

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學

總 說 明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升教育經費運用績效之目的，本年度辦理充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 71,717,000 元，決算數 65,708,166 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 89,000 元，決算數 89,000 元。本計畫係汰換、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 70,252,901 元，較預算數 70,986,000 元，短收 733,099 元，計減少 1.03%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 154,333 元，較預算數 194,000 元，短收 39,667 元，計減少 20.45%，主要係因太陽能廠商回饋金租金少收所致。
2. 利息收入：決算數 40,699 元，較預算數 1,000 元，超收 39,699 元，計增加 3,969.90%，主要係因應付代收款增加所致。
3. 其他財產收入：決算數 35,400 元，較預算數 100,000 元，短收 64,600 元，計減少 64.60%，主要係因場地租借收入減少所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 70,021,269 元，較預算數 70,691,000 元，短收 669,731 元，計減少 0.95%，主要係因公庫撥款數短少所致。
5. 雜項收入：決算數 1,200 元，較預算數 0 元，增收 1,200 元，主要係因廢棄籃球架變賣所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 65,797,166 元，較預算數 71,806,000 元，減少 6,008,834 元，計減少 8.37%，明細如下：

1. 國民教育計畫：決算數 65,708,166 元，較預算數 71,717,000 元，減少 6,008,834 元，計減少 8.38%，主要係因人事費節餘所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 89,000 元，預算數 89,000 元。

(三)本期賸餘：

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學

總 說 明

中華民國 114 年度

本年度決算賸餘數 4,455,735 元，較預算短絀數 820,000 元，增加剩餘數 5,275,735 元，係因基金用途賸餘 6,008,834 元及基金來源短收 733,099 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 55,356,723 元。

投資活動之淨現金流出 89,000 元。

籌資活動之淨現金流出 135,117 元。

現金及約當現金之淨增 55,132,606 元。

期初現金及約當現金 17,365,202 元。

期末現金及約當現金 72,497,808 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 232,350,652 元，包括：

流動資產本年度決算數 69,156,248 元，較上年度決算數 17,428,202 元，增加 51,728,046 元，主要係因公庫存款增加所致。

固定資產本年度決算數 163,194,404 元，較上年度決算數 163,577,488 元，減少 383,084 元，主要係因折舊所致。

決算日負債總額為 58,536,634 元，包括：

流動負債本年度決算數 57,345,294 元，較上年度決算數 9,937,866 元，增加 47,407,428 元，主要係因應付代收款各項專案計畫補助增加所致。

其他負債本年度決算數 1,191,340 元，較上年度決算數 1,326,457 元，減少 135,117 元，主要係因工程履約保證金及保固金減少所致。

決算日淨資產為 173,814,018 元。

五、其他

(一)納入國庫集中支付說明:無。

(二)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 本年度併決算金額共計 0 元。

2. 本年度補辦預算金額共計 0 元。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 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 | 70,986,000 | 100.00 | 70,252,901 | 100.00 | -733,099 | -1.03 | 72,141,999 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 295,000 | 0.42 | 230,432 | 0.33 | -64,568 | -21.89 | 202,842 | 0.28 |
| 452租金收入 | 194,000 | 0.27 | 154,333 | 0.22 | -39,667 | -20.45 | 153,706 | 0.21 |
| 454利息收入 | 1,000 | 0.00 | 40,699 | 0.06 | 39,699 | 3,969.90 | 12,458 | 0.02 |
| 45Y其他財產收入 | 100,000 | 0.14 | 35,400 | 0.05 | -64,600 | -64.60 | 36,678 | 0.05 |
| 46 政府撥入收入 | 70,691,000 | 99.58 | 70,021,269 | 99.67 | -669,731 | -0.95 | 71,930,357 | 99.71 |
| 462公庫撥款收入 | 70,691,000 | 99.58 | 70,021,269 | 99.67 | -669,731 | -0.95 | 71,930,357 | 99.71 |
| 4Y 其他收入 | | | 1,200 | 0.00 | 1,200 | 0.00 | 8,800 | 0.01 |
| 4YY雜項收入 | | | 1,200 | 0.00 | 1,200 | | 8,800 | 0.01 |
| 5 基金用途 | 71,806,000 | 101.16 | 65,797,166 | 93.66 | -6,008,834 | -8.37 | 66,888,520 | 92.72 |
| 53 國民教育計畫 | 71,717,000 | 101.03 | 65,708,166 | 93.53 | -6,008,834 | -8.38 | 66,700,520 | 92.46 |
| 5M 建築及設備計畫 | 89,000 | 0.13 | 89,000 | 0.13 | | 0.00 | 188,000 | 0.26 |
| 購建固定資產 | 89,000 | 0.13 | 89,000 | 0.13 | | | 188,000 | 0.26 |
| 本期賸餘（短絀） | -820,000 | | 4,455,735 | | 5,275,735 | -643.38 | 5,253,479 | |
| 期初基金餘額 | 910,400 | | 6,163,879 | | 5,253,479 | 577.05 | 910,400 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 90,400 | | 10,619,614 | | 10,529,214 | 11,647.36 | 6,163,879 | |

