	-741,836	-3.98	
113 職員薪金	18,106,000	17,385,416	-720,584	-3.98	
114 工員工資	516,000	494,748	-21,252	-4.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	511,000	511,392	392	0.08	
122 約僱職員薪金	511,000	511,392	392	0.08	
13 超時工作報酬	340,000	319,168	-20,832	-6.13	
131 加班費	340,000	319,168	-20,832	-6.13	
15 獎金	4,000,000	3,985,753	-14,247	-0.36	
151 考績獎金	2,102,000	2,097,756	-4,244	-0.20	
152 年終獎金	1,898,000	1,887,997	-10,003	-0.53	
16 退休及卹償金	4,989,000	4,786,560	-202,440	-4.06	
161 職員退休及離職金	4,916,000	4,717,476	-198,524	-4.04	
162 工員退休及離職金	73,000	69,084	-3,916	-5.36	
18 福利費	2,077,000	1,914,767	-162,233	-7.81	
181 分擔員工保險費	1,686,000	1,577,167	-108,833	-6.46	
183 傷病醫藥費	63,000	63,000			
18Y 其他福利費	328,000	274,600	-53,400	-16.28	
2 服務費用	1,268,000	1,182,071	-85,929	-6.78	
21 水電費	56,000	56,000			
212 工作場所電費	44,000	44,000			
214 工作場所水費	12,000	12,000			
22 郵電費	30,000	15,691	-14,309	-47.70	
222 電話費	30,000	15,691	-14,309	-47.70	
23 旅運費	71,000	39,921	-31,079	-43.77	
231 國內旅費	71,000	39,921	-31,079	-43.77	
25 修理保養及保固費	168,000	160,535	-7,465	-4.44	
252 一般房屋修護費	15,000	8,800	-6,200	-41.33	
255 機械及設備修護費	33,000	33,000			
256 交通及運輸設備修護費	51,000	43,940	-7,060	-13.84	
257 雜項設備修護費	69,000	74,795	5,795	8.40	
26 保險費	6,000	5,818	-182	-3.03	
264 交通及運輸設備保險費	6,000	5,818	-182	-3.03	
27 一般服務費	892,000	859,106	-32,894	-3.69	
279 外包費	164,000	98,976	-65,024	-39.65	
27D 計時與計件人員酬金	690,000	722,130	32,130	4.66	

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	38,000	38,000			
29 公共關係費	45,000	45,000			
291 公共關係費	45,000	45,000			
3 材料及用品費	241,000	206,742	-34,258	-14.21	
31 使用材料費	72,000	38,987	-33,013	-45.85	
313 油脂	72,000	38,987	-33,013	-45.85	
32 用品消耗	169,000	167,755	-1,245	-0.74	
321 辦公（事務）用品	134,000	132,755	-1,245	-0.93	
32Y 其他用品消耗	35,000	35,000			
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	6,921	-2,079	-23.10	
66 規費	9,000	6,921	-2,079	-23.10	
663 汽車燃料使用費	9,000	6,921	-2,079	-23.10	
9 其他	30,000	30,000			
91 其他支出	30,000	30,000			
91Y 其他	30,000	30,000			
5M 建築及設備計畫	73,000	70,400	-2,600	-3.56	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	73,000	70,400	-2,600	-3.56	
51 購建固定資產	73,000	70,400	-2,600	-3.56	
514 購置機械及設備		12,800	12,800		
515 購置交通及運輸設備		39,600	39,600		
516 購置雜項設備	73,000	18,000	-55,000	-75.34	

