

中華民國109年度

(自109年1月1日起至109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)

澎湖縣立白沙國民中學 編

澎湖縣地方教育發展基金-白沙國民中學

目次

中華民國109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
平衡表各科目明細表-詳表	
丙、附屬表	
一、基金來源明細表	6
二、基金用途明細表	7-8
三、貸出款明細表	9
四、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產變動表	10-11
(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」)	
五、長期負債變動表	12-13
六、固定資產建設改量擴充明細表	14
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	15
八、資金轉投資及其餘絀明細表	
九、員工人數彙計表	16
十、用人費用彙計表	17-18
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	19
十三、各項費用彙計表	20-21
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	22
十五、退休、撫卹及婚喪生育子女教育經費調查表	23-25
十六、保險費調查表	26
十七、基金用途預計超支預算申請表	27
十八、預算執行情形調查表	28

澎湖縣地方教育發展基金-白沙國民中學

總說明

中華民國 109 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，下設教導處、教務組、訓導組、總務處、輔導室、人事管理員(兼任)及會計員(兼任)等單位，本校預算員額現編列校長 1 人、教師 12 人、職員 1 人、工友 1 人，共計 15 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 3 班、資源班 1 班，國中部學生人數 44 人，實際招收學生 34 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：預算數 2,137 萬 2,000 元；決算數 1,987 萬 1,130 元。

- 1、利息收入：預算數 1,000 元，決算數 715 元。
- 2、縣庫撥款收入：預算數 2,106 萬 2,000 元，決算數 1,937 萬 7,304 元。
- 3、政府其他撥入收入：預算數 30 萬 9,000 元，決算數 25 萬 3,000 元。
- 4、雜項收入：預算數 0 元，決算數 24 萬 111 元。

二、基金用途：預算數 2,137 萬 1,000 元；決算數 1,940 萬 7,137 元。

- 1、用人費用：預算數 2,057 萬 5,000 元，決算數 1,864 萬 6,636 元。
- 2、服務費用：預算數 64 萬 7,000 元，決算數 61 萬 3,530 元。
- 3、材料及用品費：預算數 6 萬 5,000 元，決算數 6 萬 4,945 元。
- 4、購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：預算數 3 萬元，決算數 3 萬元。
- 5、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：預算數 6,000 元，決算數 6,000 元。
- 6、其他：本年度預算數 4 萬 8,000 元，決算數 4 萬 6,026 元。

澎湖縣地方教育發展基金-白沙國民中學

總說明

中華民國 109 年度

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 46 萬 3,993 元，
備供以後年度財源。

參、現金流量結果

業務活動之淨現金流出決算數 34 萬 3,067 元，其他活動之淨現金流入決算數
18 萬 4,796 元，期末現金及約當現金決算數 473 萬 4,445 元。

肆、資產負債情況

銀行存款 473 萬 4,445 元，退休及離職準備金 152 萬 1,153 元，存出保證金 1,000 元，
應付代收款 230 萬 7,242 元，存入保證金 15 萬元，應付退休及離職金 152 萬 1,153 元，
基金餘額 227 萬 8,203 元。

伍、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

- 一、資產：取得成本 6,709 萬 98 元，本年度土地(房屋及建築、機械及設備…等)
增加 467 萬 806 元，土地(房屋及建築、機械及設備…等)減少 15 萬 3,537 元，
累計折舊(含以前年度)3,815 萬 1,579 元，期末餘額 3,345 萬 5,788 元。
- 二、負債：舉債數 0 元，本年度長期債務增加(減少)0 元，期末餘額 0 元。

陸、其他：

(一)基金用途預計超支併決算分析:

超支併決算之分析:服務費用 1 萬元。

補辦預算之分析:無

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形:無

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債,如負擔
國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產,應說明其
總額及內容(包括發生時間、對象及原因等):無