填表說明：

地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
基金來源明細表
 中華民國 114 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 | 70,986,000 | 70,252,901 | -733,099 | -1.03 | |
| 45 財產收入 | 295,000 | 230,432 | -64,568 | -21.89 | |
| 452 租金收入 | 194,000 | 154,333 | -39,667 | -20.45 | 主要係因太陽能廠商回饋金租金少收所致。 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 40,699 | 39,699 | 3,969.90 | 主要係因應付代收款增加所致。 |
| 45Y 其他財產收入 | 100,000 | 35,400 | -64,600 | -64.60 | 主要係因場地租借收入減少所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 70,691,000 | 70,021,269 | -669,731 | -0.95 | |
| 462 公庫撥款收入 | 70,691,000 | 70,021,269 | -669,731 | -0.95 | |
| 4Y 其他收入 | | 1,200 | 1,200 | 0.00 | |
| 4YY 雜項收入 | | 1,200 | 1,200 | 0.00 | 主要係因廢棄籃球架變賣所致。 |

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 5 基金用途 | 71,806,000 | 65,797,166 | -6,008,834 | -8.37 | |
| 53 國民教育計畫 | 71,717,000 | 65,708,166 | -6,008,834 | -8.38 | |
| 1 用人費用 | 69,891,000 | 63,985,139 | -5,905,861 | -8.45 | |
| 11 正式員額薪資 | 40,753,000 | 36,898,810 | -3,854,190 | -9.46 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,200,000 | 1,621,834 | 421,834 | 35.15 | |
| 13 加（夜）班費 | 859,000 | 863,186 | 4,186 | 0.49 | |
| 15 獎金 | 9,324,000 | 7,925,705 | -1,398,295 | -15.00 | |
| 16 退休及卹償金 | 13,428,000 | 12,501,047 | -926,953 | -6.90 | |
| 18 福利費 | 4,327,000 | 4,174,557 | -152,443 | -3.52 | |
| 2 服務費用 | 1,510,000 | 1,277,250 | -232,750 | -15.41 | |
| 21 水電費 | 304,000 | 250,673 | -53,327 | -17.54 | |
| 22 郵電費 | 78,000 | 62,719 | -15,281 | -19.59 | |
| 23 旅運費 | 90,000 | 67,481 | -22,519 | -25.02 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 168,000 | 142,439 | -25,561 | -15.21 | |
| 25 修理保養及保固費 | 539,000 | 530,426 | -8,574 | -1.59 | |
| 26 保險費 | 2,000 | | -2,000 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 170,000 | 49,600 | -120,400 | -70.82 | |
| 28 專業服務費 | 87,000 | 101,912 | 14,912 | 17.14 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 250,000 | 403,148 | 153,148 | 61.26 | |
| 31 使用材料費 | 53,000 | 3,500 | -49,500 | -93.40 | |
| 32 用品消耗 | 197,000 | 399,648 | 202,648 | 102.87 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 17,000 | 17,410 | 410 | 2.41 | |
| 64 消費與行為稅 | 11,000 | 11,230 | 230 | 2.09 | |
| 66 規費 | 6,000 | 6,180 | 180 | 3.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 22,000 | 16,419 | -5,581 | -25.37 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | | | |
| 75 競賽及交流活動費 | 10,000 | 4,419 | -5,581 | -55.81 | |
| 9 其他 | 27,000 | 8,800 | -18,200 | -67.41 | |
| 91 其他支出 | 27,000 | 8,800 | -18,200 | -67.41 | |
| 5M 建築及設備計畫 | 89,000 | 89,000 | | | |
| 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 | 89,000 | 89,000 | | | |
| 51 購建固定資產 | 89,000 | 89,000 | | | |

