

13-07

中 華 民 國 113 年 度

嘉義市總預算

嘉義市政府教育處主管

嘉義市地方教育發展基金-

嘉義市立民生國民中學

附 屬 單 位 預 算 分 預 算

(非營業部分)

嘉義市立民生國民中學編

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
附屬單位預算分預算目次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 13-07-1 頁 至 第 13-07-4 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 13-07-5 頁 至 第 13-07-5 頁
(二)現金流量預計表-----	第 13-07-6 頁 至 第 13-07-6 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表-----	第 13-07-7 頁 至 第 13-07-7 頁
(二)基金用途明細表-----	第 13-07-8 頁 至 第 13-07-14 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表-----	第 13-07-15 頁 至 第 13-07-15 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表-----	第 13-07-17 頁 至 第 13-07-17 頁
(二)員工人數彙計表-----	第 13-07-18 頁 至 第 13-07-18 頁
(三)用人費用彙計表-----	第 13-07-20 頁 至 第 13-07-21 頁
(四)各項費用彙計表-----	第 13-07-22 頁 至 第 13-07-25 頁
(五)車輛明細表-----	第 13-07-26 頁 至 第 13-07-26 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表-----	第 13-07-27 頁 至 第 13-07-27 頁
(二)資本資產明細表-----	第 13-07-28 頁 至 第 13-07-28 頁
(三)長期負債明細表-----	第 13-07-29 頁 至 第 13-07-29 頁

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (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)本校自100年度起依教育經費編列與管理法第13條規定設置「嘉義市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

- (一)培育健全人格、樂觀進取、五育均衡之優質公民。
- (二)落實「啟發生命潛能」、「陶養生活知能」、「促進生涯發展」、「涵育公民責任」之總體課程目標，以協助學生學習與發展。
- (三)充實各項教學設施設備，提升整體教學效果，營造友善校園。

三、組織概況

依據「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」規定，本校編制 195 人，置校長 1 人、主任 7 人、組長 15 人、副組長 3 人、幹事 5 人、佐理員 1 人、助理員 1 人、營養師 1 人、護理師 2 人、教師 153 人、技工 1 人、約僱人員 1 人、工友 4 人，下設 4 處 2 室及補校，分層業務如下：

教務處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。

學務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。

總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

輔導處：掌理學生資料收集與分析，學生智力、性向、人格等測驗之實施，學生學習興趣成就與志願之調查，輔導與諮詢之進行，並辦理親職教育等事項。

會計室：掌理歲計、會計、決算、統計等業務。

人事室：依法辦理人事管理事項。

補 校：掌理附設補校業務。

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金(屬政事型基金)，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	176	
服務收入	176	體育班報名費、合作社及國家考試等場地租借收入(收支對列)
財產收入	91	
財產處分收入	25	廢舊物資售價收入
租金收入	30	員生消費合作社租金收入
利息收入	36	公庫專戶存款利息收入
政府撥入收入	260,492	
公庫撥款收入	260,492	市府補助收入
其他收入	438	
雜項收入	438	太陽光電權力金回饋、資源回收物品變賣收入(收支對列)
總計	261,197	

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育計畫	262,420	本年度預定招收普通班 62 班、體育班 3 班、資優班 2 班、資源班 2 班、特教班 2 班，合計 71 班，預定招收學生人數 1,725 人，另補校 3 班預定招收學生人數 7 人。預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目，

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

建築及設備計畫	955	藉由辦理各項活動，以鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智慧。對於特殊教育則充分利用輔助工具加強學生訓練，進而增進校務運作。
總計	263,375	係購置電腦、筆記型電腦、雷射雕刻切割機、班級櫃、會議室冷氣及樂器等，以改善教學環境，增進教學效能。

(備註：學生課業活動費：1,732 人*1,010 元*2 學期= 3,499,000 元)

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 261,197 千元，較上年度預算數 263,569 千元，減少 2,372 千元，約 0.90%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 263,375 千元，較上年度預算數 263,569 千元，減少 194 千元，約 0.07%，主要係學生課業活動費減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 2,178 千元，較上年度預算數 0 元，減少 2,178 千元，將移用以前年度基金餘額 2,178 千元支應。

