

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**主要業務計畫執行績效摘要表**  
中華民國 106 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 %	金額 %	
總 計			150,467,000		143,094,551		-7,372,449 -4.90	
國民教育計畫			150,267,000		142,911,451		-7,355,549 -4.89	
建築及設備計畫			200,000		183,100		-16,900 -8.45	

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	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	33,320,231	100.00	31,863,837	100.00	1,456,394	4.57
11 流動資產	32,239,902	96.76	30,873,146	96.89	1,366,756	4.43
111 現金	32,033,766	96.14	30,850,146	96.82	1,183,620	3.84
1112 銀行存款	32,033,766	96.14	30,850,146	96.82	1,183,620	3.84
1112-1 銀行存款-縣庫存款	4,235,499	12.71	6,173,342	19.37	-1,937,843	-31.39
1112-2 銀行存款-保管款專戶	27,798,267	83.43	24,676,804	77.44	3,121,463	12.65
115 預付款項	206,136	0.62	23,000	0.07	183,136	796.24
1154 預付費用	206,136	0.62	23,000	0.07	183,136	796.24
1154-2 預付費用-非預算類	206,136	0.62	23,000	0.07	183,136	796.24
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,080,329	3.24	990,691	3.11	89,638	9.05
124 準備金	1,080,329	3.24	990,691	3.11	89,638	9.05
1241 退休及離職準備金	1,080,329	3.24	990,691	3.11	89,638	9.05
資 產 合 計	33,320,231	100.00	31,863,837	100.00	1,456,394	4.57
2 負 債	29,084,732	87.29	25,690,495	80.63	3,394,237	13.21
21 流動負債	24,233,219	72.73	22,059,705	69.23	2,173,514	9.85
212 應付款項	24,233,219	72.73	22,059,705	69.23	2,173,514	9.85
2123 應付代收款	24,233,219	72.73	22,059,705	69.23	2,173,514	9.85
22 其他負債	4,851,513	14.56	3,630,790	11.39	1,220,723	33.62
221 什項負債	4,851,513	14.56	3,630,790	11.39	1,220,723	33.62
2211 存入保證金	3,771,184	11.32	2,640,099	8.29	1,131,085	42.84
2213 應付退休及離職金	1,080,329	3.24	990,691	3.11	89,638	9.05
3 基金餘額	4,235,499	12.71	6,173,342	19.37	-1,937,843	-31.39
31 基金餘額	4,235,499	12.71	6,173,342	19.37	-1,937,843	-31.39
311 基金餘額	4,235,499	12.71	6,173,342	19.37	-1,937,843	-31.39
3111 累積餘額	4,235,499	12.71	6,173,342	19.37	-1,937,843	-31.39
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	33,320,231	100.00	31,863,837	100.00	1,456,394	4.57

信託代理與保證資產

58,000

信託代理與保證負債

58,000

保證品

58,000

應付保證品

58,000

註：

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
94,617,533		709,664		21,263,150	8,229,765		9,407,949		134,228,061	3,618,000	137,846,061
94,617,533		709,664		21,263,150	8,229,765		9,211,291		134,031,403	3,618,000	137,649,403
							196,658		196,658		196,658
94,617,533		709,664		21,263,150	8,229,765		9,407,949		134,228,061	3,618,000	137,846,061

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 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	97,517,000		800,000		22,000,000	8,600,000		10,023,000		138,940,000	5,500,000	144,440,000
正式人員	97,517,000		800,000		22,000,000	8,600,000		10,023,000		138,940,000	5,500,000	144,440,000
聘僱人員												
合 計	97,517,000		800,000		22,000,000	8,600,000		10,023,000		138,940,000	5,500,000	144,440,000

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106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	144,440,000	137,846,061	-6,593,939	-4.57
11 正式員額薪資	97,517,000	94,617,533	-2,899,467	-2.97
12 聘僱及兼職人員薪資	5,500,000	3,618,000	-1,882,000	-34.22
13 超時工作報酬	800,000	709,664	-90,336	-11.29
15 獎金	22,000,000	21,263,150	-736,850	-3.35
16 退休及卹償金	8,600,000	8,229,765	-370,235	-4.31
18 福利費	10,023,000	9,407,949	-615,051	-6.14
2 服務費用	3,931,000	3,767,686	-163,314	-4.15
21 水電費	1,100,000	998,406	-101,594	-9.24
22 郵電費	242,000	230,469	-11,531	-4.76
23 旅運費	314,000	276,190	-37,810	-12.04
24 印刷裝訂與廣告費	280,000	197,664	-82,336	-29.41
25 修理保養及保固費	1,140,000	1,306,611	166,611	14.62
26 保險費	3,000	3,098	98	3.27
27 一般服務費	604,000	591,238	-12,762	-2.11
28 專業服務費	150,000	66,010	-83,990	-55.99
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,033,000	974,254	-58,746	-5.69
31 使用材料費	194,000	173,198	-20,802	-10.72
32 用品消耗	839,000	801,056	-37,944	-4.52
4 租金、償債與利息	100,000	79,805	-20,195	-20.20
44 交通及運輸設備租金	100,000	79,805	-20,195	-20.20
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	183,100	-16,900	-8.45
51 購置固定資產	200,000	183,100	-16,900	-8.45
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,410	-1,590	-8.37
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	584,000	120,680	-463,320	-79.34
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	432,000	12,000	-420,000	-97.22
75 競賽及交流活動費	150,000	106,680	-43,320	-28.88
9 其他	160,000	105,555	-54,445	-34.03
91 其他支出	160,000	105,555	-54,445	-34.03
合 計	150,467,000	143,094,551	-7,372,449	-4.90

