

澎湖縣地方教育發展基金-附屬單位會計

會計報告

中華民國108年2月份

主辦會計人員：

王許金珍

基金主持人：

黃頌峰(乙)

澎湖縣地方教育發展基金

目錄

中華民國108年2月28日

甲、主要表

1、基金來源、用途及餘絀表 第 1 頁

2、平衡表 第 2 頁

乙、附屬表

1、各項費用彙計表 第 4 頁

2、主要業務計畫執行明細表 第 7 頁

3、資本資產及長期負債增減情形表 第 9 頁

4、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 第 10 頁

5、固定資產建設改良擴充執行情形明細表(各校總表) 第 11 頁

丙、彙總表

1、基金來源別彙總表-57個分預算 第 14 頁

2、基金用途別彙總表-57個分預算 第 15 頁

3、平衡表各科目彙總表-57個分預算 第 16 頁

丁、附表

1、基金來源、用途及餘絀表-57個分預算 第 18 頁

2、平衡表各科目明細表-57個分預算 第 頁

＜澎湖縣地方教育發展基金 108 年 2 月份執行數與預算數差異解釋＞

一、基金來源差異解釋：

1. 學雜費收入未達原因，係部分學校尚未繳入。

二、基金用途差異解釋：

1. 國民教育計畫、一般行政管理計畫之用人費用部分款項先行分配年度考績尚未撥付及各校未足額晉用教師經費。
2. 學前教育計畫項下補助各公立托兒所改制幼兒園、公立幼兒園改善教學環境尚在執行中。
3. 特殊教育計畫項下學校辦理特教班在執行中。
4. 社會教育計畫項下「專業服務費」之委託辦理社區大學，及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」之補助學校辦理或參加全國性各項音樂舞蹈等藝術教育活動及推行全民精神建設業務，目前各校陸續執行中。
4. 體育及衛生教育計畫項下「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」；補助貧困學童午餐費(含午餐燃料費)或午餐學校廚工薪津補助款等(含財團法人勇源教育發展基金會捐贈本縣無力支付學童午餐費等業務陸續執行中。
5. 建築及設備計畫項下「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」之補助各國中小改善資訊設施及網路設備業務執行中。

澎湖縣地方教育發展基金

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 2 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	2,328,685,000	143,096,619	140,846,000	2,250,619	1.60	669,980,553	663,679,000	6,301,553	0.95
徵收及依法分配收入	41									
違規罰款收入	415									
勞務收入	43	466,000	11,120		11,120		15,978	52,000	-36,022	-69.27
服務收入	431	466,000	11,120		11,120		15,978	52,000	-36,022	-69.27
財產收入	45	155,000					459		459	
利息收入	454	135,000					459		459	
其他財產收入	45Y	20,000								
政府撥入收入	46	2,324,333,000	144,289,513	139,841,000	4,448,513	3.18	669,393,998	662,614,000	6,779,998	1.02
公庫撥款收入	462	2,260,806,000	139,265,497	139,662,000	-396,503	-0.28	659,600,201	661,744,000	-2,143,799	-0.32
政府其他撥入收入	46Y	63,527,000	5,024,016	179,000	4,845,016	2,706.71	9,793,797	870,000	8,923,797	1,025.72
教學收入	4S	2,661,000		1,004,000	-1,004,000	-100.00		1,004,000	-1,004,000	-100.00
學雜費收入	4S1	2,661,000		1,004,000	-1,004,000	-100.00		1,004,000	-1,004,000	-100.00
其他收入	4Y	1,070,000	-1,204,014	1,000	-1,205,014	-120,501.40	570,118	9,000	561,118	6,234.64
受贈收入	4YO		20,000		20,000		20,000		20,000	
雜項收入	4YY	1,070,000	-1,224,014	1,000	-1,225,014	-122,501.40	550,118	9,000	541,118	6,012.42
基金用途	5	2,342,744,000	126,979,997	142,012,000	-15,032,003	-10.59	397,505,498	664,363,503	-266,858,005	-40.17
國民教育計畫	53	1,715,978,000	111,520,459	122,530,000	-11,009,541	-8.99	339,616,693	593,363,503	-253,746,810	-42.76
學前教育計畫	54	5,442,000	50,689	94,000	-43,311	-46.08	3,068,924	295,000	2,773,924	940.31
特殊教育計畫	55	11,510,000	3,233,055	445,000	2,788,055	626.53	3,655,148	3,543,000	112,148	3.17
社會教育計畫	56	19,980,000	420,948	667,000	-246,052	-36.89	832,744	2,516,000	-1,683,256	-66.90
體育及衛生教育計畫	57	124,443,000	1,557,933	2,288,000	-730,067	-31.91	25,428,746	28,526,000	-3,097,254	-10.86
其他教育計畫	5K	801,000	129,698	57,000	72,698	127.54	195,698	231,000	-35,302	-15.28
一般行政管理計畫	5L	327,092,000	7,021,317	15,243,000	-8,221,683	-53.94	17,073,106	34,260,000	-17,186,894	-50.17
建築及設備計畫	5M	137,498,000	3,045,898	688,000	2,357,898	342.72	7,634,439	1,629,000	6,005,439	368.66
購建固定資產		137,248,000	3,045,898	688,000	2,357,898	342.72	7,634,439	1,629,000	6,005,439	368.66
其他		250,000								
本期騰餘(短絀一)	6	-14,059,000	16,116,622	-1,166,000	17,282,622	-1,482.21	272,475,055	-684,503	273,159,558	-39,906.26
期初基金餘額	71	470,971,467					416,887,396	470,971,467	-54,084,071	-11.48
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	456,912,467					689,362,451	470,286,964	219,075,487	46.58