嘉義縣地方教育發展基金
貸出款
中華民國

| 貸出款計畫名稱 | 貸款年度 | 截至上年度終了 貸出餘額 | 本年度增加金額 | |
|---------|------|-----------------|---------|-----|
| | | | 預算數 | 決算數 |
| 合計 | | | | |

— 嘉義縣立嘉新國民中學
明細表
114年度

單位：新台幣元

| 本 年 度 減 少 金 額 | | 本年度終了 貸出餘額 | 備 註 |
|---------------|-----|---------------|--------|
| 預算數 | 決算數 | | |
| | | | |

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|--------|
| | | | 增加 |
| | | | 預算數 |
| 資產 | 229,264,412 | 65,686,924 | 89,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 94,511,433 | | |
| 土地改良物 | 16,063,085 | 14,261,805 | |
| 房屋及建築 | 90,061,899 | 33,606,243 | 89,000 |
| 機械及設備 | 7,830,562 | 5,589,022 | |
| 交通及運輸設備 | 2,693,669 | 1,497,111 | |
| 雜項設備 | 18,103,764 | 10,732,743 | |
| 租賃資產 | | | |
| 租賃權益改良 | | | |
| 收藏品及傳承資產 | | | |
| 購建中固定資產 | | | |
| 遞耗資產 | | | |
| 權利 | | | |
| 電腦軟體 | | | |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：本年度資產增加主要係新增樂器設備所致；本年度財產減少主要係冷氣報廢所致。

嘉義縣立嘉新國民中學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

| 成 本 變 動 | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期 末 帳 面 金 額 |
|-----------|-----|-----------|------------------------------|-------------|
| 數 | 減少數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 4,420,560 | | 1,138,137 | 3,665,507 | 163,194,404 |
| | | | | 94,511,433 |
| 21,200 | | | 245,960 | 1,576,520 |
| 655,189 | | | 1,805,770 | 55,305,075 |
| 248,000 | | 391,323 | 550,565 | 1,547,652 |
| 40,000 | | 21,525 | 244,563 | 970,470 |
| 3,456,171 | | 725,289 | 818,649 | 9,283,254 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

註：

地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

| 項 目 | 期初帳面餘額 | 本年度 |
|--------------------------------------|--------|-----|
| | | 預算數 |
| 負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債 | | |

註：

嘉義縣立嘉新國民中學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

| 增加數 | 本年度減少數 | | 期末帳面餘額 |
|-----|--------|-----|--------|
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | |
| | | | |

註：

地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 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 | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | |
| 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 | | 89,000 | | | 89,000 | 89,000 | | |
| 房屋及建築 | | 89,000 | | | 89,000 | 89,000 | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 89,000 | | | 89,000 | 89,000 | | |

地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|-----|
| 專任人員 | 42 | 41 | -1 | |
| 職員 | 42 | 41 | -1 | |
| 工友 | 0 | | 0 | |
| 合 計 | 42 | 41 | -1 | |

填表說明：

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114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 | % | |
| | | | | | | | | | |

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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 | | | 71,806,000 | | 65,797,166 | | | -6,008,834 | -8.37 | |
| 國民教育計畫 | | | 71,717,000 | | 65,708,166 | | | -6,008,834 | -8.38 | |
| 建築及設備計畫 | | | 89,000 | | 89,000 | | | 0 | 0.00 | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | </ | | | | | |

地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
各項費用彙計表
中華民國114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 | 69,891,000 | 63,985,139 | -5,905,861 | -8.45 |
| 11 正式員額薪資 | 40,753,000 | 36,898,810 | -3,854,190 | -9.46 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,200,000 | 1,621,834 | 421,834 | 35.15 |
| 13 加（夜）班費 | 859,000 | 863,186 | 4,186 | 0.49 |
| 15 獎金 | 9,324,000 | 7,925,705 | -1,398,295 | -15.00 |
| 16 退休及卹償金 | 13,428,000 | 12,501,047 | -926,953 | -6.90 |
| 18 福利費 | 4,327,000 | 4,174,557 | -152,443 | -3.52 |
| 2 服務費用 | 1,510,000 | 1,277,250 | -232,750 | -15.41 |
| 21 水電費 | 304,000 | 250,673 | -53,327 | -17.54 |
| 22 郵電費 | 78,000 | 62,719 | -15,281 | -19.59 |
| 23 旅運費 | 90,000 | 67,481 | -22,519 | -25.02 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 168,000 | 142,439 | -25,561 | -15.21 |
| 25 修理保養及保固費 | 539,000 | 530,426 | -8,574 | -1.59 |
| 26 保險費 | 2,000 | 0 | -2,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 170,000 | 49,600 | -120,400 | -70.82 |
| 28 專業服務費 | 87,000 | 101,912 | 14,912 | 17.14 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 250,000 | 403,148 | 153,148 | 61.26 |
| 31 使用材料費 | 53,000 | 3,500 | -49,500 | -93.40 |
| 32 用品消耗 | 197,000 | 399,648 | 202,648 | 102.87 |
| 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 | 89,000 | 89,000 | 0 | 0.00 |
| 51 購建固定資產 | 89,000 | 89,000 | 0 | 0.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 17,000 | 17,410 | 410 | 2.41 |
| 64 消費與行為稅 | 11,000 | 11,230 | 230 | 2.09 |
| 66 規費 | 6,000 | 6,180 | 180 | 3.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 22,000 | 16,419 | -5,581 | -25.37 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 10,000 | 4,419 | -5,581 | -55.81 |
| 9 其他 | 27,000 | 8,800 | -18,200 | -67.41 |
| 91 其他支出 | 27,000 | 8,800 | -18,200 | -67.41 |
| 合 計 | 71,806,000 | 65,797,166 | -6,008,834 | -8.37 |

地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|---------|--------|----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 126,000 | 11,607 | -114,393 | -90.79 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 120,000 | | -120,000 | -100.00 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6,000 | 11,607 | 5,607 | 93.45 | |

地方教育發展基金—
平衡
中華民國114

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 232,350,652 | 100.00 | 181,005,690 | 100.00 | 51,344,962 | 28.37 |
| 流動資產 | 69,156,248 | 29.76 | 17,428,202 | 9.63 | 51,728,046 | 296.81 |
| 現金 | 69,156,248 | 29.76 | 17,365,202 | 9.59 | 51,791,046 | 298.25 |
| 銀行存款 | 69,156,248 | 29.76 | 17,365,202 | 9.59 | 51,791,046 | 298.25 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 63,000 | 0.03 | -63,000 | -100.00 |
| 預付費用 | 0 | 0.00 | 63,000 | 0.03 | -63,000 | -100.00 |
| 固定資產 | 163,194,404 | 70.24 | 163,577,488 | 90.37 | -383,084 | -0.23 |
| 土地 | 94,511,433 | 40.68 | 94,511,433 | 52.21 | 0 | 0.00 |
| 土地 | 94,511,433 | 40.68 | 94,511,433 | 52.21 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 1,576,520 | 0.68 | 1,801,280 | 1.00 | -224,760 | -12.48 |
| 土地改良物 | 16,084,285 | 6.92 | 16,063,085 | 8.87 | 21,200 | 0.13 |
| 累計折舊-土地改良物 | -14,507,765 | -6.24 | -14,261,805 | -7.88 | -245,960 | 1.72 |
| 房屋建築及設備 | 55,305,075 | 23.80 | 56,455,656 | 31.19 | -1,150,581 | -2.04 |
| 房屋建築及設備 | 90,717,088 | 39.04 | 90,061,899 | 49.76 | 655,189 | 0.73 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -35,412,013 | -15.24 | -33,606,243 | -18.57 | -1,805,770 | 5.37 |
| 機械及設備 | 1,547,652 | 0.67 | 2,241,540 | 1.24 | -693,888 | -30.96 |
| 機械及設備 | 7,687,239 | 3.31 | 7,830,562 | 4.33 | -143,323 | -1.83 |
| 累計折舊-機械及設備 | -6,139,587 | -2.64 | -5,589,022 | -3.09 | -550,565 | 9.85 |
| 交通及運輸設備 | 970,470 | 0.42 | 1,196,558 | 0.66 | -226,088 | -18.89 |
| 交通及運輸設備 | 2,712,144 | 1.17 | 2,693,669 | 1.49 | 18,475 | 0.69 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,741,674 | -0.75 | -1,497,111 | -0.83 | -244,563 | 16.34 |
| 雜項設備 | 9,283,254 | 4.00 | 7,371,021 | 4.07 | 1,912,233 | 25.94 |
| 雜項設備 | 20,834,646 | 8.97 | 18,103,764 | 10.00 | 2,730,882 | 15.08 |
| 累計折舊-雜項設備 | -11,551,392 | -4.97 | -10,732,743 | -5.93 | -818,649 | 7.63 |
| 合 計 | 232,350,652 | 100.00 | 181,005,690 | 100.00 | 51,344,962 | 28.37 |