三、補辦預算事項

- (一) 固定資產之建設、改良、擴充：無
- (二) 資金之轉投資：無
- (三) 資產之變賣：無
- (四) 長期債務：無

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

單位：新臺幣千元

一、前(111)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動之基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)。	預算數 249,067 千元，決算數 238,816 千元，執行率 95.88%。
建築及設備計畫	購置電腦、筆記型電腦、投影機、班級櫃、數位廣告機及佈告欄等。	預算數 751 千元，決算數 739 千元，執行率 98.40%。
總計		預算數 249,818 千元，決算數 239,555 千元，執行率 95.89%。

二、上年度已過期間(112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
國民教育計畫	辦理各項教學活動及校務行政推動之基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材…等)，其餘依業務需要，撙節開支。	上半年分配數 171,306 千元，實際數 137,185 千元，執行率 80.08%。
建築及設備計畫	購置電腦、筆記型電腦、等，觸控式螢幕等設備尚未採購，將儘速辦理。	上半年分配數 880 千元，實際數 137 千元，執行率 15.57%。
總計		上半年分配數 172,186 千元，實際數 137,322 千元，執行率 79.75%。

伍、其他

基金用途估計基礎或計算方法：各項費用之編列係依核定班級數，並按「113 年度直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點」編列。

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
241,733	基金來源	261,197	263,569	-2,372
0	徵收及依法分配收入	0	0	0
0	違規罰款收入	0	0	0
157	勞務收入	176	176	0
157	服務收入	176	176	0
212	財產收入	91	73	18
135	財產處分收入	25	25	0
39	租金收入	30	30	0
38	利息收入	36	18	18
240,982	政府撥入收入	260,492	262,898	-2,406
240,982	公庫撥款收入	260,492	262,898	-2,406
0	政府其他撥入收入	0	0	0
382	其他收入	438	422	16
382	雜項收入	438	422	16
239,555	基金用途	263,375	263,569	-194
238,816	國民教育計畫	262,420	262,471	-51
238,816	國民中學教育	262,420	262,471	-51
739	建築及設備計畫	955	1,098	-143
79	交通及運輸設備	0	80	-80
659	其他設備	955	1,018	-63
0	無形資產	0	0	0
2,178	本期賸餘 (短絀一)	-2,178	0	-2,178
5,299	期初基金餘額	7,478	4,342	3,135
0	解繳公庫	0	0	0
7,478	期末基金餘額	5,300	4,342	957

備註：

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-2,178	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-2,178	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
增加短期投資及短期貸墊款		0	
增加短期墊款		0	
增加其他資產		0	
增加其他資產		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-2,178	
期初現金及約當現金		39,308	
期末現金及約當現金		37,130	

註：

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 113 年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
勞務收入				176	
服務收入	年	1	6,000	6	體育班報名費收入(收支對列)
服務收入	年	1	170,000	170	合作社、國家考試及校內場地等場地租借收入(收支對列)
財產收入				91	
財產處分收入	年	1	25,000	25	廢舊物資售價收入
租金收入	年	1	30,000	30	員生消費合作社租金收入
利息收入	年	1	36,000	36	公庫專戶存款利息收入
政府撥入收入				260,492	
公庫撥款收入	年	1	260,492,000	260,492	市府補助款
其他收入				438	
雜項收入	年	1	200,000	200	太陽光電權力金回饋收入-設置太陽能光電風雨球場暨光電屋頂建設回饋金(收支對列)
雜項收入	年	1	70,000	70	資源回收物品變賣收入(收支對列)
雜項收入	年	1	168,000	168	太陽光電權力金回饋收入(收支對列)
總 計：				261,197	