註：

澎湖縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年2月28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	1,094,229,631	100.00	負 債	2	404,867,180	37.00
流動資產	11	980,604,494	89.62	流動負債	21	338,507,305	30.94
現金	111	947,007,669	86.55	應付款項	212	338,507,305	30.94
銀行存款	1112	945,286,669	86.39	應付代收款	2123	325,861,426	29.78
銀行存款-縣庫存款	1112-1	676,801,835	61.85	應付費用	2125	12,645,879	1.16
銀行存款-保管款	1112-2	230,184,481	21.04	其他負債	22	66,359,875	6.06
銀行存款-定期存款	1112-3	35,288,926	3.23	什項負債	221	66,359,875	6.06
銀行存款-保管款(林加由6551-7)	1112-4	2,108,786	0.19	存入保證金	2211	10,646,644	0.97
銀行存款-保管款(勞健保6545-2)	1112-5	902,641	0.08	存入保證金-保管款	2211-1	10,646,644	0.97
零用及週轉金	1113	1,721,000	0.16	應付保管款	2212	1,721,637	0.16
應收款項	113	404,834	0.04	應付保管款-午餐廚工	2212-1	1,096,584	0.10
應收帳款	1133	378,201	0.03	應付保管款-未兌現支票	2212-2	20,788	0.00
應收利息	1139	26,633	0.00	應付保管款-政府提撥	2212-4	604,265	0.06
預付款項	115	33,191,991	3.03	應付退休及離職金	2213	44,702,059	4.09
				應付退休及離職金-公務	2213-1	40,394,062	3.69
				應付退休及離職金-自	2213-2	1,060,382	0.10
信託代理與保證資產		2,503,738		信託代理與保證負債		2,503,738	
保管有價證券		1,600,000		應付保管有價證券		1,600,000	
保證品		903,738		應付保證品		903,738	

註：

澎湖縣地方教育發展基金

平衡表

中華民國108年2月28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		
預付費用	1154	33,191,991	3.03	應付退休及離職金-午	2213-3	548,401	0.05
投資、長期應收款項、貸	12	44,702,059	4.09	應付退休及離職金-工	2213-4	2,699,214	0.25
墊款及準備金				應付代管資產	2214	18,798	0.00
準備金	124	44,702,059	4.09	暫收及待結轉帳項	2215	9,270,737	0.85
退休及離職準備金	1241	44,702,059	4.09	基金餘額	3	689,362,451	63.00
其他資產	13	68,923,078	6.30	基金餘額	31	689,362,451	63.00
什項資產	131	68,923,078	6.30	基金餘額	311	689,362,451	63.00
存出保證金	1311	16,200	0.00	累積餘額	3111	416,887,396	38.10
暫付及待結轉帳項	1315	68,888,080	6.30	本期賸餘	3112	272,475,055	24.90
代管資產	1316	18,798	0.00	合計：		1,094,229,631	
代管資產-土地	1316-1	18,798	0.00				
合計：		1,094,229,631					
信託代理與保證資產		2,503,738		信託代理與保證負債		2,503,738	
保管有價證券		1,600,000		應付保管有價證券		1,600,000	
保證品		903,738		應付保證品		903,738	
註：							

澎湖縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年2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(一)	
			金額	%
1 用人費用	1,701,358,000	341,272,691	-1,360,085,309	-79.94
11 正式員額薪資		166,133,201	166,133,201	
113 職員薪金		162,874,785	162,874,785	
114 工員工資		3,258,416	3,258,416	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,500,133	2,500,133	
121 聘用人員薪金		661,052	661,052	
122 約僱職員薪金		919,185	919,185	
124 兼職人員酬金		919,896	919,896	
13 超時工作報酬		100,145	100,145	
131 加班費		21,120	21,120	
132 值班費		79,025	79,025	
15 獎金		109,965,832	109,965,832	
151 考績獎金		5,494,473	5,494,473	
152 年終獎金		104,471,359	104,471,359	
16 退休及卹償金		54,980,882	54,980,882	
161 職員退休及離職金		54,160,121	54,160,121	
162 工員退休及離職金		698,935	698,935	
163 卹償金		121,826	121,826	
18 福利費		7,592,498	7,592,498	
181 分擔員工保險費		4,832,734	4,832,734	
18Y 其他福利費		2,759,764	2,759,764	
2 服務費用	60,078,000	7,081,416	-52,996,584	-88.21
21 水電費		805,883	805,883	
212 工作場所電費		722,240	722,240	
214 工作場所水費		83,643	83,643	
22 郵電費		82,851	82,851	

