

13-07

中華民國 114 年度



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114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、用途及餘绌預計表-----	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

一、業務計畫及預算說明

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 114 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 197 人，置校長 1 人、主任 7 人、組長 16 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 154 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 114 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	170	
服務收入	170	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	264	
財產處分收入	25	廢舊物資售價收入
租金收入	39	員生消費合作社租金收入
利息收入	200	公庫專戶存款利息收入
政府撥入收入	275,473	
公庫撥款收入	275,473	市府補助收入
其他收入	435	
雜項收入	435	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	276,342	

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	277,338	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 1,735 人，另補校 3 班預定招收學生人數 25 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 114 年度

		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。
建築及設備計畫	864	係購置天井燈、雙開鋁門、電腦、筆記型電腦、收草裝置機、攝影機、班級櫃、飲水機及顯示器等，以改善教學環境，增進教學效能。
總計	278,202	

(備註：學生課業活動費：1,760 人*1,010 元*2 學期= 3,556,000 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 276,342 千元，較上年度預算數 261,197 千元，增加 15,145 千元，約 5.80%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 278,202 千元，較上年度預算數 263,375 千元，增加 14,827 千元，約 5.63%，主要係教職員薪資增加用人費用所致。

二、基金餘绌之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,860 千元，較上年度預算數差短 2,178 千元，減少 318 千元，將移用以前年度基金餘額 1,860 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 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

單位：新臺幣千元

一、前(112)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 262,471 千元，決算數 240,783 千元，執行率 91.74%。
建築及設備計畫	購置電動機車、電腦、筆記型電腦、字幕機、高壓噴洗機、觸控式螢幕、班級櫃、講台等。	預算數 1,098 千元，決算數 1,089 千元，執行率 99.18%。
總計		預算數 263,569 千元，決算數 241,872 千元，執行率 91.77%。

二、上年度已過期間(113 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 170,289 千元，實際數 143,875 千元，執行率 84.49%。
建築及設備計畫	購置電腦、筆記型電腦、雷射雕刻切割機、冷氣機等，班級櫃及樂器等設備尚未採購，將儘速辦理。	上半年分配數 415 千元，實際數 341 千元，執行率 82.17%。
總計		上半年分配數 170,704 千元，實際數 144,217 千元，執行率 84.48%。

伍、其他

一、納入市庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 42,106 千元，其中 5,301 千元，配合政策納入市庫集中支付(包括公庫撥款收入及政府其他撥入收入)，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

二、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「114 年度直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點」編列。

二、預算主要表

嘉義市立民生國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘绌預計表
中華民國114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)
243,732	基金來源	276,342	261,197	15,145
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
213	勞務收入	170	176	-6
213	服務收入	170	176	-6
236	財產收入	264	91	173
32	財產處分收入	25	25	0
39	租金收入	39	30	9
165	利息收入	200	36	164
242,898	政府撥入收入	275,473	260,492	14,981
242,898	公庫撥款收入	275,473	260,492	14,981
0	政府其他撥入收入	0	0	0
384	其他收入	435	438	-3
384	雜項收入	435	438	-3
241,872	基金用途	278,202	263,375	14,827
240,783	國民教育計畫	277,338	262,420	14,918
240,783	國民中學教育	277,338	262,420	14,918
1,089	建築及設備計畫	864	955	-91
80	交通及運輸設備	0	0	0
1,009	其他設備	864	955	-91
1,861	本期賸餘 (短绌一)	-1,860	-2,178	318
7,478	期初基金餘額	7,160	7,478	-317
0	解繳公庫	0	0	0
9,338	期末基金餘額	5,300	5,300	1

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114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)	-1,860	
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)	-1,860	
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)	-1,860	
期初現金及約當現金	43,966	
期末現金及約當現金	42,106	

註：

三、預算明細表

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 114 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				170	
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				264	
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	39,000	39	員生消費合作社租金收入
利息收入	年	1	200,000	200	公庫專戶存款利息收入
政府撥入收入				275,473	
公庫撥款收入	年	1	275,473,000	275,473	市府補助款
其他收入				435	
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	165,000	165	太陽光電權力金回饋收入(收支對列)
總 計：				276,342	