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
238,816	53 國民教育計畫	262,420	262,471	
238,816	531 國民中學教育	262,420	262,471	
238,816	53120000 各校經常門分支計畫	262,420	262,471	
230,787	1 用人費用	253,776	253,776	
160,419	11 正式員額薪資	172,233	172,346	
158,879	113 職員薪金	170,119	170,232	教師(含校長)174人、職員15人 薪資
1,540	114 工員工資	2,114	2,114	技工1人、工友4人薪資
1,528	12 聘僱及兼職人員薪資	1,770	1,691	
389	122 約僱職員薪金	469	390	補校約僱人員1人薪資
1,138	124 兼職人員酬金	1,037	1,037	補校教師鐘點費
0		264	264	補校導師費及兼職人員行政費
1,950	13 加(夜)班費	2,825	2,825	
1,950	131 延長工時加班費	105	105	趕辦業務及各項活動加班費等
0		0	2,720	教師兼行政人員、職員、技工、 工友不休假加班費
0	134 未休假加班費	2,720	0	教師兼行政人員、職員、技工、 工友未休假加班費
34,797	15 獎金	39,284	39,261	
16,072	151 考績獎金	18,100	18,100	教職員工考績獎金
18,694	152 年終獎金	59	46	補校約僱人員年終獎金
0		21,050	21,050	教職員工年終獎金
30	15Y 其他獎金	75	65	退休人員服務獎章獎勵金
16,135	16 退休及卹償金	18,965	18,964	
15,927	161 職員退休及離職金	18,580	18,580	教師、職員提撥退撫基金
208	162 工員退休及離職金	29	28	補校約僱人員提撥勞退準備金
0		356	356	技工、工友提撥勞退準備金
15,959	18 福利費	18,699	18,689	
15,244	181 分擔員工保險費	65	55	補校約僱人員勞保、健保補助
0		17,985	17,985	公保、勞保、健保補助及二代健 保費
9	183 傷病醫藥費	9	9	40歲以上技工及工友健康檢查補 助費
706	18Y 其他福利費	16	16	補校約僱人員休假補助
0		624	624	教職員工休假補助費
5,763	2 服務費用	6,450	6,615	
1,082	21 水電費	1,198	1,526	
992	212 工作場所電費	260	260	基本電費
0		74	75	電費(電腦設備維護及管理費-市 庫負擔)

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0212	工作場所電費	165	165	電費(合作社、國家考試及校內 場地等場地租借收入-收支對列)
0		549	876	電費(課業費提撥)
90214	工作場所水費	100	100	基本水費
0		50	50	水費(課業費提撥)
13922	郵電費	191	224	
14221	郵費	10	10	入學通知郵資
0		12	12	郵寄公文郵資
125222	電話費	150	180	電話費(電腦設備維護及管理費- 市庫負擔)
0224	數據通信費	19	22	光纖網路通訊費(電腦設備維護 及管理費-市庫負擔)
5223	旅運費	122	122	
38231	國內旅費	18	18	行政人員因公洽辦業務受訓及研 習等旅費
0		98	98	教師洽公及帶隊參賽等旅費(課 業費提撥)
14235	貨物運費	6	6	設備、活動用具及教具等搬運
50024	印刷裝訂與廣告費	171	180	
500241	印刷及裝訂費	110	110	業務報表、成果冊及預算書等印 刷裝訂(課業費提撥)
0		61	70	聯絡簿學習護照等印製(班級費- 市庫負擔)
1,56725	修理保養及保固費	1,378	1,382	
465252	一般房屋修護費	60	60	辦公室、教室、廁所、門窗等維 修
0		200	200	校園環境、校舍等修繕(課業費 提撥)
298255	機械及設備修護費	60	60	體育器材、速印機及實驗儀器 等教學器具養護
0		100	100	電機、監視器及電梯等維護費
0		200	210	電腦設備維護費(電腦設備維護 及管理費-市庫負擔)
1256	交通及運輸設備修護 費	3	3	公務機車、電動機車維修費(詳 車輛明細表)
803257	雜項設備修護費	5	5	場地租借清潔維護費(場地租借 收入-收支對列)