澎湖縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年2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	%
221 郵費		9,924	9,924	
222 電話費		72,927	72,927	
23 旅運費		121,425	121,425	
231 國內旅費		121,425	121,425	
25 修理保養及保固費		527,651	527,651	
252 一般房屋修護費		137,120	137,120	
255 機械及設備修護費		60,656	60,656	
256 交通及運輸設備修護費		11,390	11,390	
257 雜項設備修護費		318,485	318,485	
26 保險費		2,750	2,750	
263 機械及設備保險費		2,750	2,750	
27 一般服務費		5,409,048	5,409,048	
279 外包費		222,609	222,609	
27D 計時與計件人員酬金		5,084,590	5,084,590	
27F 體育活動費		101,849	101,849	
28 專業服務費		66,000	66,000	
288 委託考選訓練費		60,000	60,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
29 公共關係費		65,808	65,808	
291 公共關係費		65,808	65,808	
3 材料及用品費	8,999,000	234,756	-8,764,244	-97.39
31 使用材料費		5,830	5,830	
313 油脂		5,830	5,830	
32 用品消耗		228,926	228,926	
321 辦公(事務)用品		218,366	218,366	
32Y 其他用品消耗		10,560	10,560	

澎湖縣地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國108年2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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000		-90,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期	47,613,000	4,548,891	-43,064,109	-90.45
51 購建固定資產	47,363,000	4,548,891	-42,814,109	-90.40
513 擴充改良房屋建築及設備	44,084,000	4,535,091	-39,548,909	-89.71
516 購置雜項設備	3,279,000	13,800	-3,265,200	-99.58
52 購置無形資產	250,000		-250,000	-100.00
522 購置權利	250,000		-250,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	66,000		-66,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	508,252,000	44,122,494	-464,129,506	-91.32
72 捐助、補助與獎助		43,813,828	43,813,828	
721 補(協)助政府機關(構)		41,858,013	41,858,013	
722 捐助國內團體		162,992	162,992	
726 獎助學員生給與		1,780,900	1,780,900	
72Y 其他捐助、補助與獎助		11,923	11,923	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		308,666	308,666	
743 獎勵費用		178,666	178,666	
744 慰問、照護及濟助金		120,000	120,000	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
9 其他	16,288,000	245,250	-16,042,750	-98.49
91 其他支出		245,250	245,250	
91Y 其他		245,250	245,250	
合 計	2,342,744,000	397,505,498	-1,945,238,502	-83.03

澎湖縣地方教育發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國 108 年 2 月份

1

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				111,520,459	122,530,000	-11,009,541	-8.99
		累計數				339,616,693	593,363,503	-253,746,810	-42.76
學前教育計畫		本月數				50,689	94,000	-43,311	-46.08
		累計數				3,068,924	295,000	2,773,924	940.31
特殊教育計畫		本月數				3,233,055	445,000	2,788,055	626.53
		累計數				3,655,148	3,543,000	112,148	3.17
社會教育計畫		本月數				420,948	667,000	-246,052	-36.89
		累計數				832,744	2,516,000	-1,683,256	-66.90
體育及衛生教育計畫		本月數				1,557,933	2,288,000	-730,067	-31.91
		累計數				25,428,746	28,526,000	-3,097,254	-10.86
其他教育計畫		本月數				129,698	57,000	72,698	127.54
		累計數				195,698	231,000	-35,302	-15.28

澎湖縣地方教育發展基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國 108 年 2 月份

2

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	%
一般行政管理計畫		本月數				7,021,317	15,243,000	-8,221,683	-53.94
		累計數				17,073,106	34,260,000	-17,186,894	-50.17
建築及設備計畫		本月數				3,045,898	688,000	2,357,898	342.72
		累計數				7,634,439	1,629,000	6,005,439	368.66
合 計		本月數				126,979,997	142,012,000	-15,032,003	-10.59
		累計數				397,505,498	664,363,503	-266,858,005	-40.17

澎湖縣地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 108 年 2 月份

1

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 辦 理 數	調 整 數	合 計		累 計 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	43,525,880	44,084,000			87,609,880	30,000						-30,000	-100	
房屋及建築	43,525,880	44,084,000			87,609,880	30,000						-30,000	-100	
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		3,279,000			3,279,000	1,129,000						-1,129,000	-100	
雜項設備		3,279,000			3,279,000	1,129,000						-1,129,000	-100	
購建中固定資產														
總 計	43,525,880	47,363,000			90,888,880	1,159,000						-1,159,000	-100	

澎湖縣地方教育發展基金

2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表(一)(各校總表)