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-縣庫存款	2,163,895	2,163,895	
	銀行存款-保管款	1,426,926	1,426,926	
	銀行存款-定期存款		7,050,000	
	111201 捐贈獎助學金及活動費-0166610專戶	1,950,000		
	111202 捐贈獎助學金及活動費-澎湖二信	2,700,000		
	111203 許水鏡、許陳蔥獎助學金	2,400,000		
	存出保證金		1,000	
	131101 市內電話或ISDN保證金(用戶號碼9932038)	1,000		
	應付代收款		8,312,926	
	201001 班級費	1,250		
	201003 電腦設備維護及管理費	12,420		
	201005 幼稚園代辦費	4,747		
	201006 齲齒防治費	1,080		
	201008 涂順富老師獎助學金	100,000		
	201009 學生活動費	625		
	201010 捐贈獎助學金及活動費-016610專戶	19,860		
	201012 許水鏡、許陳蔥獎助學金	349,085		
	201013 捐贈校務推展經費-0087410學生活動費專戶	316,318		
	201021 捐贈獎助學金及活動費(定存)	4,650,000		
	201022 許水鏡、許陳蔥獎助學金(定存)	2,400,000		
	202000 午餐費	102,670		
	203011 教育儲蓄專戶	12,000		
	203049 捐助本校兒童直笛隊及滾球訓練計畫	50,000		
	500010 補助公立國小附設幼兒園廚工薪資補助	58,395		
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險費)	15,894		
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	19,200		
	500064 辦理補救教學計畫	67,480		
	500113 推動國小合理教師員額	9,345		
	500127 國中小教師調整授課節數及導師費	42,557		
	500145 辦理美感教育計畫	80,000		
	存入保證金-保管款		165,000	
	221101 鎰琳營造有限公司-PU跑道整建工程保固金(105.12)	165,000		

澎湖縣地方教育發展基金-赤崁國民小學

平衡表各科目明細表-詳表

中華民國108年12月31日

日期	科目	摘要(逐案列出明細)	金額	備註
	合計		165,000	
	一、應收帳款			
	二、預付費用			
	三、暫付及待結轉帳項			
	四、應付費用			
	五、其他應付款			
	六、應付工程款			
	七、存入保證金-保管款		165,000	
	1.押標金			
	2.履約保證金			
	3.保固金	鎰琳營造有限公司-PU跑道整建工程保固金(105.12-108.12)	165,000	尚有待解決事項
	八、應付保管款			
	九、暫收及待結轉帳項			
	十、應付保證品			

地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	30,539,000	29,397,804	-1,141,196	-3.74
11 正式員額薪資	18,622,000	17,880,164	-741,836	-3.98
113 職員薪金	18,106,000	17,385,416	-720,584	-3.98
114 工員工資	516,000	494,748	-21,252	-4.12
12 聘僱及兼職人員薪資	511,000	511,392	392	0.08
122 約僱職員薪金	511,000	511,392	392	0.08
13 超時工作報酬	340,000	319,168	-20,832	-6.13
131 加班費	340,000	319,168	-20,832	-6.13
15 獎金	4,000,000	3,985,753	-14,247	-0.36
151 考績獎金	2,102,000	2,097,756	-4,244	-0.20
152 年終獎金	1,898,000	1,887,997	-10,003	-0.53
16 退休及卹償金	4,989,000	4,786,560	-202,440	-4.06
161 職員退休及離職金	4,916,000	4,717,476	-198,524	-4.04
162 工員退休及離職金	73,000	69,084	-3,916	-5.36
18 福利費	2,077,000	1,914,767	-162,233	-7.81
181 分擔員工保險費	1,686,000	1,577,167	-108,833	-6.46
183 傷病醫藥費	63,000	63,000	0	0.00
18Y 其他福利費	328,000	274,600	-53,400	-16.28
2 服務費用	1,268,000	1,182,071	-85,929	-6.78
21 水電費	56,000	56,000	0	0.00
212 工作場所電費	44,000	44,000	0	0.00
214 工作場所水費	12,000	12,000	0	0.00
22 郵電費	30,000	15,691	-14,309	-47.70
222 電話費	30,000	15,691	-14,309	-47.70
23 旅運費	71,000	39,921	-31,079	-43.77
231 國內旅費	71,000	39,921	-31,079	-43.77
25 修理保養及保固費	168,000	160,535	-7,465	-4.44
252 一般房屋修護費	15,000	8,800	-6,200	-41.33
255 機械及設備修護費	33,000	33,000	0	0.00
256 交通及運輸設備修護費	51,000	43,940	-7,060	-13.84
257 雜項設備修護費	69,000	74,795	5,795	8.40
26 保險費	6,000	5,818	-182	-3.03
264 交通及運輸設備保險費	6,000	5,818	-182	-3.03
27 一般服務費	892,000	859,106	-32,894	-3.69
279 外包費	164,000	98,976	-65,024	-39.65
27D 計時與計件人員酬金	690,000	722,130	32,130	4.66
27F 體育活動費	38,000	38,000	0	0.00
29 公共關係費	45,000	45,000	0	0.00
291 公共關係費	45,000	45,000	0	0.00
3 材料及用品費	241,000	206,742	-34,258	-14.21
31 使用材料費	72,000	38,987	-33,013	-45.85
313 油脂	72,000	38,987	-33,013	-45.85
32 用品消耗	169,000	167,755	-1,245	-0.74
321 辦公（事務）用品	134,000	132,755	-1,245	-0.93