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0257	雜項設備修護費	17	17	行政辦公用各項器具養護費(1,048元X職員16人=16,768元，配合千元進位232元)
00		99	99	消防設施維護費
00		210	210	校園環境綠美化及公共設施養護費(課業費提撥)
00		200	200	各項雜項設備保養及維修費(太陽光電權利金回饋收入-設置太陽能光電風雨球場暨光電屋頂建設回饋金-收支對列)
00		168	162	各項雜項設備保養及維修費(太陽光電權利金回饋收入-收支對列)
00		56	56	影印機、冷氣機及事務器具教學設備等維護(課業費提撥)
126	保險費	2	3	
1264	交通及運輸設備保險費	2	3	公務機車、電動機車保險費(詳車輛明細表1,422元;配合千元進位578元)
1,52227	一般服務費	2,288	2,099	
1,36427D	計時與計件人員酬金	165	165	值勤費(僱用校外人士擔任保全工作；配合千元進位750元)
00		1,832	1,740	進用身心障礙人員4名薪資(含二代健保補充保費)(依身心障礙者權益保障法修正規定辦理)
15827F	體育活動費	291	194	教職員工慶生費
80228	專業服務費	1,001	980	
25285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52	52	各項演講、講習、審查案件等講師鐘點費、出席費等(課業費提撥)
49287	委託檢驗(定)試驗認證費	78	78	消防建物安檢申報費等
0288	委託考選訓練費	2	2	教職員參加研習所需費用(課業費提撥)
2289	試務甄選費	6	6	體育班甄選各項費用(體育班報名收入-收支對列)
1328A	電腦軟體服務費	14	19	出納、財產等維護費(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
712	28Y 其他專業服務費	212	212	補校行政人員兼職費(配合千元進位800元)
0		21	21	校園自動體外心臟電擊去顫器(簡稱AED)維護費
0		616	590	校園安全防護人力費用
99	29 公共關係費	99	99	
99	291 公共關係費	99	99	校長因公所需公共關係費(配合千元進位600元)
1,739	3 材料及用品費	1,627	1,521	
254	31 使用材料費	273	277	
132	311 物料	168	168	各項教學、競賽、領域週活動所需材料、用具等(課業費提撥)
10	312 燃料	5	5	割草機、消防演練等油料
0		0	4	公務機車油料費(詳車輛明細表)
112	315 設備零件	100	100	燈管、窗戶、飲水機等維修零件
1,485	32 用品消耗	1,354	1,244	
1,104	321 辦公(事務)用品	80	80	學生智力及心理測驗用紙、特教及資源班等活動用品(課業費提撥)
0		80	80	校務會議、行政會報等各項雜支
0		60	60	總務、會計、人事用文具紙張、電腦及週邊設備等耗材(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)
0		80	120	電腦及周邊設備耗材等(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)
0		230	230	畢業典禮、校慶及各項競賽活動所需環境佈置、獎牌及獎品等(課業費提撥)
0		230	230	教學及行政所需文具紙張、辦公用品等(課業費提撥)
112	322 報章雜誌	60	60	報刊、雜誌、法令、書籍等(課業費提撥)
0		50	60	班級推廣閱讀圖書(班級費-市庫負擔)
0		10	10	圖書館藏書(課業費提撥)
168	323 農業與園藝用品及環境美化費	30	20	環境教育宣導獎品、清潔用品及志工茶水費等(資源回收售價收入-收支對列)