中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數	執 行 情 形							結 餘 款	累 計 工 程 進 度	
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計		累 計 執 行 數				比 較 增 減 (一)		契 約 責 任 數		預 估 %	實 際 %
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%				
07011澎湖縣馬公市山水國民小學		18,000			18,000	18,000					-18,000	100.00				
07012澎湖縣馬公市崙裡國民小學		18,000			18,000											
07013澎湖縣馬公市風櫃國民小學		18,000			18,000											
07014澎湖縣馬公市虎井國民小學		20,000			20,000	10,000					-10,000	100.00				
07015澎湖縣湖西鄉湖西國民小學		69,000			69,000	50,000					-50,000	100.00				
07017澎湖縣湖西鄉西溪國民小學		18,000			18,000	6,000					-6,000	100.00				
07018澎湖縣湖西鄉龍門國民小學		18,000			18,000											
07019澎湖縣湖西鄉隘門國民小學		49,000			49,000	30,000					-30,000	100.00				
07020澎湖縣湖西鄉沙港國民小學		18,000			18,000											
07021澎湖縣湖西鄉成功國民小學		18,000			18,000											
07022澎湖縣白沙鄉中屯國民小學		18,000			18,000	18,000					-18,000	100.00				
07023澎湖縣白沙鄉講美國民小學		18,000			18,000											
07025澎湖縣白沙鄉赤崁國民小學		73,000			73,000											
07026澎湖縣白沙鄉後寮國民小學		60,000			60,000											
07027澎湖縣白沙鄉鳥嶼國民小學		21,000			21,000											
07028澎湖縣白沙鄉吉貝國民小學		21,000			21,000											
07029澎湖縣西嶼鄉合橫國民小學		89,000			89,000	18,000					-18,000	100.00				
07030澎湖縣西嶼鄉竹灣國民小學		94,000			94,000	17,000					-17,000	100.00				
07032澎湖縣西嶼鄉大池國民小學		18,000			18,000	18,000					-18,000	100.00				
07033澎湖縣西嶼鄉池東國民小學		19,000			19,000	19,000					-19,000	100.00				

澎湖縣地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表(一)(各校總表)
 中華民國 108 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數	執 行 情 形							結 餘 款	累 計 工 程 進 度	
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計		累 計 執 行 數				比 較 增 減 (一)		契 約 責 任 數		預 估 %	實 際 %
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計	%	金 額	%				
07035澎湖縣西嶼鄉內垵國民小學		18,000			18,000											
07036澎湖縣西嶼鄉外垵國民小學		18,000			18,000											
07037澎湖縣望安鄉望安國民小學		71,000			71,000	18,000					-18,000	100.00				
07038澎湖縣望安鄉將軍國民小學		100,000			100,000	18,000					-18,000	100.00				
07039澎湖縣望安鄉花嶼國民小學		20,000			20,000											
07040澎湖縣七美鄉七美國民小學		87,000			87,000											
07041澎湖縣七美鄉雙湖國民小學		85,000			85,000	85,000					-85,000	100.00				
總 計	43,525,880	47,363,000			90,888,880	1,159,000					-1,159,000	100.00				

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣政府主管

基金來源別明細表

單位：新臺幣元

中華民國 108 年2月份

序號	代號	分決算單位名稱	415.徵收及依法 分配收入-違規 罰款收入	431.勞務收 入-服務收入	43Y.勞務收 入-其他勞務 收入	454.財產收 入-利息收入	45Y.財產收 入-其他財產 收入	451.財產收 入-財產處分 收入	452.財產收 入-租金收入	462.公庫撥款 收入	46Y.政府其 他撥入收入	481.教學收 入-學雜費收 入	4Y0.其他收 入-受贈收入	4YY.其他收 入-雜項收入	合計
		基金來源總計	-	11,120	-	-	-	-	-	139,265,497	5,024,016	-	20,000	-1,224,014	143,096,619
1	01001	澎湖縣政府教育處								18,000,000	4,645,016		20,000	-1,234,244	21,430,772
2	01002	澎湖縣家庭教育中心									200,000				200,000