# 嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立新港國民中學

## 總 說 明

中華民國 106 年度

### 一、業務計畫實施績效：

本基金遵照教育宗旨及實施方針，繼續小學之基本教育，重視文化、陶冶品德，發展青少年身心，加強職業技藝訓練，兼顧升學及就業準備，以延伸九年國民教育，並期達成國民中學教學目標，培養德、智、體、群、美兼具之全人教育。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列 150,267,000 元，決算數 142,911,451 元。

本計畫係 1. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 200,000 元，決算數 183,100 元；係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 141,156,708 元，較預算數 150,467,000 元，減少 9,310,292 元，其明細如下：

1. 租金收入：決算數 18,000 元，預算數 18,000 元，係 106 年合作社租金繳庫。
2. 利息收入：決算數 7,828 元，較預算數 12,000 元，短收 4,172 元，係應付代收款積極辦理撥款事宜，公庫存款數較低所致。
3. 其他財產收入：決算數 207,030 元，較預算數 185,000 元，超收 22,030 元；係因場地設施使用費收入係屬預估數。
4. 縣庫撥款收入：決算數 140,912,000 元，較預算數 150,252,000 元，短收 9,340,000 元；係因縣府節約措施控管未撥款數。
5. 雜項收入：決算數 11,850 元，較預算數 0 元，超收 11,850 元；係因各項違約金罰款繳庫收入超收。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 143,094,551 元，較預算數 150,467,000 元，減少 7,372,449 元，其明細如下：

1. 國民教育業務計畫：決算數 142,911,451 元，較預算數 150,267,000 元，減少 7,355,549 元；主要係因用人費用未足額晉用、擲節開支致服務費用等相關經費結餘。
2. 建築及設備計畫：決算數 183,100 元，較預算數 200,000 元，減少 16,900 元；

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立新港國民中學

總 說 明

中華民國 106 年度

主要係以撙節開支原則辦理採購事宜。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸短絀 1,937,843 元，係基金用途賸餘 7,372,449 元(內含用人費用賸餘 6,593,939 元，服務費用、材料及用品費、稅捐規費(強制費)與繳庫、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費、其他調整容納後計賸餘 778,510 元)及基金來源短收 9,310,292 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 52,535 元。  
其他活動之淨現金流入 1,131,085 元。  
本年度現金及約當現金之淨增 1,183,620 元。  
期初現金及約當現金 30,850,146 元。  
期末現金及約當現金 32,033,766 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 33,320,231 元，包括：  
流動資產 32,239,902 元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,080,329 元。  
決算日負債總額為 29,084,732 元，包括：  
流動負債 24,233,219 元。  
其他負債 4,851,513 元。  
決算日基金餘額為 4,235,499 元。

五、固定項目概況：

本年度資產期初餘額為 232,261,268 元，本年度增加數 7,594,770 元(係土地改良物 2,864,307，房屋及建築 1,804,756 元，機械及設備 1,118,129 元，交通及運輸設備 15,000，雜項設備 1,792,578 元)。本年度減少數 1,255,951 元(係土地改良物 262,8333，房屋及建築 375,120，機械及設備 92,458，雜項設備 525,540 元)。期末餘額為 238,600,087 元。

六、其他：

預算執行期間無辦理補辦預算及併決算。

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國106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	232,261,268	7,594,770	1,255,951	238,600,087
非理財目的之長期投資				
土地	12,599,324			12,599,324
土地改良物	10,678,775	2,864,307	262,833	13,280,249
房屋及建築	166,264,155	1,804,756	375,120	167,693,791
機械及設備	11,594,346	1,118,129	92,458	12,620,017
交通及運輸設備	2,156,510	15,000		2,171,510
什項設備	28,968,158	1,792,578	525,540	30,235,196
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
中華民國106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			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		100,000			100,000	170,950	70,950	
交通及運輸設備								
什項設備		100,000			100,000	12,150	-87,850	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	183,100	-16,900	

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	134	126	-8	
職員	131	123	-8	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	134	126	-8	