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0323	農業與園藝用品及環境美化費	141	141	環境清潔材料、用具及教學活動用品、病媒蚊防治作業費、美化環境委外辦理校園草木修剪相關工作等(課業費提撥)
0		63	63	班級清掃佈置教室用品(班級費-市庫負擔)
0		150	0	校園樹木修剪(含運棄處理費用)
18326	食品	20	20	各項會議、活動、座談會等所需便當及茶水(課業費提撥)
83328	醫療用品(非醫療院所使用)	70	70	衛生保健、醫療等用品(課業費提撥)
2734	租金、償債、利息及相關手續費	272	263	
3844	交通及運輸設備租金	30	30	
38442	車租	30	30	各項教學活動、競賽及成果發表等車租(課業費提撥)
23545	雜項設備租金	242	233	
235451	雜項設備租金	22	13	電動機車交換式電池租賃費(租賃費21,600元；配合千元進位400元)
0		220	220	影印機及其他設備租金(課業費提撥)
16	稅捐及規費(強制費)	0	1	
166	規費	0	1	
1663	汽車燃料使用費	0	1	公務機車燃料使用費(詳車輛明細表)
1807	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219	219	
1471	會費	23	23	
10712	學術團體會費	20	20	童軍、體育等相關團體會費
4713	職業團體會費	3	3	護理及營養師公會會費
2072	捐助、補助與獎助	40	40	
20726	獎助學員生給與	40	40	資源回收班級獎勵金(資源回收售價收入-收支對列)
2674	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36	36	
26744	慰問、照護及濟助金	36	36	退休人員三節慰問金
12075	競賽及交流活動費	120	120	

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
120	751	技能競賽	120	120	師生參加市內外比賽活動相關費用(課業費提撥)
75	9	其他	76	76	
75	91	其他支出	76	76	
75	91Y	其他	76	76	辦理社會教育依規定標準編列市府補助半數(社會教育經費，市庫負擔1/2 課業費提撥1/2)
739	5M	建築及設備計畫	955	1,098	
79	5M3	交通及運輸設備	0	80	
79	5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	80	
79	5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	80	
79	51	購建固定資產	0	80	
79	515	購置交通及運輸設備	0	80	購置重型電動機車(不含電池)(汰舊換新)
659	5M4	其他設備	955	1,018	
659	5M420000	由學校編列執行之其他設備	955	1,018	
659	5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	955	1,018	
659	51	購建固定資產	955	1,018	
463	514	購置機械及設備	200	200	購置教學電腦及週邊設備(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)
0			30	26	汰換輔導教師教學用筆記型電腦(課業費提撥)
0			147	0	購置雷射雕刻切割機(課業費提撥)
0			38	0	購置平板電腦(含鍵盤及觸控筆)(課業費提撥)
0			0	52	線上教學時教師用筆記型電腦(課業費提撥)
0			0	98	活動中心二樓字幕加入機(課業費提撥)
0			0	25	沖洗學校物品及土地高壓噴洗機(課業費提撥)
197	516	購置雜項設備	140	98	汰換教室班級櫃(課業費提撥)

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目		本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0	516	購置雜項設備	100	0	購置會議室冷氣(課業費提撥)
0			300	0	購置樂器一批(課業費提撥)
0			0	85	視障資源班上課用移動式觸控式 75吋顯示器(含迷你電腦)(課業 費提撥)
0			0	90	汰換教室講台(課業費提撥)
0			0	344	逐年增置教室用75吋觸控式螢幕 (含嵌入式法瑯黑板)(課業費提 撥)
239,555		總 計	263,375	263,569	

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 113 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				262,420	
國民中學教育				262,420	
建築及設備計畫				955	
其他設備				955	
合 計				263,375	

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預（決）算 數	說 明
本年度預算數				263,375	
國民教育計畫				262,420	
建築及設備計畫				955	
上年度預算數				263,569	
國民教育計畫				262,471	
建築及設備計畫				1,098	
前年度決算數				239,555	
國民教育計畫				238,816	
建築及設備計畫				739	
110年度決算數				228,404	
國民教育計畫				227,825	
建築及設備計畫				579	
109年度決算數				220,867	
國民教育計畫				220,001	
建築及設備計畫				866	

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 113 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	195	0	195	
職員	189	0	189	
技工	1	0	1	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	1	0	1	
工友	4	0	4	
總 計	195	0	195	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：本基金服務費用項下計時與計件人員酬金預算編列身心障礙臨時人員4名。

嘉義市立民
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	172,233	469	2,825		21,109	18,100	75	18,965
國民教育計畫	172,233	469	2,825		21,109	18,100	75	18,965
正式人員	172,233		2,825		21,050	18,100	75	18,936
聘僱人員		469			59			29
兼任人員								
其他人員								

1.服務費用項下計時與計件人員酬金進用臨時人員預算數1,832,000元。

2.本基金獎金之編列項目如下:

(1)考績獎金：依據公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點，預計核發195人，預算數18,100,000元。

(2)年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預計核發195人，預算數21,109,000元。

(3)特殊功勳獎賞：依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點，預計核發5人，預算數75,000元。

生國民中學
發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		18,050	9		640		252,475	1,301	253,776
		18,050	9		640		252,475	1,301	253,776
		17,985			624		251,828		251,828
		65			16		638		638
								1,301	1,301
			9				9		9

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
230,787	253,776	用人費用	253,776	253,776	0		
160,419	172,346	正式員額薪資	172,233	172,233	0		
158,879	170,232	職員薪金	170,119	170,119	0		
1,540	2,114	工員工資	2,114	2,114	0		
1,528	1,691	聘僱及兼職人員薪資	1,770	1,770	0		
389	390	約僱職員薪金	469	469	0		
1,138	1,301	兼職人員酬金	1,301	1,301	0		
1,950	2,825	加（夜）班費	2,825	2,825	0		
1,950	2,825	延長工時加班費	105	105	0		
		未休假加班費	2,720	2,720	0		
34,797	39,261	獎金	39,284	39,284	0		
16,072	18,100	考績獎金	18,100	18,100	0		
18,694	21,096	年終獎金	21,109	21,109	0		
30	65	其他獎金	75	75	0		
16,135	18,964	退休及卹償金	18,965	18,965	0		
15,927	18,580	職員退休及離職金	18,580	18,580	0		
208	384	工員退休及離職金	385	385	0		
15,959	18,689	福利費	18,699	18,699	0		
15,244	18,040	分擔員工保險費	18,050	18,050	0		
9	9	傷病醫藥費	9	9	0		
706	640	其他福利費	640	640	0		
5,763	6,615	服務費用	6,450	6,450	0		
1,082	1,526	水電費	1,198	1,198	0		
992	1,376	工作場所電費	1,048	1,048	0		
90	150	工作場所水費	150	150	0		
139	224	郵電費	191	191	0		
14	22	郵費	22	22	0		
125	180	電話費	150	150	0		
	22	數據通信費	19	19	0		
52	122	旅運費	122	122	0		

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
38	116	國內旅費	116	116	0		
14	6	貨物運費	6	6	0		
500	180	印刷裝訂與廣告費	171	171	0		
500	180	印刷及裝訂費	171	171	0		
1,567	1,382	修理保養及保固費	1,378	1,378	0		
465	260	一般房屋修護費	260	260	0		
298	370	機械及設備修護費	360	360	0		
1	3	交通及運輸設備修 護費	3	3	0		
803	749	雜項設備修護費	755	755	0		
1	3	保險費	2	2	0		
1	3	交通及運輸設備保 險費	2	2	0		
1,522	2,099	一般服務費	2,288	2,288	0		
1,364	1,905	計時與計件人員酬 金	1,997	1,997	0		
158	194	體育活動費	291	291	0		
802	980	專業服務費	1,001	1,001	0		
25	52	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	52	52	0		
49	78	委託檢驗(定)試驗 認證費	78	78	0		
	2	委託考選訓練費	2	2	0		
2	6	試務甄選費	6	6	0		
13	19	電腦軟體服務費	14	14	0		
712	823	其他專業服務費	849	849	0		
99	99	公共關係費	99	99	0		
99	99	公共關係費	99	99	0		
1,739	1,521	材料及用品費	1,627	1,627	0		
254	277	使用材料費	273	273	0		
132	168	物料	168	168	0		