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學		1,000						15,811,000				2,100	15,814,100
4	06002	澎湖縣立文光國民中學								6,470,000					6,470,000
5	06003	澎湖縣立中正國民中學								3,475,000					3,475,000
6	06004	澎湖縣立澎南國民中學								2,447,000					2,447,000
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學								2,788,000					2,788,000
8	06006	澎湖縣立志清國民中學								1,246,000					1,246,000
9	06007	澎湖縣立鎮海國民中學								1,383,000	9,000				1,392,000
10	06008	澎湖縣立白沙國民中學								1,298,000					1,298,000
11	06009	澎湖縣立吉貝國民中學								1,018,000					1,018,000
12	06010	澎湖縣立西嶼國民中學								2,156,000					2,156,000
13	06011	澎湖縣立望安國民中學								1,146,000					1,146,000
14	06012	澎湖縣立將澳國民中學								1,140,000					1,140,000
15	06013	澎湖縣立七美國民中學								1,147,000					1,147,000
16	06014	澎湖縣立烏嶼國民中學								934,000					934,000
17	07001	澎湖縣立馬公國民小學		10,120						7,850,000				400	7,860,520
18	07002	澎湖縣立中正國民小學								6,126,000				700	6,126,700
19	07003	澎湖縣立中興國民小學								6,193,000	12,000				6,205,000
20	07004	澎湖縣立文光國民小學								2,141,000				1,330	2,142,330
21	07005	澎湖縣立文澳國民小學								5,820,000	31,000			5,000	5,856,000
22	07006	澎湖縣立中山國民小學								1,614,000					1,614,000
23	07007	澎湖縣立石泉國民小學								3,262,000					3,262,000
24	07008	澎湖縣立東衛國民小學								1,979,000					1,979,000
25	07009	澎湖縣立興仁國民小學								1,446,000	12,000				1,458,000
26	07010	澎湖縣立五德國民小學								1,995,000	11,000				2,006,000
27	07011	澎湖縣立山水國民小學								1,758,000					1,758,000
28	07012	澎湖縣立嵵裡國民小學								1,616,000	6,000				1,622,000
29	07013	澎湖縣立風櫃國民小學								1,609,000	6,000				1,615,000
30	07014	澎湖縣立虎井國民小學								821,000					821,000
31	07015	澎湖縣立湖西國民小學								2,786,000				700	2,786,700
33	07017	澎湖縣立西溪國民小學								1,478,000	59,000				1,537,000
34	07018	澎湖縣立龍門國民小學								1,460,000					1,460,000
35	07019	澎湖縣立臨門國民小學								2,104,000	10,000				2,114,000
36	07020	澎湖縣立沙港國民小學								2,700,000					2,700,000
37	07021	澎湖縣立成功國民小學								1,452,000					1,452,000
38	07022	澎湖縣立中屯國民小學								1,547,000					1,547,000
39	07023	澎湖縣立講美國民小學								1,762,000					1,762,000
41	07025	澎湖縣立赤崁國民小學								2,021,000					2,021,000
42	07026	澎湖縣立後寮國民小學								1,765,000	3,000				1,768,000
43	07027	澎湖縣立烏嶼國民小學								1,157,000					1,157,000
44	07028	澎湖縣立吉貝國民小學								646,497					646,497
45	07029	澎湖縣立合橫國民小學								1,446,000	11,000				1,457,000
46	07030	澎湖縣立竹灣國民小學								1,224,000	9,000				1,233,000
48	07032	澎湖縣立大池國民小學								1,356,000					1,356,000
49	07033	澎湖縣立池東國民小學								1,824,000					1,824,000
51	07035	澎湖縣立內垵國民小學								1,333,000					1,333,000
52	07036	澎湖縣立外垵國民小學								1,278,000					1,278,000
53	07037	澎湖縣立望安國民小學								1,080,000					1,080,000
54	07038	澎湖縣立將軍國民小學								875,000					875,000
55	07039	澎湖縣立花嶼國民小學								809,000					809,000
56	07040	澎湖縣立七美國民小學								1,256,000					1,256,000
57	07041	澎湖縣立雙湖國民小學								1,217,000					1,217,000