填表說明：

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 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	150,467,000	143,094,551	-7,372,449	-4.90	
53 國民教育計畫	150,267,000	142,911,451	-7,355,549	-4.89	
1 用人費用	144,440,000	137,846,061	-6,593,939	-4.57	
11 正式員額薪資	97,517,000	94,617,533	-2,899,467	-2.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,500,000	3,618,000	-1,882,000	-34.22	
13 超時工作報酬	800,000	709,664	-90,336	-11.29	
15 獎金	22,000,000	21,263,150	-736,850	-3.35	
16 退休及卹償金	8,600,000	8,229,765	-370,235	-4.31	
18 福利費	10,023,000	9,407,949	-615,051	-6.14	
2 服務費用	3,931,000	3,767,686	-163,314	-4.15	
21 水電費	1,100,000	998,406	-101,594	-9.24	
22 郵電費	242,000	230,469	-11,531	-4.76	
23 旅運費	314,000	276,190	-37,810	-12.04	
24 印刷裝訂與廣告費	280,000	197,664	-82,336	-29.41	
25 修理保養及保固費	1,140,000	1,306,611	166,611	14.62	
26 保險費	3,000	3,098	98	3.27	
27 一般服務費	604,000	591,238	-12,762	-2.11	
28 專業服務費	150,000	66,010	-83,990	-55.99	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,033,000	974,254	-58,746	-5.69	
31 使用材料費	194,000	173,198	-20,802	-10.72	
32 用品消耗	839,000	801,056	-37,944	-4.52	
4 租金、償債與利息	100,000	79,805	-20,195	-20.20	
44 交通及運輸設備租金	100,000	79,805	-20,195	-20.20	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,410	-1,590	-8.37	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	584,000	120,680	-463,320	-79.34	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	432,000	12,000	-420,000	-97.22	
75 競賽及交流活動費	150,000	106,680	-43,320	-28.88	
9 其他	160,000	105,555	-54,445	-34.03	
91 其他支出	160,000	105,555	-54,445	-34.03	
5M 建築及設備計畫	200,000	183,100	-16,900	-8.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	183,100	-16,900	-8.45	

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	200,000	183,100	-16,900	-8.45	

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 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	150,467,000	100.00	141,156,708	100.00	-9,310,292	-6.19	147,880,728	100.00
45 財產收入	215,000	0.14	232,858	0.16	17,858	8.31	172,517	0.12
452 租金收入	18,000	0.01	18,000	0.01				
454 利息收入	12,000	0.01	7,828	0.01	-4,172	-34.77	9,732	0.01
45Y 其他財產收入	185,000	0.12	207,030	0.15	22,030	11.91	162,785	0.11
46 政府撥入收入	150,252,000	99.86	140,912,000	99.83	-9,340,000	-6.22	147,676,301	99.86
462 公庫撥款收入	150,252,000	99.86	140,912,000	99.83	-9,340,000	-6.22	147,676,301	99.86
4Y 其他收入			11,850	0.01	11,850	0.00	31,910	0.02
4YY 雜項收入			11,850	0.01	11,850	0.00	31,910	0.02
5 基金用途	150,467,000	100.00	143,094,551	100.00	-7,372,449	-4.90	144,823,528	100.00
53 國民教育計畫	150,267,000	99.87	142,911,451	99.87	-7,355,549	-4.89	144,623,528	99.86
5M 建築及設備計畫	200,000	0.13	183,100	0.13	-16,900	-8.45	200,000	0.14
購建固定資產	200,000	0.13	183,100	0.13	-16,900	-8.45	200,000	0.14
本期賸餘 (短絀-)			-1,937,843		-1,937,843	0.00	3,057,200	
期初基金餘額	3,116,142		6,173,342		3,057,200	98.11	3,116,142	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,116,142		4,235,499		1,119,357	35.92	6,173,342	

填表說明：

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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	150,467,000	141,156,708	-9,310,292	-6.19	
45 財產收入	215,000	232,858	17,858	8.31	
452 租金收入	18,000	18,000		0.00	
454 利息收入	12,000	7,828	-4,172	-34.77	係屬估列數。
45Y 其他財產收入	185,000	207,030	22,030	11.91	係場地供外界租用超過預期估列數，爾後請業管單位審慎評估。
46 政府撥入收入	150,252,000	140,912,000	-9,340,000	-6.22	
462 公庫撥款收入	150,252,000	140,912,000	-9,340,000	-6.22	
4Y 其他收入		11,850	11,850	0.00	
4YY 雜項收入		11,850	11,850	0.00	係各項違約金罰款所致，因無法預估，爾後參酌編列預算。

填表說明：

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
現金流量決算表

中華民國106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(短絀一)		-1,937,843	-1,937,843	
812 調整非現金項目		1,990,378	1,990,378	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-183,136	-183,136	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,173,514	2,173,514	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		52,535	52,535	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,131,085	1,131,085	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,131,085	1,131,085	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		1,183,620	1,183,620	
84 期初現金及約當現金	28,684,397	30,850,146	2,165,749	7.55
85 期末現金及約當現金	28,684,397	32,033,766	3,349,369	11.68

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
**管制性項目及統計所需項目比較表**  
中華民國 106 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	118,000	118,000			
246 業務宣導費	20,000	20,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	536,000	523,314	-12,686	-2.37	
27D 計時與計件人員酬金	496,000	493,314	-2,686	-0.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	

嘉義縣立新港國民中學  
地方教育發展基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	