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
32Y 其他用品消耗	35,000	35,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	73,000	70,400	-2,600	-3.56
51 購建固定資產	73,000	70,400	-2,600	-3.56
514 購置機械及設備	0	12,800	12,800	0.00
515 購置交通及運輸設備	0	39,600	39,600	0.00
516 購置雜項設備	73,000	18,000	-55,000	-75.34
6 稅捐及規費(強制費)	9,000	6,921	-2,079	-23.10
66 規費	9,000	6,921	-2,079	-23.10
663 汽車燃料使用費	9,000	6,921	-2,079	-23.10
9 其他	30,000	30,000	0	0.00
91 其他支出	30,000	30,000	0	0.00
91Y 其他	30,000	30,000	0	0.00
合 計	32,160,000	30,893,938	-1,266,062	-3.94

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 108年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	18,622,000	511,000	340,000		4,000,000	4,989,000		2,077,000		30,539,000		30,539,000
正式人員	18,622,000		340,000		3,863,000	1,455,000		1,997,000		26,277,000		26,277,000
聘僱人員		511,000			137,000	34,000		80,000		762,000		762,000
兼任人員												
其他人員						3,500,000				3,500,000		3,500,000
合 計	18,622,000	511,000	340,000		4,000,000	4,989,000		2,077,000		30,539,000		30,539,000

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
17,880,164	511,392	319,168		3,985,753	4,786,560		1,914,767		29,397,804		29,397,804
17,646,965		316,880		3,921,829	1,361,533		1,833,763		25,080,970		25,080,970
	511,392			63,924	26,136		81,004		682,456		682,456
109,150		2,288							111,438		111,438
124,049					3,398,891				3,522,940		3,522,940
17,880,164	511,392	319,168		3,985,753	4,786,560		1,914,767		29,397,804		29,397,804

地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	19	0	
職員	17	17	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	19	19	0	

填表說明：

地方教育發展基金—澎湖
資本資產及長期
 中華民國

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	
			增加	
			金額	類型
資產	81,196,751	39,749,766	451,293	
非理財目的之長期投資				
土地	5,567,612			
土地改良物	10,545,000	10,468,150		
房屋及建築	50,924,178	19,042,826		
機械及設備	4,034,257	2,729,964	207,693	
交通及運輸設備	2,931,504	1,033,426	39,600	
雜項設備	7,194,200	6,475,400	204,000	
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

湖縣白沙鄉赤崁國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	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
減少				
金額	類型			
88,000			1,862,034	39,948,244
				5,567,612
			26,400	50,450
			1,012,280	30,869,072
44,000		1本年度淨增加163,693元，係為預算增置割草機12,800元，年度中補助壓印機44,000元，澎湖縣政府移撥數位投影機2台及個人電腦5台計106,893元。2因新增財產44,000元會計科目入帳有誤，故與雜項設備同額增減44,000元科目轉正。	365,813	1,102,173
		本年度預算增購麥克風2支計39,600元。	257,241	1,680,437
44,000		1本年度淨增加160,000元，係為預算購置桌球桌(乒乓球檯)1張18,000元，年度中補助圖書16,000元、受信總機28,000元及複合健身機98,000元。2因新增財產44,000元會計科目入帳有誤，故與機械及設備同額增減44,000元科目轉正。	200,300	678,500