中華民國 108 年 2 月份

唯建固定資產、

序號	代號	分決算單位名稱	1.用人費用	2.服務費用	3.材料及用品費	4.租金、償價與利息	5.稅捐、規費(強制費)與繳庫	6.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7.短絀與賠償給付	8.其 他	9.購建固定資產、無形資產及長期投資	合計
		基金用途總計	111,573,405	3,414,822	132,856	-	-	11,624,037	-	169,627	65,250	126,979,997
1	01001	澎湖縣政府教育處	2,409,140	1,053,854	2,300			11,624,037		72,668	65,250	15,227,249
2	01002	澎湖縣家庭教育中心	131,851	91,948	8,490							232,289
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	14,471,001	295,250	16,635					43,272		14,826,158
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	5,794,401	122,584								5,916,985
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	3,173,930	71,074	8,794					6,800		3,260,598
6	06004	澎湖縣立澎南國民中學	1,886,949	19,226								1,906,175
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	2,664,554	20,789						6,700		2,692,043
8	06006	澎湖縣立志清國民中學	954,786	39,234								994,020
9	06007	澎湖縣立鎮海國民中學	1,247,485	6,038								1,253,523
10	06008	澎湖縣立白沙國民中學	1,021,297	58,159	5,340					1,750		1,086,546
11	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	756,202	36,131								792,333
12	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	1,752,152	42,274	6,930							1,801,356
13	06011	澎湖縣立望安國民中學	1,090,142									1,090,142
14	06012	澎湖縣立將澳國民中學	1,068,423									1,068,423
15	06013	澎湖縣立七美國民中學	959,627	24,486								984,113
16	06014	澎湖縣立島嶼國民中學	940,250									940,250
17	07001	澎湖縣立馬公國民小學	7,494,901	27,279								7,522,180
18	07002	澎湖縣立中正國民小學	5,886,750	115,385	28,482							6,030,617
19	07003	澎湖縣立中興國民小學	5,998,875	159,241								6,158,116
20	07004	澎湖縣立文光國民小學	1,719,487	67,886								1,787,373
21	07005	澎湖縣立文澳國民小學	5,705,290	108,619	1,420							5,815,329
22	07006	澎湖縣立中山國民小學	1,286,163	44,166								1,330,329
23	07007	澎湖縣立石泉國民小學	3,075,854	80,550								3,156,404
24	07008	澎湖縣立東衛國民小學	1,809,577	10,188								1,819,765
25	07009	澎湖縣立興仁國民小學	1,271,148	18,654								1,289,802
26	07010	澎湖縣立五德國民小學	1,773,986	53,103								1,827,089
27	07011	澎湖縣立山水國民小學	1,634,402	49,462								1,683,864
28	07012	澎湖縣立崎裡國民小學	1,359,674	5,500								1,365,174
29	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	1,285,335	82,752						15,567		1,383,654
30	07014	澎湖縣立虎井國民小學	764,049									764,049
31	07015	澎湖縣立湖西國民小學	2,505,524	85,311	6,388					1,000		2,598,223
33	07017	澎湖縣立西溪國民小學	1,420,733	88,608								1,509,341
34	07018	澎湖縣立龍門國民小學	1,303,184									1,303,184
35	07019	澎湖縣立隘門國民小學	1,663,863	80,527	7,740							1,752,130
36	07020	澎湖縣立沙港國民小學	1,680,662	8,100								1,688,762
37	07021	澎湖縣立成功國民小學	1,260,542	24,922	3,205					2,100		1,290,769
38	07022	澎湖縣立中屯國民小學	1,346,749	19,185	456					9,000		1,375,390
39	07023	澎湖縣立講美國民小學	1,513,567									1,513,567
41	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	2,005,281	54,448								2,059,729
42	07026	澎湖縣立後寮國民小學	1,502,950	22,413	1,068							1,526,431
43	07027	澎湖縣立島嶼國民小學	919,397									919,397
44	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	947,618	11,180								958,798
45	07029	澎湖縣立合橫國民小學	1,335,022	28,600								1,363,622
46	07030	澎湖縣立竹灣國民小學	1,066,958	45,584	12,205					200		1,124,947
48	07032	澎湖縣立大池國民小學	1,141,991	19,103	9,494					3,080		1,173,668
49	07033	澎湖縣立池東國民小學	1,599,893	73,477	10,380					705		1,684,455
51	07035	澎湖縣立內垵國民小學	1,174,459	27,340								1,201,799
52	07036	澎湖縣立外垵國民小學	956,749	27,262								984,011
53	07037	澎湖縣立望安國民小學	967,800	22,000								989,800
54	07038	澎湖縣立將軍國民小學	894,695									894,695
55	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	691,584	27,340								718,924
56	07040	澎湖縣立七美國民小學	1,281,559	45,590	3,529					6,785		1,337,463
57	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	1,004,944									1,004,944