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明:無

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	21,372,000	100.00	19,871,130	100.00	-1,500,870	-7.02	17,704,742	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	715	0.00	-285	-28.50	1,418	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	715	0.00	-285	-28.50	1,418	0.01
46 政府撥入收入	21,371,000	100.00	19,630,304	98.79	-1,740,696	-8.15	17,703,324	99.99
462 公庫撥款收入	21,062,000	98.55	19,377,304	97.51	-1,684,696	-8.00	17,703,324	99.99
46Y 政府其他撥入收入	309,000	1.45	253,000	1.27	-56,000	-18.12		
4Y 其他收入			240,111	1.21	240,111	0.00		
4YY 雜項收入			240,111	1.21	240,111	0.00		
5 基金用途	21,371,000	100.00	19,407,137	100.00	-1,963,863	-9.19	16,536,076	100.00
53 國民教育計畫	21,341,000	99.86	19,377,137	99.85	-1,963,863	-9.20	16,502,076	99.79
5M 建築及設備計畫	30,000	0.14	30,000	0.15		0.00	34,000	0.21
購建固定資產	30,000	0.14	30,000	0.15			34,000	0.21
本期賸餘(短絀-)	1,000		463,993		462,993	46,299.30	1,168,666	
期初基金餘額	646,544		1,814,210		1,167,666	180.60	645,544	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	647,544		2,278,203		1,630,659	251.82	1,814,210	

填表說明：

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
現金流量表

中華民國109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	463,993	462,993	46,299.30
812 調整非現金項目		-807,060	-807,060	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	1,000	-343,067	-344,067	-34,406.70
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		159,181	159,181	
825 增加短期債務及其他負債		25,615	25,615	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		184,796	184,796	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,000	-158,271	-159,271	-15,927.10
84 期初現金及約當現金	3,902,049	4,892,716	990,667	25.39
85 期末現金及約當現金	3,903,049	4,734,445	831,396	21.30

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資產	6,256,598	100.00	6,495,296	100.00	-238,698	-3.67
11 流動資產	4,734,445	75.67	4,892,716	75.33	-158,271	-3.23
111 現金	4,734,445	75.67	4,892,716	75.33	-158,271	-3.23
1112 銀行存款	4,734,445	75.67	4,892,716	75.33	-158,271	-3.23
1112-1 銀行存款-縣庫存款	2,277,203	36.40	1,813,210	27.92	463,993	25.59
1112-2 銀行存款-保管款	1,271,242	20.32	1,893,506	29.15	-622,264	-32.86
1112-3 銀行存款-定期存款	1,186,000	18.96	1,186,000	18.26	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,521,153	24.31	1,442,399	22.21	78,754	5.46
124 準備金	1,521,153	24.31	1,442,399	22.21	78,754	5.46
1241 退休及離職準備金	1,521,153	24.31	1,442,399	22.21	78,754	5.46
13 其他資產	1,000	0.02	160,181	2.47	-159,181	-99.38
131 什項資產	1,000	0.02	160,181	2.47	-159,181	-99.38
1311 存出保證金	1,000	0.02	1,000	0.02	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	159,181	2.45	-159,181	-100.00
資產合計	6,256,598	100.00	6,495,296	100.00	-238,698	-3.67
2 負債	3,978,395	63.59	4,681,086	72.07	-702,691	-15.01
21 流動負債	2,307,242	36.88	3,114,302	47.95	-807,060	-25.91
212 應付款項	2,307,242	36.88	3,114,302	47.95	-807,060	-25.91
2123 應付代收款	2,307,242	36.88	3,114,302	47.95	-807,060	-25.91
22 其他負債	1,671,153	26.71	1,566,784	24.12	104,369	6.66
221 什項負債	1,671,153	26.71	1,566,784	24.12	104,369	6.66
2211 存入保證金	150,000	2.40	124,385	1.92	25,615	20.59
2211-1 存入保證金-保管款	150,000	2.40	124,385	1.92	25,615	20.59
2213 應付退休及離職金	1,521,153	24.31	1,442,399	22.21	78,754	5.46
2213-1 應付退休及離職金-公提儲金	1,521,153	24.31	1,442,399	22.21	78,754	5.46
3 基金餘額	2,278,203	36.41	1,814,210	27.93	463,993	25.58
31 基金餘額	2,278,203	36.41	1,814,210	27.93	463,993	25.58
311 基金餘額	2,278,203	36.41	1,814,210	27.93	463,993	25.58
3111 累積餘額	2,278,203	36.41	1,814,210	27.93	463,993	25.58
負債及基金餘額合計	6,256,598	100.00	6,495,296	100.00	-238,698	-3.67

