

澎湖縣地方教育發展基金-馬公國民中學

總說明

中華民國 105 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 117 人、職員 10 人、護理師 1 人、工友 2 人，共計 131 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 39 班、美術班 3 班、音樂班 3 班、體育班 3 班、特教班 2 班、資源班 1 班合計 51 班，實際招收學生 1319 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 2 億 2,388 萬 90 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 2 億 1,143 萬 6,085 元，建築及設備 80 萬 9,413 元，基金用途合計 2 億 1,224 萬 5,498 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 1,163 萬 4,592 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入(流出)決算數 1,319 萬 2,675 元，其他活動之淨現金流入(流出)決算數 34 萬 4,290 元，期末現金及約當現金決算數 2,469 萬 2,445 元。

肆、資產負債情況

銀行存款 2,469 萬 2,445 元，存出保證金 1,000 元，應付代收款 925 萬 1,655 元，存入保證金 57 萬 8,190 元，基金餘額 1,486 萬 3,600 元。

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立馬公國民中學

現金流量決算表

中華民國105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)	643,000	11,634,592	10,991,592	1,709.42
812 調整非現金項目		1,558,083	1,558,083	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,558,083	1,558,083	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	643,000	13,192,675	12,549,675	1,951.74
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		3,000	3,000	
8241 減少其他資產		3,000	3,000	
825 增加短期債務及其他負債		341,290	341,290	
8252 增加其他負債		341,290	341,290	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		344,290	344,290	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	643,000	13,536,965	12,893,965	2,005.28
84 期初現金及約當現金	8,246,040	11,155,480	2,909,440	35.28
85 期末現金及約當現金	8,889,040	24,692,445	15,803,405	177.79

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	225,578,000	223,880,090	-1,697,910	-0.75	
43 勞務收入	115,000	73,500	-41,500	-36.09	
431 服務收入	115,000	73,500	-41,500	-36.09	
45 財產收入	48,000	83,797	35,797	74.58	
454 利息收入	1,000	5,905	4,905	490.50	
45Y 其他財產收入	47,000	77,892	30,892	65.73	
46 政府撥入收入	225,415,000	223,713,738	-1,701,262	-0.75	
462 公庫撥款收入	220,545,000	218,843,738	-1,701,262	-0.77	
46Y 政府其他撥入收入	4,870,000	4,870,000		0.00	
4Y 其他收入		9,055	9,055	0.00	
4YY 雜項收入		9,055	9,055	0.00	

填表說明：

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立馬公國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
28 專業服務費	529,000	125,405	-403,595	-76.29	
288 委託考選訓練費	400,000	56,105	-343,895	-85.97	
289 試務甄選費	90,000	63,300	-26,700	-29.67	
28A 電子計算機軟體服務費	39,000	6,000	-33,000	-84.62	
29 公共關係費	81,000	81,000			
291 公共關係費	81,000	81,000			
3 材料及用品費	479,000	368,228	-110,772	-23.13	
31 使用材料費	132,000	117,052	-14,948	-11.32	
313 油脂	132,000	117,052	-14,948	-11.32	
32 用品消耗	347,000	251,176	-95,824	-27.61	
321 辦公(事務)用品	248,000	156,676	-91,324	-36.82	
32Y 其他	99,000	94,500	-4,500	-4.55	
4 租金、償債與利息	90,000	89,784	-216	-0.24	
41 地租及水租	90,000	89,784	-216	-0.24	
412 宿舍基地租金	90,000	89,784	-216	-0.24	
6 稅捐及規費(強制費)	11,000	8,652	-2,348	-21.35	
66 規費	11,000	8,652	-2,348	-21.35	
663 汽車燃料使用費	11,000	8,652	-2,348	-21.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,775,000	1,697,572	-77,428	-4.36	
72 捐助、補助與獎助	1,241,000	1,219,572	-21,428	-1.73	
721 捐助個人	1,241,000	1,219,572	-21,428	-1.73	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	534,000	478,000	-56,000	-10.49	
747 慰問金、照護及濟助金	534,000	478,000	-56,000	-10.49	
9 其他	654,000	549,120	-104,880	-16.04	
91 其他支出	654,000	549,120	-104,880	-16.04	
91Y 其他	654,000	549,120	-104,880	-16.04	
5M 建築及設備計畫	977,000	809,413	-167,587	-17.15	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	977,000	809,413	-167,587	-17.15	
51 購置固定資產	977,000	809,413	-167,587	-17.15	
516 購置什項設備	977,000	809,413	-167,587	-17.15	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
313 油脂	132,000	117,052	-14,948	-11.32
32 用品消耗	347,000	251,176	-95,824	-27.61
321 辦公(事務)用品	248,000	156,676	-91,324	-36.82
32Y 其他	99,000	94,500	-4,500	-4.55
4 租金、償債與利息	90,000	89,784	-216	-0.24
41 地租及水租	90,000	89,784	-216	-0.24
412 宿舍基地租金	90,000	89,784	-216	-0.24
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	977,000	809,413	-167,587	-17.15
51 購置固定資產	977,000	809,413	-167,587	-17.15
516 購置什項設備	977,000	809,413	-167,587	-17.15
6 稅捐及規費(強制費)	11,000	8,652	-2,348	-21.35
66 規費	11,000	8,652	-2,348	-21.35
663 汽車燃料使用費	11,000	8,652	-2,348	-21.35
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,775,000	1,697,572	-77,428	-4.36
72 捐助、補助與獎助	1,241,000	1,219,572	-21,428	-1.73
721 捐助個人	1,241,000	1,219,572	-21,428	-1.73
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	534,000	478,000	-56,000	-10.49
747 慰問金、照護及濟助金	534,000	478,000	-56,000	-10.49
9 其他	654,000	549,120	-104,880	-16.04
91 其他支出	654,000	549,120	-104,880	-16.04
91Y 其他	654,000	549,120	-104,880	-16.04
合 計	224,935,000	212,245,498	-12,689,502	-5.64