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114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
240,783 53	國民教育計畫		277,338	262,420	
240,783 531	國民中學教育		277,338	262,420	
240,783 53120000	各校經常門分支計畫		277,338	262,420	
232,922 1	用人費用		268,166	253,776	
160,705 11	正式員額薪資		184,332	172,233	
159,122 113	職員薪金		182,218	170,119	教師(含校長)176人、職員15人薪資
1,583 114	工員工資		2,114	2,114	技工1人、工友4人薪資
1,586 12	聘僱及兼職人員薪資		1,801	1,770	
389 122	約僱職員薪金		467	469	補校約僱人員1人薪資
1,197 124	兼職人員酬金		1,070	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
1,716 13	加(夜)班費		2,825	2,825	
1,716 131	延長工時加班費		0	0	教師兼行政人員、職員、技工、工友不休假加班費
0			105	105	趕辦業務及各項活動加班費等
0 134	未休假加班費		2,720	2,720	教師兼行政人員、職員、技工、工友未休假加班費
35,551 15	獎金		40,435	39,284	
15,950 151	考績獎金		18,645	18,100	教職員工考績獎金
19,566 152	年終獎金		59	59	補校約僱人員年終獎金
0			21,656	21,050	教職員工年終獎金
35 15Y	其他獎金		75	75	退休人員服務獎章獎勵金
17,117 16	退休及卹償金		19,536	18,965	
16,924 161	職員退休及離職金		19,140	18,580	教師、職員提撥退撫基金
193 162	工員退休及離職金		29	29	補校約僱人員提撥勞退準備金
0			367	356	技工、工友提撥勞退準備金
16,247 18	福利費		19,237	18,699	
15,553 181	分擔員工保險費		65	65	補校約僱人員勞保、健保補助
0			18,475	17,985	公保、勞保、健保補助及二代健保費
0 183	傷病醫藥費		9	9	40歲以上技工及工友健康檢查補助費
694 18Y	其他福利費		16	16	補校約僱人員休假補助
0			672	624	教職員工休假補助費
5,914 2	服務費用		6,882	6,450	
1,072 21	水電費		1,198	1,198	
991 212	工作場所電費		260	260	基本電費
0			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)

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114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	74	74	電費(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)
0		549	549	電費(課業費提撥)
81214	工作場所水費	100	100	基本水費
0		50	50	水費(課業費提撥)
12722	郵電費	191	191	
17221	郵費	10	10	入學通知郵資
0		12	12	郵寄公文郵資
110222	電話費	150	150	電話費(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)
0224	數據通信費	19	19	光纖網路通訊費(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)
10323	旅運費	122	122	
87231	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)
16235	貨物運費	6	6	設備、活動用具及教具等搬運
31224	印刷裝訂與廣告費	231	171	
312241	印刷及裝訂費	168	110	業務報表、成果冊及預算書等印刷裝訂(課業費提撥)
0		63	61	聯絡簿學習護照等印製(班級費-市庫負擔)
1,58525	修理保養及保固費	1,384	1,378	
491252	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)
271255	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		209	200	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)
823257	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)
0		99	99	消防設施維護費

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114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	210	210	校園環境綠美化及公共設施養護費(課業費提撥)
0		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)
0		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)
0		165	168	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)
0		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)
126	保險費	2	2	
1264	交通及運輸設備保險費	2	2	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)
1,61927	一般服務費	2,379	2,288	
1,46127D	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)
0		1,920	1,832	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	294	291	教職員工慶生費
99628	專業服務費	1,276	1,001	
60285	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)
114287	委託檢驗(定)試驗認證費	78	78	消防建物安檢申報費等
8288	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)
0289	試務甄選費	0	6	體育班甄選各項費用(體育班報名收入-收支對列)
1828A	電腦軟體服務費	18	14	出納、財產等維護費(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)
79628Y	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)