註：

澎湖縣地方教育發展基金-白沙國民中學
平衡表各科目明細表-詳表
中華民國109年12月31日

日期	科目	摘要(逐案列出明細)	金額	備註
	合計		150,000	
	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		150,000	
	1.押標金			
	2.履約保證金			
	3.保固金		150,000	
		佑鑫科技：107學年數位英語學習教室設備	20,000	尚有待解決事項
		創大教育用品：108年教學設備採購案(109.12.24)	20,000	尚有待解決事項
		群理營造：108年充實家政教室等設備工程(111.03.19)	50,000	保固尚未到期
		寶欣營造：校舍防水隔熱工程(114.09.01)	60,000	保固尚未到期
	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—澎湖縣立白沙國民中學
基金來源明細表
 中華民國 109 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	21,372,000	19,871,130	-1,500,870	-7.02	
45 財產收入	1,000	715	-285	-28.50	
454 利息收入	1,000	715	-285	-28.50	
46 政府撥入收入	21,371,000	19,630,304	-1,740,696	-8.15	
462 公庫撥款收入	21,062,000	19,377,304	-1,684,696	-8.00	
46Y 政府其他撥入收入	309,000	253,000	-56,000	-18.12	
4Y 其他收入		240,111	240,111	0.00	
4YY 雜項收入		240,111	240,111	0.00	

填表說明：

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	21,371,000	19,407,137	-1,963,863	-9.19	
53 國民教育計畫	21,341,000	19,377,137	-1,963,863	-9.20	
1 用人費用	20,575,000	18,646,636	-1,928,364	-9.37	
11 正式員額薪資	12,021,000	11,802,608	-218,392	-1.82	
113 職員薪金	11,505,000	11,307,860	-197,140	-1.71	
114 工員工資	516,000	494,748	-21,252	-4.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	98,640	-201,360	-67.12	
124 兼職人員酬金	300,000	98,640	-201,360	-67.12	
13 超時工作報酬	286,000	289,950	3,950	1.38	
131 加班費	286,000	289,950	3,950	1.38	
15 獎金	2,482,000	2,251,822	-230,178	-9.27	
151 考績獎金	1,203,000	1,104,671	-98,329	-8.17	
152 年終獎金	1,279,000	1,147,151	-131,849	-10.31	
16 退休及卹償金	4,202,000	2,995,643	-1,206,357	-28.71	
161 職員退休及離職金	4,162,000	2,956,067	-1,205,933	-28.97	
162 工員退休及離職金	40,000	39,576	-424	-1.06	
18 福利費	1,284,000	1,207,973	-76,027	-5.92	
181 分擔員工保險費	996,000	1,041,273	45,273	4.55	
18Y 其他福利費	288,000	166,700	-121,300	-42.12	
2 服務費用	647,000	613,530	-33,470	-5.17	
21 水電費	70,000	71,505	1,505	2.15	
212 工作場所電費	58,000	58,852	852	1.47	
214 工作場所水費	12,000	12,653	653	5.44	
22 郵電費	22,000	17,331	-4,669	-21.22	
221 郵費	4,000	3,676	-324	-8.10	
222 電話費	18,000	13,655	-4,345	-24.14	
23 旅運費	4,000	2,329	-1,671	-41.78	
231 國內旅費	4,000	2,329	-1,671	-41.78	
25 修理保養及保固費	32,000	33,975	1,975	6.17	
255 機械及設備修護費	6,000	4,100	-1,900	-31.67	
257 雜項設備修護費	26,000	29,875	3,875	14.90	
27 一般服務費	453,000	462,390	9,390	2.07	
279 外包費	66,000	66,000			
27D 計時與計件人員酬金	363,000	372,390	9,390	2.59	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	40,000		-40,000	-100.00	
288 委託考選訓練費	40,000		-40,000	-100.00	
29 公共關係費	26,000	26,000			