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
10	9	燃料	5	5	0		
112	100	設備零件	100	100	0		
1,485	1,244	用品消耗	1,354	1,354	0		
1,104	800	辦公（事務）用品	760	760	0		
112	130	報章雜誌	120	120	0		
168	224	農業與園藝用品及 環境美化費	384	384	0		
18	20	食品	20	20	0		
83	70	醫療用品（非醫療 院所使用）	70	70	0		
273	263	租金、償債、利息及相 關手續費	272	272	0		
38	30	交通及運輸設備租金	30	30	0		
38	30	車租	30	30	0		
235	233	雜項設備租金	242	242	0		
235	233	雜項設備租金	242	242	0		
739	1,098	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程 支出	955	0	955		
739	1,098	購建固定資產	955	0	955		
463	401	購置機械及設備	415	0	415		
79	80	購置交通及運輸設 備	0	0	0		
197	617	購置雜項設備	540	0	540		
1	1	稅捐及規費(強制費)	0	0	0		
1	1	規費	0	0	0		
1	1	汽車燃料使用費	0	0	0		
180	219	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	219	219	0		
14	23	會費	23	23	0		
10	20	學術團體會費	20	20	0		

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
4	3	職業團體會費	3	3	0		
20	40	捐助、補助與獎助	40	40	0		
20	40	獎助學員生給與	40	40	0		
26	36	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	36	36	0		
26	36	慰問、照護及濟助 金	36	36	0		
120	120	競賽及交流活動費	120	120	0		
120	120	技能競賽	120	120	0		
75	76	其他	76	76	0		
75	76	其他支出	76	76	0		
75	76	其他	76	76	0		
239,555	263,569	合 計	263,375	262,420	955		

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	2 輛				4,422	0	0			0	3,000	1,422
國民教育計畫	2 輛				4,422	0	0			0	3,000	1,422
	電動機車	EQX-1097	202203	8	2,211	0	0	0		0	1,500	711
	電動機車	EQX-3167	202308	8	2,211	0	0	0		0	1,500	711

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
40,994	資 產 合 計	38,816	40,994	-2,178
40,994	資 產	38,816	40,994	-2,178
40,994	流動資產	38,816	40,994	-2,178
39,308	現金	37,130	39,308	-2,178
39,308	銀行存款	37,130	39,308	-2,178
1,687	預付款項	1,687	1,687	0
1,687	預付費用	1,687	1,687	0
0	短期貸墊款	0	0	0
0	短期墊款	0	0	0
0	投資、長期應收款	0	0	0
0	項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備	0	0	0
0	金	0	0	0
0	其他資產	0	0	0
0	什項資產	0	0	0
0	代管資產	0	0	0
0	應付代管資產	0	0	0
33,517	負 債	33,517	33,517	0
27,648	流動負債	27,648	27,648	0
27,648	應付款項	27,648	27,648	0
27,648	應付代收款	27,648	27,648	0
0	應付費用	0	0	0
5,869	其他負債	5,869	5,869	0
5,869	什項負債	5,869	5,869	0
5,869	存入保證金	5,869	5,869	0
0	應付退休及離職	0	0	0
0	金	0	0	0
7,478	基金餘額	5,300	7,478	-2,178
7,478	基金餘額	5,300	7,478	-2,178
7,478	基金餘額	5,300	7,478	-2,178
7,478	累積餘額	5,300	7,478	-2,178
40,994	負債及基金餘額合計	38,816	40,994	-2,178

信託代理與保證資產
保證品

450 信託代理與保證負債
450 應付保證品

450
450

嘉義市立民生國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動					本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			金 額	類型	金 額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	212,645								212,645
土地改良物	125	74						25	26
房屋及建築	323,420	110,094						5,639	207,687
機械及設備	39,039	25,331	415	(1)			購買教學電腦、筆記型電腦、平板電腦及雷射雕刻切割機等設備	4,449	9,675
交通及運輸設備	8,007	7,047						183	777
雜項設備	38,396	33,363	540	(1)			購置班級櫃、會議室冷氣及樂器等設備	2,489	3,084
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	882				277	(11)			606
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	622,514	175,908	955		277			12,785	434,499

註：

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
長期負債明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額		本 年 度 變 動					本年度 溢(折)價攤 銷數	期末餘額
	原始 舉債數	未攤銷 溢(折)價	增 加		減 少		主要增減 原因說明		
			債務 金額	溢(折) 價	債務 金額	溢(折) 價			
長期債務									
應付租賃款									
其他長期負債									
合計									

註：