地方教育發展基金—澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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						12,800	12,800	
機械及設備						12,800	12,800	
購建中固定資產								
交通及運輸設備						39,600	39,600	
交通及運輸設備						39,600	39,600	
購建中固定資產								
雜項設備		73,000			73,000	18,000	-55,000	
雜項設備		73,000			73,000	18,000	-55,000	
購建中固定資產								
合 計		73,000			73,000	70,400	-2,600	

地方教育發展基金－澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

376569722Y 澎湖縣立赤崁國小 財產分類量值統計表

中華民國 108年01月01日 起至 108年06月30日

第1頁 / 共1頁

財產類別	上期結轉	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存
[2]公務用	項 目 兆千百十 億千百十 萬千 百十元	兆千百十 億千百十 萬千 百十元	兆千百十 億千百十 萬千 百十元	百十 億千百十 萬千 百十元	兆千百十 億千百十 萬千 百十元
一.土地	筆數	8			8
	面積	17,398.79			17,398.79
	價值	5,567,612			5,567,612
土地改良物	數量	3			3
	價值	76,850		26,400	50,450
	棟數或數量	17			17
二.房屋建築及設備	面積	4,734.71			4,734.71
	價值	31,881,352		506,144	31,375,208
	數量	178			178
三.機械及設備	價值	1,304,293		179,562	1,124,731
	數量	25			25
	價值	1,898,078		127,219	1,770,859
五.雜項設備	數量	202			202
	價值	718,800		98,869	619,931
六.有價證券	張數				
	股數				
	價值				
七.權利	數量				
	價值				
	數量				
八.其他	價值				
	總值	41,446,985		938,194	40,508,791
合計	總值	41,446,985		938,194	40,508,791

財產管理人員

總務 張功亭
主任

財產主管人員

總務 張功亭
主任

會計單位核簽

兼任 劉 萍
會計員

機關首長

校長 蔡樂生

376569722Y 澎湖縣立赤崁國小 財產分類量值統計表

中華民國 108年07月01日 起至 108年12月31日

第1頁/共1頁

財產類別	上期結轉	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存
[2]公務用	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元	百十億千百十萬千百十元	兆千百十億千百十萬千百十元
一.土地	筆數 8				8
	面積 17,398.79				17,398.79
	價值 5,567,612				5,567,612
土地改良物	數量 3				3
	價值 50,450				50,450
二.房屋建築及設備	棟數或數量 17				17
	面積 4,734.71				4,734.71
	價值 31,375,208			506,136	30,869,072
三.機械及設備	數量 178	9	54		133
	價值 1,124,731	163,693	11,200	175,051	1,102,173
四.交通及運輸設備	數量 25	2	15		12
	價值 1,770,859	39,600	3,626	126,396	1,680,437
五.雜項設備	數量 202	4	46		160
	價值 619,931	160,000	13,359	88,072	678,500
六.有價證券	張數				
	股數				
	價值				
七.權利	數量				
	價值				
八.其他	數量				
	價值				
小計	總值 40,508,791	363,293	28,185	895,655	39,948,244
合計	總值 40,508,791	363,293	28,185	895,655	39,948,244

財產管理人員

總主任 張功亭

財產主管人員

總主任 張功亭

會計單位核簽

主任會計員 劉萍

機關首長

校長 蔡樂生

澎湖縣地方教育發展基金-赤崁國民小學
貸出款明細表
中華民國 108年度

單位：新臺幣元

貸出款 計畫名稱	貸款 年度	截至上年度 終了貸出餘額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終了貸 出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		

填表說明：

- 1.本年度增加及減少金額，如預算未編列或決算數超出（或低於）預算數20%以上者，應於備註欄說明原因。
- 2.本表「本年度增加金額」及「本年度減少金額」欄內未涉及現金收付事項者，請於備註欄說明其內容及金額。