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
291 公共關係費	26,000	26,000			
3 材料及用品費	65,000	64,945	-55	-0.08	
32 用品消耗	65,000	64,945	-55	-0.08	
321 辦公(事務)用品	36,000	35,945	-55	-0.15	
32Y 其他用品消耗	29,000	29,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
9 其他	48,000	46,026	-1,974	-4.11	
91 其他支出	48,000	46,026	-1,974	-4.11	
91Y 其他	48,000	46,026	-1,974	-4.11	
5M 建築及設備計畫	30,000	30,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	30,000			
51 購建固定資產	30,000	30,000			
516 購置雜項設備	30,000	30,000			

澎湖縣地方教育發展基金-白沙國民中學
 貸出款明細表
 中華民國 109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。

地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
 中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	67,090,098	35,887,235	30,000
非理財目的之長期投資			
土地	8,149,248		
土地改良物	14,293,805	13,246,098	
房屋及建築	36,234,929	17,245,692	
機械及設備	3,963,229	1,953,930	
交通及運輸設備	559,447	416,895	
雜項設備	3,889,440	3,024,620	30,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：

澎湖縣立白沙國民中學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
4,670,806		153,537	2,264,344	33,455,788
				8,149,248
			607,878	439,829
2,426,516			628,968	20,786,785
446,918		33,442	548,433	1,874,342
859,800		98,000	147,668	756,684
937,572		22,095	331,397	1,448,900

註：

澎湖縣立白沙國中

財產增減結存表

中華民國 109年 01月 01日 起至 109年 06月 30日止

製表日期：民國 109年07月01日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆	10							10	
	公頃	2.546640	8,149,248						2.546640	8,149,248
土地改良物	個	8	1,047,707					510,511	8	537,196
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	4						4	
		平方公尺	1,717.24						1,717.24	
	宿舍	棟	1						1	
		平方公尺	81.64						81.64	
	其他	個	11						11	
		平方公尺	424.09	18,989,237		286,112			314,265	424.09
機械及設備	件	201	2,009,299	12	334,328	22	3,212	270,168	191	2,070,247
交通運輸及設備	船	艘			20					20
	飛機	架								
	汽(機)車	輛	2						2	
	其他	件	12	142,552	3	769,800	1	98,000	67,211	14
雜項設備	圖書	冊(套)			1				1	
	博物	件	7						7	
	其他	件	155	864,820	36	841,772	4	21,870	155,533	187
有價證券	股									
權利										
其他										
總值		411	31,202,863	72	2,232,012	27	123,082	1,317,688	456	31,994,105

填表 教師兼代辦主任 顏銘志 覆核

主辦財產管理人員 教師兼代辦主任 顏銘志

主辦主計人員 兼任會計員 劉萍 機關首長

說明:1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

校長 葉天文

376569604X 澎湖縣立白沙國中 財產分類量值統計表

中華民國 109年07月01日 起至 109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	10				10
	面 積	25,466.40				25,466.40
	價 值	8 ,149 ,248				8 ,149 ,248
土地改良物	數 量	8				8
	價 值	537 ,196			97,367	439 ,829
二.房屋建築及設備	棟數或數量	16				16
	面 積	2,222.97				2,222.97
	價 值	18 ,961 ,084	2 ,140 ,404		314,703	20,786,785
三.機 械 及 設 備	數 量	191	3	1		193
	價 值	2 ,070 ,247	82 ,590	230	278,265	1,874,342
四.交通及運輸設備	數 量	36	1			37
	價 值	747 ,141	90 ,000		80,457	756,684
五.雜 項 設 備	數 量	195	6	2		199
	價 值	1 ,529 ,189	95 ,800	225	175,864	1,448,900
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	31 ,994 ,105	2 ,408 ,794	455	946,656	33 ,455 ,788
合 計	總 值	31, 994, 105	2, 408, 794	455	946,656	33, 455, 788