澎湖縣地方教育發展 基金-澎湖縣政府主管

平衡表各科目明細表(資產)

中華民國 108 年 2 月

序號	代號	分決算單位名稱	1.銀行存款-縣庫存款	2.銀行存款-保管款	3.銀行存款-定期存款	4.有價證券	5.應收帳款	6.應收利息	7.預付費用	8.退休及離職準備金	9.存出保證金	10.暫付及待結轉帳項	11.零用及週轉金	代管資產-土地	資產合計
		總計	676,801,835	233,195,908	35,288,926	-	378,201	26,633	33,191,991	44,702,059	16,200	68,888,080	1,721,000	18,798	1,094,229,631
1	01001	澎湖縣政府教育處	305,098,175	61,983,174	3,000,000		378,201	26,633	32,939,469		1,200	64,891,010			468,317,862
2	01002	澎湖縣家庭教育中心	8,847,538	92,633											8,940,171
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	36,498,262	14,139,592						3,367,983	1,000	770,000	150,000		54,926,837
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	15,674,808	12,255,753						3,229,180		68,499	59,000		31,287,240
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	11,920,542	7,968,926	500,000					1,791,517		16,330	34,000		22,231,315
6	06004	澎湖縣立海南國民中學	9,236,803	2,315,559						173,718	1,000		30,000		11,757,080
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	8,138,324	4,810,931								155,137	30,000		13,134,392
8	06006	澎湖縣立志清國民中學	3,584,974	1,995,879						1,551,303		5,714	30,000		7,167,870
9	06007	澎湖縣立鎮海國民中學	4,539,150	3,943,821						1,566,732	1,000	250,000	30,000		10,330,703
10	06008	澎湖縣立白沙國民中學	3,653,217	4,222,217	1,186,000					1,319,218	1,000	73,514	30,000		10,485,166
11	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	5,669,629	1,677,569	539,646					187,637			30,000		8,104,481
12	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	7,538,481	3,262,275	1,843,000					126,941	1,000	5,714	30,000		12,807,411
13	06011	澎湖縣立望安國民中學	4,063,492	1,779,641						1,987,973	2,000		30,000		7,863,106
14	06012	澎湖縣立將澳國民中學	4,467,257	2,154,592									30,000		6,651,849
15	06013	澎湖縣立七美國民中學	4,758,738	3,265,659							2,000	127,050	30,000		8,183,447
16	06014	澎湖縣立烏嶼國民中學	3,889,810	2,321,880								20,000	30,000		6,261,690
17	07001	澎湖縣立馬公國民小學	19,301,897	8,863,715						2,584,181		153,620	54,000		30,957,413
18	07002	澎湖縣立中正國民小學	11,995,093	5,288,562									40,000		17,323,655
19	07003	澎湖縣立中興國民小學	19,460,929	8,628,590	4,580,000					2,318,362	2,000	173,957	50,000		35,213,838
20	07004	澎湖縣立文光國民小學	8,248,049	2,561,569						1,423,183		104,866	36,000		12,373,667
21	07005	澎湖縣立文澳國民小學	13,090,753	9,985,463								34,284	46,000		23,156,500
22	07006	澎湖縣立中山國民小學	3,774,906	1,834,414								87,634	30,000		5,726,954
23	07007	澎湖縣立石泉國民小學	6,151,019	4,689,504						320,800			30,000		11,191,323
24	07008	澎湖縣立東衛國民小學	5,940,815	2,628,864	2,382,800					409,677			30,000		11,392,156
25	07009	澎湖縣立興仁國民小學	4,682,362	1,345,767						1,638,460		30,000	30,000		7,726,589
26	07010	澎湖縣立五德國民小學	5,587,869	2,430,613	1,000,250					3,031,548			30,000		12,080,280
27	07011	澎湖縣立山水國民小學	4,479,890	1,872,208									30,000		6,382,098
28	07012	澎湖縣立詩裡國民小學	5,649,465	1,077,456						1,025,634			30,000		7,782,555
29	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	6,849,222	1,773,228									30,000		8,652,450
30	07014	澎湖縣立虎井國民小學	4,541,984	1,946,020	500,000					1,251,388		246,260	30,000		8,515,652
31	07015	澎湖縣立湖西國民小學	10,625,975	4,196,306	1,724,681					3,268,072		272,600	32,000		20,119,634
33	07017	澎湖縣立西溪國民小學	3,926,782	1,062,749						337,445		20,841	30,000		5,377,817
34	07018	澎湖縣立龍門國民小學	6,923,478	2,365,760	1,250,000					1,064,194	4,000	115,774	30,000		11,753,206
35	07019	澎湖縣立臨門國民小學	7,468,520	1,192,500	2,050,000							60,000	30,000		10,801,020
36	07020	澎湖縣立沙港國民小學	4,879,743	1,833,262	1,420,000							151,600	30,000		8,314,605
37	07021	澎湖縣立成功國民小學	4,410,254	1,411,607						1,836,144			20,000		7,678,005
38	07022	澎湖縣立中屯國民小學	4,967,510	1,689,321	342,549					1,137,668			30,000		8,167,048
39	07023	澎湖縣立講美國民小學	5,687,584	1,762,370	1,400,000					325,193		264,000	30,000		9,469,147
41	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	6,099,335	2,010,853	7,350,000					2,260,966		185,000	30,000		17,936,154
42	07026	澎湖縣立後寮國民小學	4,762,318	928,194	2,100,000					1,340,194		2,857	30,000		9,163,563
43	07027	澎湖縣立烏嶼國民小學	4,720,283	4,110,257								20,869	-		8,851,409
44	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	5,364,314	1,989,882	820,000					314,258		32,000	30,000		8,550,454
45	07029	澎湖縣立合橫國民小學	4,243,572	2,075,437									30,000		6,349,009
46	07030	澎湖縣立竹灣國民小學	3,108,776	1,287,780								60,000	30,000		4,486,556
48	07032	澎湖縣立大池國民小學	3,534,778	1,340,336	350,000					1,499,691		34,284	30,000		6,789,089
49	07033	澎湖縣立池東國民小學	4,829,710	2,273,195						1,335,321		34,284	30,000		8,502,510
51	07035	澎湖縣立內垵國民小學	3,120,627	2,670,414								126,640	30,000		5,947,681
52	07036	澎湖縣立外垵國民小學	4,641,326	2,384,374								73,742	30,000		7,129,442
53	07037	澎湖縣立望安國民小學	6,328,136	3,412,090	500,000								30,000		10,270,226
54	07038	澎湖縣立將軍國民小學	4,382,720	2,178,774	450,000				252,522	677,478		45,430	30,000		8,016,924
55	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	4,517,855	1,720,148									30,000		6,268,003
56	07040	澎湖縣立七美國民小學	6,089,204	4,326,143								60,000	30,000		10,505,347
57	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	4,835,582	1,858,082								114,570	30,000	18,798	6,857,932