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114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
028Y	其他專業服務費	649	616	校園安全防護人力費用
00		21	21	校園自動體外心臟電擊去顫器(簡稱AED)維護費
00		244	0	國民補習學校夜間校園安全防護人力費用
9829	公共關係費	99	99	
98291	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)
1,4293	材料及用品費	1,627	1,627	
25131	使用材料費	273	273	
134311	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)
5312	燃料	5	5	割草機、消防演練等油料
112315	設備零件	100	100	燈管、窗戶、飲水機等維修零件
1,17832	用品消耗	1,354	1,354	
848321	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)
00		80	80	校務會議、行政會報等各項雜支
00		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)
00		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)
00		230	230	教學及行政所需文具紙張、辦公用品等(課業費提撥)
00		80	80	電腦及周邊設備耗材等(電腦設備維護及管理費-市庫負擔)
106322	報章雜誌	60	60	報刊、雜誌、法令、書籍等(課業費提撥)
00		10	10	圖書館藏書(課業費提撥)
00		50	50	班級推廣閱讀圖書(班級費-市庫負擔)
177323	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)

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114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	63	63	班級清掃佈置教室用品(班級費-市庫負擔)
0		30	30	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)
0		150	150	校園樹木修剪(含運棄處理費用)
19326	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)
28328	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)
2594	租金、償債、利息及相關手續費	362	272	
3444	交通及運輸設備租金	40	30	
34442	車租	40	30	各項教學活動、競賽及成果發表等車租(課業費提撥)
22545	雜項設備租金	322	242	
225451	雜項設備租金	300	220	影印機及其他設備租金(課業費提撥)
0		22	22	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)
06	稅捐及規費(強制費)	0	0	
066	規費	0	0	
0663	汽車燃料使用費	0	0	公務機車燃料使用費(詳車輛明細表)
1847	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	225	219	
1271	會費	23	23	
8712	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
1672	捐助、補助與獎助	40	40	
16726	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)
4274	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42	36	
42744	慰問、照護及濟助金	42	36	退休人員三節慰問金
11575	競賽及交流活動費	120	120	
115751	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)

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114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
749	其他	76	76	
7491	其他支出	76	76	
7491Y	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)
1,089	建築及設備計畫	864	955	
5M	交通及運輸設備	0	0	
805M3	由學校編列執行之交通及 運輸設備	0	0	
805M320000	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	0	
805	購建固定資產	0	0	
8051	購置交通及運輸設備	0	0	購置重型電動機車(不含電池)(汰舊換新)
1,009	其他設備	864	955	
5M4	由學校編列執行之其他設 備	864	955	
1,0095M420000	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	864	955	
1,0095	購建固定資產	864	955	
51	擴充改良房屋建築及 設備	131	0	活動中心二樓升降遙控天井燈(課業費提撥)
0513		57	0	藝文空間雙開鋁門(課業費提撥)
0	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)
399514		60	0	購置補校教學用筆記型電腦(課 業費提撥)
0		30	0	後掛式收草裝置機(課業費提撥)
0		16	0	購置學務處生教組運動攝影機(課業費提撥)
0		33	0	購置學務處訓育組數位攝影機(課業費提撥)
0		30	0	購置總務處事務組筆記型電腦(課業費提撥)
0		0	30	汰換輔導教師教學用筆記型電腦 (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114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
0514	購置機械及設備	0	147	購置雷射雕刻切割機(課業費提撥)
0		0	38	購置平板電腦(含鍵盤及觸控筆)(課業費提撥)
610516	購置雜項設備	144	140	汰換教室班級櫃(課業費提撥)
0		88	0	購置中央純水主機組及冷熱飲水機(課業費提撥)
0		75	0	汰換特教班知動教室教學用移動式觸控式75吋顯示器(含迷你電腦)(課業費提撥)
0		0	100	購置會議室冷氣(課業費提撥)
0		0	300	購置樂器一批(課業費提撥)
241,872	總計	278,202	263,375	

四、預算附表

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 114 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				277,338	
國民中學教育				277,338	
建築及設備計畫				864	
其他設備				864	
合計				278,202	