財產管理人員

教師兼代
總務主任 顏銘志

財產主管人員

教師兼代
總務主任 顏銘志

會計單位核簽

兼任
會計員 劉 萍

機關首長

校長 葉天文

地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

澎湖縣立白沙國民中學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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			
建築及設備計畫								
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						30,000	30,000	
機械及設備						30,000	30,000	
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		30,000			30,000		-30,000	
雜項設備		30,000			30,000		-30,000	
購建中固定資產								
合 計		30,000			30,000	30,000		

澎湖縣地方教育發展基金-白沙國民中學
所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

分 決 算 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。

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	12	15	3	增列教師3人
職員	11	14	3	
工友	1	1	0	
合 計	12	15	3	

填表說明：

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 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	12,021,000		286,000		2,482,000	4,202,000		1,284,000		20,275,000	300,000	20,575,000
正式人員	12,021,000		286,000		2,482,000	3,044,000		1,284,000		19,117,000	300,000	19,417,000
其他人員						1,158,000				1,158,000		1,158,000
合 計	12,021,000		286,000		2,482,000	4,202,000		1,284,000		20,275,000	300,000	20,575,000

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
11,802,608		289,950		2,251,822	2,995,643		1,207,973		18,547,996	98,640	18,646,636
11,802,608		289,950		2,251,822	2,009,126		1,207,973		17,561,479	98,640	17,660,119
					986,517				986,517		986,517
11,802,608		289,950		2,251,822	2,995,643		1,207,973		18,547,996	98,640	18,646,636

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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	%		
總 計			21,371,000		19,407,137		-1,963,863	-9.19	
國民教育計畫			21,341,000		19,377,137		-1,963,863	-9.20	
建築及設備計畫			30,000		30,000		0	0.00	

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
各項費用彙計表
中華民國109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	20,575,000	18,646,636	-1,928,364	-9.37
11 正式員額薪資	12,021,000	11,802,608	-218,392	-1.82
113 職員薪金	11,505,000	11,307,860	-197,140	-1.71
114 工員工資	516,000	494,748	-21,252	-4.12
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	98,640	-201,360	-67.12
124 兼職人員酬金	300,000	98,640	-201,360	-67.12
13 超時工作報酬	286,000	289,950	3,950	1.38
131 加班費	286,000	289,950	3,950	1.38
15 獎金	2,482,000	2,251,822	-230,178	-9.27
151 考績獎金	1,203,000	1,104,671	-98,329	-8.17
152 年終獎金	1,279,000	1,147,151	-131,849	-10.31
16 退休及卹償金	4,202,000	2,995,643	-1,206,357	-28.71
161 職員退休及離職金	4,162,000	2,956,067	-1,205,933	-28.97
162 工員退休及離職金	40,000	39,576	-424	-1.06
18 福利費	1,284,000	1,207,973	-76,027	-5.92
181 分擔員工保險費	996,000	1,041,273	45,273	4.55
18Y 其他福利費	288,000	166,700	-121,300	-42.12
2 服務費用	647,000	613,530	-33,470	-5.17
21 水電費	70,000	71,505	1,505	2.15
212 工作場所電費	58,000	58,852	852	1.47
214 工作場所水費	12,000	12,653	653	5.44
22 郵電費	22,000	17,331	-4,669	-21.22
221 郵費	4,000	3,676	-324	-8.10
222 電話費	18,000	13,655	-4,345	-24.14
23 旅運費	4,000	2,329	-1,671	-41.78
231 國內旅費	4,000	2,329	-1,671	-41.78
25 修理保養及保固費	32,000	33,975	1,975	6.17
255 機械及設備修護費	6,000	4,100	-1,900	-31.67
257 雜項設備修護費	26,000	29,875	3,875	14.90
27 一般服務費	453,000	462,390	9,390	2.07
279 外包費	66,000	66,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	363,000	372,390	9,390	2.59
27F 體育活動費	24,000	24,000	0	0.00
28 專業服務費	40,000	0	-40,000	-100.00
288 委託考選訓練費	40,000	0	-40,000	-100.00
29 公共關係費	26,000	26,000	0	0.00
291 公共關係費	26,000	26,000	0	0.00
3 材料及用品費	65,000	64,945	-55	-0.08
32 用品消耗	65,000	64,945	-55	-0.08
321 辦公(事務)用品	36,000	35,945	-55	-0.15
32Y 其他用品消耗	29,000	29,000	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	30,000	30,000	0	0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000	0	0.00