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣立嘉新國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 58,536,634 | 25.19 | 11,264,323 | 6.22 | 47,272,311 | 419.66 |
| 流動負債 | 57,345,294 | 24.68 | 9,937,866 | 5.49 | 47,407,428 | 477.04 |
| 應付款項 | 57,345,294 | 24.68 | 9,937,866 | 5.49 | 47,407,428 | 477.04 |
| 應付代收款 | 57,345,294 | 24.68 | 9,937,866 | 5.49 | 47,407,428 | 477.04 |
| 其他負債 | 1,191,340 | 0.51 | 1,326,457 | 0.73 | -135,117 | -10.19 |
| 什項負債 | 1,191,340 | 0.51 | 1,326,457 | 0.73 | -135,117 | -10.19 |
| 存入保證金 | 1,191,340 | 0.51 | 1,326,457 | 0.73 | -135,117 | -10.19 |
| 淨資產 | 173,814,018 | 74.81 | 169,741,367 | 93.78 | 4,072,651 | 2.40 |
| 淨資產 | 173,814,018 | 74.81 | 169,741,367 | 93.78 | 4,072,651 | 2.40 |
| 淨資產 | 173,814,018 | 74.81 | 169,741,367 | 93.78 | 4,072,651 | 2.40 |
| 累積餘額 | 173,814,018 | 74.81 | 169,741,367 | 93.78 | 4,072,651 | 2.40 |
| 合 計 | 232,350,652 | 100.00 | 181,005,690 | 100.00 | 51,344,962 | 28.37 |

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114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-縣庫存款 | 10,619,614 | 10,619,614 | |
| | 銀行存款-保管款專戶 | 58,536,634 | 58,536,634 | |
| | 應付代收款 | | 57,345,294 | |
| | L10010 公保費 | 914 | | |
| | L10020 公教健保費 | 414,680 | | |
| | L10030 勞工健保費 | 143,578 | | |
| | L10031 補充健保費(機關負擔) | 35,515 | | |
| | L10040 勞保費 | 184,964 | | |
| | L10050 退撫基金 | 10,848 | | |
| | L10060 勞工退休準備金 | 171,081 | | |
| | L10080 家長會費 | 28,700 | | |
| | L10100 教科書款 | 705,236 | | |
| | L10120 課業輔導費 | 579,550 | | |
| | L10121 平日上課社團活動費 | 208,970 | | |
| | L10122 星期六社團活動費 | 200,138 | | |
| | L10124 歷年輔導費 | 111,584 | | |
| | L10130 午餐費 | 744,755 | | |
| | L10170 獎助學金 | 20,000 | | |
| | L10172 明心慈善基金會獎助學金 | 275,650 | | |
| | L10180 教育儲蓄專戶 | 1,658,571 | | |
| | L10190 富邦基金會獎助學金 | 50,400 | | |
| | L10211 各界捐款-補助學校設備暨維護費 | 126,600 | | |
| | L10212 順久汽車獎助學金 | 127,270 | | |
| | L10220 校外教學費 | 4,950 | | |
| | L10240 資源回收費 | 1,966 | | |
| | L10290 其他 | 32,721 | | |
| | L10340 冷氣及維護費 | 488,215 | | |
| | L20060 學生代辦費 | 45 | | |
| | L30010 教育優先區經費 | 200,000 | | |
| | L30030 增置偏遠及中小型國中教學員額計畫 | 150,246 | | |
| | L30040 國中增置學務人力計畫經費 | 239,974 | | |
| | L30060 體育特色經費 | 45,220 | | |
| | L30070 生涯發展教育經費 | 38,500 | | |
| | L30090 技藝教育專班經費 | 49,643 | | |
| | L30100 中輟生經費 | 156,517 | | |
| | L30122 基層運動選手訓練 | 532,844 | | |
| | L30131 學習扶助經費 | 144,583 | | |
| | L40001 身心障礙臨時人員薪資 | 47,699 | | |
| | L40004 補助輔導室 | 39,096 | | |
| | L40007 補助教務處 | 187,731 | | |
| | L40010 補助學務處 | 58,900 | | |