五、預算參考表

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 114 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				278,202	
國民教育計畫				277,338	
建築及設備計畫				864	
上年度預算數				263,375	
國民教育計畫				262,420	
建築及設備計畫				955	
前年度決算數				241,872	
國民教育計畫				240,783	
建築及設備計畫				1,089	
111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	

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 114 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	2	197	
職員	189	2	191	增置專任輔導教師1人、輔導員教師1人
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	2	197	

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 退休金
					年終獎金	考績獎金	其他	
總 計	184,332	467	2,825		21,715	18,645	75	19,536
國民教育計畫	184,332	467	2,825		21,715	18,645	75	19,536
正式人員	184,332		2,825		21,656	18,645	75	19,507
聘僱人員		467			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1,920,000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196人，預算數18,645,000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197人，預算數21,715,000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
114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				
		18,540	9		688		266,832	1,334	268,166
		18,540	9		688		266,832	1,334	268,166
		18,475			672		266,187		266,187
		65			16		636		636
			9				9	1,334	1,334
									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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數 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
232,922	253,776	用人費用	268,166	268,166	0
160,705	172,233	正式員額薪資	184,332	184,332	0
159,122	170,119	職員薪金	182,218	182,218	0
1,583	2,114	工員工資	2,114	2,114	0
1,586	1,770	聘僱及兼職人員薪資	1,801	1,801	0
389	469	約僱職員薪金	467	467	0
1,197	1,301	兼職人員酬金	1,334	1,334	0
1,716	2,825	加（夜）班費	2,825	2,825	0
1,716	105	延長工時加班費	105	105	0
	2,720	未休假加班費	2,720	2,720	0
35,551	39,284	獎金	40,435	40,435	0
15,950	18,100	考績獎金	18,645	18,645	0
19,566	21,109	年終獎金	21,715	21,715	0
35	75	其他獎金	75	75	0
17,117	18,965	退休及卹償金	19,536	19,536	0
16,924	18,580	職員退休及離職金	19,140	19,140	0
193	385	工員退休及離職金	396	396	0
16,247	18,699	福利費	19,237	19,237	0
15,553	18,050	分擔員工保險費	18,540	18,540	0
	9	傷病醫藥費	9	9	0
694	640	其他福利費	688	688	0
5,914	6,450	服務費用	6,882	6,882	0
1,072	1,198	水電費	1,198	1,198	0
991	1,048	工作場所電費	1,048	1,048	0
81	150	工作場所水費	150	150	0
127	191	郵電費	191	191	0
17	22	郵費	22	22	0
110	150	電話費	150	150	0
	19	數據通信費	19	19	0
103	122	旅運費	122	122	0

本年度預算公共關係費編列金額99,000元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數 額	上 年 度 數 額	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫
87	116	國內旅費	116	116	0
16	6	貨物運費	6	6	0
312	171	印刷裝訂與廣告費	231	231	0
312	171	印刷及裝訂費	231	231	0
1,585	1,378	修理保養及保固費	1,384	1,384	0
491	260	一般房屋修護費	260	260	0
271	360	機械及設備修護費	369	369	0
1	3	交通及運輸設備修 護費	3	3	0
823	755	雜項設備修護費	752	752	0
1	2	保險費	2	2	0
1	2	交通及運輸設備保 險費	2	2	0
1,619	2,288	一般服務費	2,379	2,379	0
1,461	1,997	計時與計件人員酬 金	2,085	2,085	0
158	291	體育活動費	294	294	0
996	1,001	專業服務費	1,276	1,276	0
60	52	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	52	52	0
114	78	委託檢驗(定)試驗 認證費	78	78	0
8	2	委託考選訓練費	2	2	0
	6	試務甄選費	0	0	0
18	14	電腦軟體服務費	18	18	0
796	849	其他專業服務費	1,126	1,126	0
98	99	公共關係費	99	99	0
98	99	公共關係費	99	99	0
1,429	1,627	材料及用品費	1,627	1,627	0
251	273	使用材料費	273	273	0
134	168	物料	168	168	0