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
516 購置雜項設備	30,000	30,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	48,000	46,026	-1,974	-4.11
91 其他支出	48,000	46,026	-1,974	-4.11
91Y 其他	48,000	46,026	-1,974	-4.11
合 計	21,371,000	19,407,137	-1,963,863	-9.19

地方教育發展基金—澎湖縣立白沙國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	26,000	26,000			
291 公共關係費	26,000	26,000			
統計所需項目	363,000	372,390	9,390	2.59	
27D 計時與計件人員酬金	363,000	372,390	9,390	2.59	

退休、撫卹及婚喪生育子女教育經費調查表(續一)

填表機關：澎湖縣立白沙國民中學

單位：人；元

年度	合計(1)+(2)+...+(9)										支領一次退休金(1)						支領月退休金(2)			
	公務人員		技工、工友 及駕駛		教師		代理 教師	約僱人員		公務人員		技工、工友 及駕駛		教師		公務人員		教師		
	人數	金額	人數	金額	人數	金額	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	
合計	2	1,534,043	-	39,576	2	1,359,267	62,757	-	-	1	1,192,204	-	-	-	-	-	-	2	805,644	
	2	1,534,043	-	39,576	2	1,359,267	62,757	-	-	1	1,192,204							2	805,644	

- 註：1.本表金額除年終慰問金外，請填列109年度決算數，且合計金額應與109年度總決算歲出入事費支出彙總表中「退休退職給付」與「退休離職儲金」及109年度地方教育發展基金用人費用彙計表「退休及撫卹金」相符。如有不符者，應以附註說明不符原因。
- 2.「支領一次退休、撫卹金」，係108年度一次支領退休金或撫卹金者；「支領月退休、年(月)撫卹金」，係109年度及以前年度申請按月(年)支領退休金或撫卹金者；「支領1/2、2/3、3/4月退休金」，係指109及以前年度申請按1/2、2/3、3/4支領月退休金者(含109年度支領1/2、1/3、1/4之一次退休金數額)。
- 3.本表109年度年終慰問金決算數，屬符合資格部分，請按「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」中之發給對象者填列。

製表

審核

單位主管

機關首長

退休、撫卹及婚喪生育子女教育經費調查表(續二)

填表機關：澎湖縣立白沙國民中學

單位：人；元

年度 項目	支領1/2、2/3、3/4月退休金(3)				支領一次撫卹金(4)						支領年(月)撫卹金(5)				優惠存款差額 利息補貼(6)		
	公務人員		教師		公務人員		技工、工友 及駕駛		教師		公務人員		教師		公務 人員	教師	
	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額	金額	金額	
合計	1	180,873	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1	180,873															

製表

審核

單位主管

機關首長

退休、撫卹及婚喪生育子女教育經費調查表(續完)

填表機關：澎湖縣立白沙國民中學

單位：人；元

項目 年度	提撥退撫基金(7) (公提部分)						年終慰問金(8)		福利互助金(9) (由公務預算支付之結算金部分)		總決算 歲出人事 費支出彙 總表「退 休退職給 付」+ 「退休離 職儲金」 合計數	地方教育 發展基金 用人費用 彙計表 「退休及 卹償金」 (16退休及 卹償金)	婚喪生育及子女教育補助經費						
	公務	教師	代理 教師	工友	約僱人員		公務	教師	公務人 員	教師			結婚	生育	喪葬	子女 教育	健康 檢查	休假	合計 (183傷病 醫藥費 +18Y其他 福利費)
	金額	金額	金額	金額	人數	金額	金額	金額	金額	金額			金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額
合計	160,966	553,623	62,757	39,576	-	-	-	-	-	-	-	2,995,643	-	-	-	4,300	-	162,400	166,700
	160,966	553,623	62,757	39,576	-	-	-	-	-	-	-	2,995,643	-	-	-	4,300	-	162,400	166,700