澎湖縣地方教育發展 基金-澎湖縣政府主管
平衡表各科目明細表(負債)

中華民國108年12月28日

序號	代號	分決算單位名稱	1.應付代收	應付帳	2.應付利	3.應付費	4.應付工	5.預收收	6.存入保證	7.應付保管款-午餐附工退休	8.應付保管款-管款-未兌現支票	9.應付保管款-政府提撥午餐附工退休準備金	10.應付退休及離職金-公提儲金	11.應付退休及離職金-自提儲金	12.應付退休及離職金-午餐附工退休準備金	13.應付退休及離職金-工友退休準備金	14.暫收及待結轉帳項	15.其他應付款	應付代管資	基金餘額	負債及基金餘額合計	信託代理與保證負債-應付保證品
			款	款	息	用	程款	入	金-保管款	準備金	現支票	工退休準備金	儲金	儲金	工退休準備金	休準備金	結轉帳項	付款	產	產	產	產
		總計	325,861,426	-	-	12,645,879	-	-	10,646,644	1,096,584	20,788	604,265	40,394,062	1,060,382	548,401	2,699,214	9,270,737	-	18,798	689,362,451	1,094,229,631	2,503,738
1	01001	澎湖縣政府教育處	124,033,337			12,645,879			6,502,557		6,788						9,234,510			315,894,791	468,317,862	755,978
2	01002	澎湖縣家庭教育中心	92,633																	8,847,538	8,940,171	
3	06001	澎湖縣立馬公國民中學	14,397,942						511,650				3,367,983							36,649,262	54,926,837	
4	06002	澎湖縣立文光國民中學	11,679,712						644,540				3,229,180							15,733,808	31,287,240	1,600,000
5	06003	澎湖縣立中正國民中學	8,261,256						224,000				1,791,517							11,954,542	22,231,315	
6	06004	澎湖縣立澎南國民中學	2,315,559										173,718							9,267,803	11,757,080	
7	06005	澎湖縣立湖西國民中學	4,926,068						40,000											8,168,324	13,134,392	
8	06006	澎湖縣立志清國民中學	1,714,668						15,300	128,625		143,000	1,551,303							3,614,974	7,167,870	
9	06007	澎湖縣立鎮海國民中學	4,170,821						23,000				1,566,732							4,570,150	10,330,703	
10	06008	澎湖縣立白沙國民中學	5,448,326						33,405				1,319,218							3,684,217	10,485,166	
11	06009	澎湖縣立吉貝國民中學	2,156,215						61,000				187,637							5,699,629	8,104,481	
12	06010	澎湖縣立西嶼國民中學	5,110,989													126,941				7,569,481	12,807,411	
13	06011	澎湖縣立望安國民中學	1,682,231							97,410			1,987,973							4,095,492	7,863,106	
14	06012	澎湖縣立將澳國民中學	2,154,592																	4,497,257	6,651,849	
15	06013	澎湖縣立七美國民中學	2,726,162						666,547											4,790,738	8,183,447	
16	06014	澎湖縣立烏嶼國民中學	2,341,880																	3,919,810	6,261,690	
17	07001	澎湖縣立馬公國民小學	8,929,130						88,205				2,584,181							19,355,897	30,957,413	
18	07002	澎湖縣立中正國民小學	5,288,562																	12,035,093	17,323,655	
19	07003	澎湖縣立中興國民小學	13,168,660						170,513	174		45,200	2,318,362							19,510,929	35,213,838	117,760
20	07004	澎湖縣立文光國民小學	2,643,065						23,370				1,423,183							8,284,049	12,373,667	
21	07005	澎湖縣立文澳國民小學	9,760,747						259,000											13,136,753	23,156,500	
22	07006	澎湖縣立中山國民小學	1,876,048						46,000											3,804,906	5,726,954	
23	07007	澎湖縣立石泉國民小學	4,604,249						14,000	57,255	14,000		160,397	160,403						6,181,019	11,191,323	
24	07008	澎湖縣立東衛國民小學	4,938,922						72,742				409,677							5,970,815	11,392,156	
25	07009	澎湖縣立興仁國民小學	1,375,767										1,638,460							4,712,362	7,726,589	30,000
26	07010	澎湖縣立五德國民小學	3,356,043						74,820				456,459	457,086	548,401	1,569,602				5,617,869	12,080,280	
27	07011	澎湖縣立山水國民小學	1,839,840						32,368											4,509,890	6,382,098	
28	07012	澎湖縣立崙裡國民小學	1,022,434							55,022			1,025,634							5,679,465	7,782,555	
29	07013	澎湖縣立風櫃國民小學	1,773,228																	6,879,222	8,652,450	
30	07014	澎湖縣立虎井國民小學	2,692,280										1,251,388							4,571,984	8,515,652	
31	07015	澎湖縣立湖西國民小學	5,903,597						289,990				3,268,072							10,657,975	20,119,634	
33	07017	澎湖縣立西溪國民小學	897,410							153,180		33,000	337,445							3,956,782	5,377,817	
34	07018	澎湖縣立龍門國民小學	3,181,940						166,529			383,065	1,064,194							6,957,478	11,753,206	
35	07019	澎湖縣立隘門國民小學	3,302,500																	7,498,520	10,801,020	
36	07020	澎湖縣立沙港國民小學	3,404,862																	4,909,743	8,314,605	
37	07021	澎湖縣立成功國民小學	1,411,607										1,836,144							4,430,254	7,678,005	
38	07022	澎湖縣立中屯國民小學	1,954,737							77,133			1,137,668							4,997,510	8,167,048	
39	07023	澎湖縣立講美國民小學	3,381,357						45,013							325,193				5,717,584	9,469,147	
41	07025	澎湖縣立赤崁國民小學	9,380,853						165,000				1,818,073	442,893						6,129,335	17,936,154	
42	07026	澎湖縣立後寮國民小學	2,999,531							31,520			1,340,194							4,792,318	9,163,563	
43	07027	澎湖縣立烏嶼國民小學	4,024,899						40,000								36,227			4,750,283	8,851,409	
44	07028	澎湖縣立吉貝國民小學	2,841,882										314,258							5,394,314	8,550,454	
45	07029	澎湖縣立合順國民小學	1,987,416						88,021											4,273,572	6,349,009	
46	07030	澎湖縣立竹灣國民小學	1,287,780						60,000											3,138,776	4,486,556	
48	07032	澎湖縣立大池國民小學	1,724,620										1,499,691							3,564,778	6,789,089	
49	07033	澎湖縣立池東國民小學	2,307,479										1,335,321							4,859,710	8,502,510	
51	07035	澎湖縣立內垵國民小學	2,765,187						31,867											3,150,627	5,947,681	
52	07036	澎湖縣立外垵國民小學	2,458,116																	4,671,326	7,129,442	
53	07037	澎湖縣立望安國民小學	3,912,090																	6,358,136	10,270,226	
54	07038	澎湖縣立將軍國民小學	2,430,894						57,779	438,053						677,478				4,412,720	8,016,924	
55	07039	澎湖縣立花嶼國民小學	1,693,508						26,640											4,547,855	6,268,003	
56	07040	澎湖縣立七美國民小學	4,192,931						135,000		58,212									6,119,204	10,505,347	
57	07041	澎湖縣立雙湖國民小學	1,934,864						37,788										18,798	4,865,582	6,857,032	