地方教育發展基金－嘉義縣立嘉新國民中學
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要 | 金 額 | | 備 註 |
|----|--|-------------|-------------|-----|
| | | 小 計 | 合 計 | |
| | L52002 勵學捐助款 | 200,000 | | |
| | L52004 晚自習經費 | 269,920 | | |
| | L52005 葉繁雄獎學金 | 2,099,826 | | |
| | L53001 改善國民中小學校園環境-國中小老舊校舍整建計畫 | 46,557,694 | | |
| | 存入保證金 | | 1,191,340 | |
| | R20018 梅景食品股份有限公司 | 150,000 | | |
| | R20019 助民新鮮食品工廠 | 150,000 | | |
| | R20050 太陽能光電公開標租履約保證金 | 400,000 | | |
| | R20062 充實樂器設備履約保證金 | 100,000 | | |
| | R20063 鮮奶履約保證金 | 20,000 | | |
| | R20064 體育器材履約保證金 | 40,000 | | |
| | R40022 永盛昌開發工程(股)半戶外球場興建工程採購保固金~115.4.27 | 234,141 | | |
| | R40032 佳生工程企業有限公司無障礙電梯保固金-116.1.10 | 41,316 | | |
| | R40037 詠發企業有限公司112學年度樂器採購保固保證金-117.1.13 | 29,000 | | |
| | R40038 騰龍企業有限公司113年度專科教室油漆分刷工程保固保證金-115.3.27 | 3,883 | | |
| | R40039 長源土木包工業113年0202地震災後搶修工程保固保證金-118.11.7 | 23,000 | | |
| | 土地 | | 94,511,433 | |
| | | 94,511,433 | | |
| | 土地改良物 | | 16,084,285 | |
| | | 16,084,285 | | |
| | 累計折舊-土地改良物 | | -14,507,765 | |
| | | -14,507,765 | | |
| | 房屋建築及設備 | | 90,717,088 | |
| | | 90,717,088 | | |
| | 累計折舊-房屋建築及設備 | | -35,412,013 | |
| | | -35,412,013 | | |
| | 機械及設備 | | 7,687,239 | |
| | | 7,687,239 | | |
| | 累計折舊-機械及設備 | | -6,139,587 | |
| | | -6,139,587 | | |
| | 交通及運輸設備 | | 2,712,144 | |
| | | 2,712,144 | | |
| | 累計折舊-交通及運輸設備 | | -1,741,674 | |
| | | -1,741,674 | | |
| | 雜項設備 | | 20,834,646 | |
| | | 20,834,646 | | |

平衡表科目明細表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要 | 金 額 | | 備 註 |
|----|-----------|-------------|-------------|-----|
| | | 小 計 | 合 計 | |
| | 累計折舊-雜項設備 | -11,551,392 | -11,551,392 | |