製表 審核 單位主管 機關首長

澎湖縣地方教育發展基金

保險費調查表

中華民國109年度

填表機關：澎湖縣立白沙國民中學

單位：元

項目	保險費																							
	職員			教師			代課教師			工友			駕駛			約僱人員			專業臨時人員			臨時人員		
	公保	健保	退撫基金	公保	健保	退撫基金	健保	勞保	勞退	健保	勞保	勞退	健保	勞保	勞退	健保	勞保	勞退	健保	勞保	勞退	健保	勞保	勞退
年度																								
預算數合計																								
決算數合計	56,575	128,510	-	190,989	443,584	-	68,907	92,568	-	21,816	38,324	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1,041,273

註：以109年薪水清冊為準

製表

審核

單位主管

機關首長

澎湖縣地方教育發展基金-白沙國民中學
基金用途預計超支預算申請表
中華民國109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	17,588	3,763	21,351	21,341	10	本校協助校務臨時人員因基本工資調整致原編列預算不足，每人不足新臺幣9,636元整，計1人，共9,636元整，辦理超支併決算。	奉准依據行政院頒109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109年12月15日府主歲字第1091605620號函核定
服務費用	477	180	657	647	10			

製表：

主辦會計：

基金主持人：

澎湖縣地方教育發展基金 — 澎湖縣立白沙國民中學
基金用途預計超支預算數額表
中華民國109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
國民教育計畫 服務費用	17,588 477	3,763 180	21,351 657	21,341 647	10 10	(一)本年度曾奉核准超支 累計數共0千元。 (二)以前年度保留數0千 元。 (三)本次申請超支數10千 元。 本校協助校務臨時人員因 基本工資調整致原編列預 算不足，每人不足新臺 幣9,636元 整，計1人，共9,636元 整，辦理超支併決算。	

製表：

兼任會計員 劉萍

主辦會計：

兼任會計員 劉萍

基金主持人：

校長 葉天文

澎湖縣地方教育發展基金-白沙國民中學
預算執行情形調查表

中華民國109年度

機關代號：06008

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			1,814,210			1,814,210			
	基金來源	21,372,000	21,372,000	19,871,130	-	-	19,871,130	- 1,500,870	92.98%	
	454 利息收入	1,000	1,000	715			715	- 285	71.50%	
	462 公庫撥款收入	21,062,000	21,062,000	19,377,304			19,377,304	- 1,684,696	92.00%	
	46Y政府其他撥入收入	309,000	309,000	253,000			253,000	- 56,000	81.88%	
	4S1 學雜費收入	-	-	240,111			240,111	240,111		
	4YY其他收入-雜項收入							-		
	基金用途	21,371,000	21,371,000	19,407,137	-	-	19,407,137	- 1,963,863		
1	用人費用	20,575,000	20,575,000	18,646,636			18,646,636	- 1,928,364	90.63%	
2	服務費用	647,000	647,000	613,530			613,530	- 33,470	94.83%	
3	材料及用品費	65,000	65,000	64,945			64,945	- 55	99.92%	
4	租金、償債與利息	-	-					-		
5	5M購建固定資產、無形資產及長期投資516購置什項設備	30,000	30,000	30,000			30,000	-	100.00%	
6	稅捐、規費(強制費)與繳庫	-	-					-		
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000	6,000			6,000	-	100.00%	
8	短絀與賠償給付	-	-					-		
9	其他	48,000	48,000	46,026			46,026	- 1,974	95.89%	
	本期賸餘	1,000	1,000	2,278,203			2,278,203	463,993		

製表

會計

機關長官

※賸餘原因分析，支用單位百分比(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.樽節支出。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)助或委辦計畫經費結餘。g.營繕工程結餘。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.預算分配與計畫不宜。l.其他。

主辦會計人員： 

基金主持人： 