澎湖縣地方教育發展基金—澎湖縣立馬公國民中學

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	363,552,363	1,814,737	373,944	364,993,156
非理財目的之長期投資				
土地	82,087,477	281,694	3	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	5,494,079	269,480	137,448	5,626,111
交通及運輸設備	2,086,138			2,086,138
什項設備	20,993,706	1,263,563	236,493	22,020,776
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

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 105 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	81,000	81,000			
291 公共關係費	81,000	81,000			
統計所需項目	1,223,000	1,234,430	11,430	0.93	
27D 計時與計件人員酬金	1,133,000	1,144,646	11,646	1.03	
412 宿舍基地租金	90,000	89,784	-216	-0.24	

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立馬公國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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	122,360,000		1,400,000		23,691,000	51,377,000		13,341,000		212,169,000	4,859,000	217,028,000
正式人員	122,360,000		1,400,000		23,500,000	11,817,000		13,341,000		172,418,000	4,619,000	177,037,000
兼任人員					191,000	39,560,000				39,751,000	240,000	240,000
其他人員					23,691,000	51,377,000		13,341,000		212,169,000	4,859,000	39,751,000
合 計	122,360,000		1,400,000		23,691,000	51,377,000		13,341,000		212,169,000	4,859,000	217,028,000

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 105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-聯庫存款	14,862,600	14,862,600	
	銀行存款-保管款	9,829,845	9,829,845	
	退休及離職準備金	2,910,644	2,910,644	
	存出保證金	1,000	1,000	
	應付代收款	78,666	78,666	
	201001 班級費	497,590	497,590	
	201003 電腦設備維護及管理費	3,969,883	3,969,883	
	202000 午餐費(03381)	30,305	30,305	
	203016 體育活動費	22,228	22,228	
	203017 美術經費	2,812	2,812	
	203018 音樂經費	417,179	417,179	
	203020 教務處經費	41,552	41,552	
	203024 校友捐獻	1,000	1,000	
	203035 急難救助	35,990	35,990	
	203042 校務捐款	1,168	1,168	
	203045 體育活動-籃球	282,290	282,290	
	203046 體育活動-棒球	150,000	150,000	
	203048 獎學金-鄭存智老師	1,000	1,000	
	203051 體育活動捐款	71,910	71,910	
	500016 辦理特教班教師助理員鐘點費(含保險)	22,500	22,500	
	500020 身心障礙及資賦優異學生獎助金及交通等相關補助費	2,000	2,000	
	500028 補校開辦費及教科書籍經費	175,000	175,000	
	500030 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	219,369	219,369	
	500047 國中技藝教育開辦計畫、宣導、研習、觀摩及成果發表活動經費	89,640	89,640	
	500063 辦理精進教師課堂教學能力相關計畫	575,956	575,956	
	500064 補救教學計畫	4,163	4,163	
	500073 國中小教職員洽公、受訓、進修、研習、開會等旅費	63,056	63,056	
	500077 改善教學環境相關設施設備經費	64,093	64,093	
	500089 生涯發展教育	824,600	824,600	
	500109 各國中小執行強化校園安全防護工作計畫	876,624	876,624	
	500127 國中小教師調整授課節數及導師費項下	86,666	86,666	
	500131 辦理體適能檢測站相關經費			

澎湖縣地方教育發展基金-澎湖縣立馬公國民中學

存入保證金-保管款明細表

單位：元

中華民國105年度

分決算單位名稱	內容	金額			備註
		小計	合計	總計	
合計				578,190	
澎湖縣立馬公國民中學				578,190	
履約保證金	永續校園局部改造工程	87,800			
	強化系園安全防護工程	72,400			
保固金	體育館PU跑道保固金	160,000			
	工藝館樓板保固金	36,900			
	老舊廁所改建工程保固金	40,000			
	強化校園安全防護增設監視系統	27,390			
	活動中心屋頂防水工程	74,100			
	至善樓東側廁所改建工程	79,600			