地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學
收入支出表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | |
|----------|-------------|--------|-------------|--------|------------|----------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 74,584,461 | 100.00 | 75,954,493 | 100.00 | -1,370,032 | -1.80 |
| 財產收益 | 230,432 | 0.31 | 202,842 | 0.27 | 27,590 | 13.60 |
| 財產孳息收入 | 195,032 | 0.26 | 166,164 | 0.22 | 28,868 | 17.37 |
| 其他財產收入 | 35,400 | 0.05 | 36,678 | 0.05 | -1,278 | -3.48 |
| 政府撥入收入 | 70,021,269 | 93.88 | 71,930,357 | 94.70 | -1,909,088 | -2.65 |
| 公庫撥款收入 | 70,021,269 | 93.88 | 71,930,357 | 94.70 | -1,909,088 | -2.65 |
| | 990,000 | 1.33 | 3,821,294 | 5.03 | -2,831,294 | -74.09 |
| | 990,000 | 1.33 | 3,821,294 | 5.03 | -2,831,294 | -74.09 |
| 其他收入 | 3,342,760 | 4.48 | 0 | 0.00 | 3,342,760 | 0.00 |
| 雜項收入 | 3,342,760 | 4.48 | 0 | 0.00 | 3,342,760 | 0.00 |
| 支出 | 70,511,810 | 94.54 | 73,663,035 | 96.98 | -3,151,225 | -4.28 |
| 人事支出 | 63,985,139 | 85.79 | 65,124,842 | 85.74 | -1,139,703 | -1.75 |
| 人事支出 | 63,985,139 | 85.79 | 65,124,842 | 85.74 | -1,139,703 | -1.75 |
| 業務支出 | 1,714,227 | 2.30 | 1,574,678 | 2.07 | 139,549 | 8.86 |
| 業務支出 | 1,714,227 | 2.30 | 1,574,678 | 2.07 | 139,549 | 8.86 |
| 財產損失 | 21,031 | 0.03 | 1,472 | 0.00 | 19,559 | 1,328.74 |
| 財產交易損失 | 21,031 | 0.03 | 1,472 | 0.00 | 19,559 | 1,328.74 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,782,613 | 6.41 | 6,961,043 | 9.16 | -2,178,430 | -31.29 |
| 固定資產折舊 | 4,782,613 | 6.41 | 6,961,043 | 9.16 | -2,178,430 | -31.29 |
| 其他支出 | 8,800 | 0.01 | 1,000 | 0.00 | 7,800 | 780.00 |
| 其他支出 | 8,800 | 0.01 | 1,000 | 0.00 | 7,800 | 780.00 |
| 本期賸餘（短絀） | 4,072,651 | 5.46 | 2,291,458 | 3.02 | 1,781,193 | 77.73 |
| 期初淨資產 | 169,741,367 | 227.58 | 163,748,329 | 215.59 | 5,993,038 | 3.66 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 173,814,018 | 233.04 | 166,039,787 | 218.60 | 7,774,231 | 4.68 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度金額 |
|----------------------------|------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | 4,072,651 |
| 8002 調整非現金項目 | 51,284,072 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 55,356,723 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -89,000 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -89,000 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 655,883 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -791,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -135,117 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 55,132,606 |
| 87 期初現金及約當現金 | 17,365,202 |
| 88 期末現金及約當現金 | 72,497,808 |

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立嘉新國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 決算數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|----------------------------------|------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源 | 70,252,901 | 4,331,560 | 74,584,461 | 收入 |
| 財產收入 | 230,432 | | 230,432 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 70,021,269 | | 70,021,269 | 政府撥入收入 |
| | | 990,000 | 990,000 | |
| 其他收入 | 1,200 | 3,341,560 | 3,342,760 | 其他收入 |
| 基金用途 | 65,797,166 | 4,714,644 | 70,511,810 | 支出 |
| 用人費用 | 63,985,139 | | 63,985,139 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,277,250 | 436,977 | 1,714,227 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 403,148 | -403,148 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 17,410 | -17,410 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 16,419 | -16,419 | | |
| | | 21,031 | 21,031 | 財產損失 |
| 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 | 89,000 | -89,000 | | |
| | | 4,782,613 | 4,782,613 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 8,800 | | 8,800 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 4,455,735 | -383,084 | 4,072,651 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 6,163,879 | 163,577,488 | 169,741,367 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 10,619,614 | 163,194,404 | 173,814,018 | 期末淨資產 |

註：

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 日 期 | 核 准 金 額 |
|-----|---------|---------|---------|
| 合計 | | | |

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-----|---------|---------|
| 合 計 | | |