本年度預算公共關係費編列金額99,000元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數 決 算	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
5	5	燃料	5	5	0
112	100	設備零件	100	100	0
1,178	1,354	用品消耗	1,354	1,354	0
848	760	辦公（事務）用品	760	760	0
106	120	報章雜誌	120	120	0
177	384	農業與園藝用品及 環境美化費	384	384	0
19	20	食品	20	20	0
28	70	醫療用品（非醫療 院所使用）	70	70	0
259	272	租金、償債、利息及相 關手續費	362	362	0
34	30	交通及運輸設備租金	40	40	0
34	30	車租	40	40	0
225	242	雜項設備租金	322	322	0
225	242	雜項設備租金	322	322	0
1,089	955	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	864	0	864
1,089	955	購建固定資產	864	0	864
		擴充改良房屋建築 及設備	188	0	188
399	415	購置機械及設備	369	0	369
80		購置交通及運輸設 備	0	0	0
610	540	購置雜項設備	307	0	307
		稅捐及規費(強制費)	0	0	0
		規費	0	0	0
		汽車燃料使用費	0	0	0
184	219	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	225	225	0
12	23	會費	23	23	0

本年度預算公共關係費編列金額99,000元。

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114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 數 決 算	上 年 度 預 算	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫
8	20	學術團體會費	20	20	0
4	3	職業團體會費	3	3	0
16	40	捐助、補助與獎助	40	40	0
16	40	獎助學員生給與	40	40	0
42	36	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42	42	0
42	36	慰問、照護及濟助金	42	42	0
115	120	競賽及交流活動費	120	120	0
115	120	技能競賽	120	120	0
74	76	其他	76	76	0
74	76	其他支出	76	76	0
74	76	其他	76	76	0
241,872	263,375	合 計	278,202	277,338	864

本年度預算公共關係費編列金額99,000元。

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114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 國民教育計畫	2 輛	EQX-1097	202203	8	4,422	0	0			0	3,000	1,422
	2 輛				4,422	0	0			0	3,000	1,422
	電動機車				2,211	0	0	0		0	1,500	711
	電動機車				2,211	0	0	0		0	1,500	711

六、附 錄

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
48,064	資產合計	44,026	45,886	-1,860
48,064	資產	44,026	45,886	-1,860
48,064	流動資產	44,026	45,886	-1,860
46,144	現金	42,106	43,966	-1,860
46,144	銀行存款	42,106	43,966	-1,860
1,921	預付款項	1,921	1,921	0
1,921	預付費用	1,921	1,921	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
38,726	負債	38,726	38,726	0
32,007	流動負債	32,007	32,007	0
32,007	應付款項	32,007	32,007	0
32,007	應付代收款項	32,007	32,007	0
0	應付費用	0	0	0
6,719	其他負債	6,719	6,719	0
6,719	什項負債	6,719	6,719	0
6,719	存入保證金	6,719	6,719	0
0	應付退休及離職金	0	0	0
9,338	基金餘額	5,300	7,160	-1,860
9,338	基金餘額	5,300	7,160	-1,860
9,338	基金餘額	5,300	7,160	-1,860
9,338	累積餘額	5,300	7,160	-1,860
48,064	負債及基金餘額合計	44,026	45,886	-1,860

信託代理與保證資產
保證品0 信託代理與保證負債
0 應付保證品0
0

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114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					
			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	212,680							212,680		
土地改良物	6,673	962					1,323	4,388		
房屋及建築	326,249	115,820	188	(1)			5,721	204,895		
機械及設備	42,528	29,341	369	(1)			4,669	8,887		
交通及運輸設備	8,241	7,110					181	950		
雜項設備	42,784	35,541	307	(1)			2,968	4,582		
購建中固定資產										
租賃資產										
租賃權益改良										
電腦軟體	2,465				956	(11)	教學系統電 腦軟體攤銷	1,509		
權利										
發展中之無形資產										
其他無形資產										
遞耗資產										
其他										
合計	641,619	188,775	864		956		14,862	437,890		

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114年度

單位：新臺幣千元

項 目	期 初 餘 額		本 年 度 變 動				主要增減 原因說明	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 債務 金額	加 溢(折) 價	減 債務 金額	少 溢(折) 價			
長期債務									
應付租賃款									
其他長期負債									
合計									

註：