澎湖縣地方教育發展基金-赤崁國民小學
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

分 單 位 名 稱	基 金 來 源	基 金 用 途	本 期 賸 餘 (短絀-)	期 初 基 金 額	解 繳 公 庫	期 末 基 金 額
合 計						

填表說明：

1. 凡基金所屬分決算單位單獨計算基金來源、用途及餘絀者，須編造本表。
2. 本表各科目合計數，應與基金來源、用途及餘絀決算表同一科目決算數相符；如有內部往來，應附註說明各科目消除內部往來金額、及消除後金額。

澎湖縣地方教育發展基金-赤崁國民小學

預算執行情形調查表

機關代號 :07025

中華民國108年度

單位：新臺幣元

編號	會計科目	預算數		決算數				比較增減 (決算數-預算數)	百分比(決算數 /預算數)80%	依業務計畫預算執行未達 80%之原因及改善措施
		本年度預算數	合計	實際數	預付費用	應付費用	合計			
	上年度結轉			892,031			892,031			
	基金來源	32,161,000	32,161,000	32,165,802	-	-	32,165,802	4,802	100.01%	-
	454 利息收入	1,000	1,000	640			640	360	64.00%	
	462 公車撥款收入	31,938,000	31,938,000	31,697,986			31,697,986	240,014	99.25%	
	46Y 政府其他撥入收入	108,000	108,000	229,176			229,176	121,176	212.20%	
	4S1 學雜費收入	114,000	114,000	238,000			238,000	124,000	208.77%	
	4YY 其他收入-雜項收入		-				-	-		
	基金用途	32,160,000	32,160,000	30,893,938	-	-	30,893,938	1,266,062	96.06%	
1	用人費用	30,539,000	30,539,000	29,397,804			29,397,804	1,141,196	96.26%	
2	服務費用	1,268,000	1,268,000	1,182,071			1,182,071	85,929	93.22%	
3	材料及用品費	241,000	241,000	206,742			206,742	34,258	85.79%	
4	租金、償債與利息	-	-				-	-		
5	SM購建固定資產、無形資產 及長期投資516購置什項設備	73,000	73,000	70,400			70,400	2,600	96.44%	
6	稅捐、規費(強制費)與繳庫	9,000	9,000	6,921			6,921	2,079	76.90%	c
7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費		-	-			-	-		
8	短絀與賠償給付	-	-				-	-		
9	其他	30,000	30,000	30,000			30,000	-	100.00%	
	本期股餘	1,000	1,000	2,163,895	-	-	2,163,895	1,271,864		

製表

會計

機關長官

※賸餘原因分析，支出單位百分比(決算數/預算數)80%以下者，應敘明主要原因：a.實際進用員額較少人事費節餘。b.按業務需要而減少支付。c.撙節支出。d.計畫變更致未實施或工作量減少。e.收支併列預算

收入未達而減支。f.補(捐)或委辦計畫經費結餘。g.登報工程結餘。h.採購財物結餘。i.因土地取得問題而未執行。j.中央補助款尚未撥入。k.預算分配與計畫不實。l.其他。

澎湖縣地方教育發展基金-赤崁國民小學

基金用途預計超支預算申請表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

會計科目	實支累計數	預計尚需支付數	全年預計數	法定預算數	預計超支數	超支原因說明	主管機關 審核意見	核准文號
國民教育計畫 服務費用	25,871 882	6,250 420	32,121 1,302	32,087 1,268	34 34	因應特教班交通車司機及接送整併校學童之交 通車司機基本工資調漲，原編列預算不足，辦理超支併決算。	奉准依據行政院頒108年度「直轄市及縣(市)附屬單位預算執行要點」第26點辦理	澎湖縣政府108年12月6日府主 歲字第 108160508 4號函及 108年12月 12日府主 歲字第 108160526 0號函核定

製表：

主辦會計：

基金主持人：

主辦會計人員：

兼任會計員劉萍

基金主持人：

校長蔡樂生