

# 嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學

02073-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	30,680,000	6,200,000	6,504,000	-304,000	-4.67	17,572,540	18,306,000	-733,460	-4.01
財產收入	133,000					78,815		78,815	
租金收入	109,000					52,467		52,467	
利息收入	1,000								
其他財產收入	23,000					26,348		26,348	
政府撥入收入	30,547,000	6,200,000	6,504,000	-304,000	-4.67	17,449,000	18,306,000	-857,000	-4.68
公庫撥款收入	30,547,000	6,200,000	6,504,000	-304,000	-4.67	17,449,000	18,306,000	-857,000	-4.68
其他收入						44,725		44,725	
雜項收入						44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	4,021,515	8,310,000	-4,288,485	-51.61	12,852,643	21,917,000	-9,064,357	-41.36
國民教育計畫	37,915,000	4,021,515	8,310,000	-4,288,485	-51.61	12,852,643	21,917,000	-9,064,357	-41.36
其他	37,915,000	4,021,515	8,310,000	-4,288,485	-51.61	12,852,643	21,917,000	-9,064,357	-41.36
本期賸餘(短絀)	-7,235,000	2,178,485	-1,806,000	3,984,485	-220.62	4,719,897	-3,611,000	8,330,897	-230.71
期初基金餘額	8,038,171					10,262,047	8,038,171	2,223,876	27.67
解繳公庫									
期末基金餘額	803,171					14,981,944	4,427,171	10,554,773	238.41

註：

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立昇平國民中學

## 平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	92,635,734	100.00	負債	2	3,971,330	4.29
流動資產	11	18,953,274	20.46	流動負債	21	3,727,899	4.02
現金	1101	18,953,274	20.46	應付款項	2102	3,727,899	4.02
銀行存款	110102	18,928,274	20.43	應付代收款	210203	3,727,899	4.02
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,956,944	16.15	其他負債	28	243,431	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,971,330	4.29	什項負債	2801	243,431	0.26
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	243,431	0.26
固定資產	14	73,682,460	79.54	淨資產	3	88,664,404	95.71
土地	1401	18,826,205	20.32	淨資產	31	88,664,404	95.71
土地	140101	18,826,205	20.32	淨資產	3101	88,664,404	95.71
土地改良物	1402	6,819,842	7.36	累積餘額	310101	85,663,572	92.47
土地改良物	140201	11,563,900	12.48	本期賸餘	310102	3,000,832	3.24
累計折舊-土地改良物	140202	-4,744,058	-5.12	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	40,044,721	43.23	合計：		92,635,734	
房屋建築及設備	140401	67,621,264	73.00				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立昇平國民中學

## 平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-27,576,543	-29.77				
機械及設備	1405	2,979,906	3.22				
機械及設備	140501	9,516,390	10.27				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,536,484	-7.06				
交通及運輸設備	1406	670,176	0.72				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.24				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-474,993	-0.51				
雜項設備	1407	4,341,610	4.69				
雜項設備	140701	13,903,894	15.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,562,284	-10.32				
合計：		92,635,734					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

## 嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立昇平國民中學

## 收入支出表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	6,352,559	17,747,099
財產收益		78,815
財產孳息收入		52,467
其他財產收入		26,348
政府撥入收入	6,200,000	17,449,000
公庫撥款收入	6,200,000	17,449,000
其他收入	152,559	219,284
雜項收入	152,559	219,284
支出	4,486,850	14,746,267
人事支出	3,877,208	12,486,292
人事支出	3,877,208	12,486,292
業務支出	143,789	365,833
業務支出	143,789	365,833
折舊、折耗及攤銷	465,335	1,893,624
固定資產折舊	465,335	1,893,624
其他支出	518	518
其他支出	518	518
本期賸餘（短絀）	1,865,709	3,000,832
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		88,664,404

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與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學  
 主要業務計畫執行明細表  
 中華民國 114 年 4 月份

02073-5

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
			實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
名 稱	單位	本月數						實 際 數	預 算 數
			國民教育計畫		本月數				
累計數						12,852,643	21,917,000	-9,064,357	-41.36

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學

02073-6

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

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
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	122,402,263	47,000,738	174,559		1,893,624	73,682,460
非理財目的之長期投資						
土地	18,826,205					18,826,205
土地改良物	11,563,900	4,390,892			353,166	6,819,842
房屋及建築	67,621,264	26,874,431			702,112	40,044,721
機械及設備	9,516,390	6,149,024			387,460	2,979,906
交通及運輸設備	1,145,169	437,039			37,954	670,176
雜項設備	13,729,335	9,149,352	174,559		412,932	4,341,610
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						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學

02073-7

資本資產明細表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：





嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立昇平國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	36,471,000	12,486,292	-23,984,708	-65.76
11 正式員額薪資		5,731,870	5,731,870	
113 職員薪金		5,731,870	5,731,870	
12 聘僱及兼職人員薪資		96,960	96,960	
124 兼職人員酬金		96,960	96,960	
15 獎金		2,006,091	2,006,091	
151 考績獎金		333,200	333,200	
152 年終獎金		1,672,891	1,672,891	
16 退休及卹償金		3,981,761	3,981,761	
161 職員退休及離職金		3,922,421	3,922,421	
162 工員退休及離職金		59,340	59,340	
18 福利費		669,610	669,610	
181 分擔員工保險費		557,810	557,810	
18Y 其他福利費		111,800	111,800	
2 服務費用	697,000	167,752	-529,248	-75.93
21 水電費		34,254	34,254	
212 工作場所電費		28,867	28,867	
214 工作場所水費		5,387	5,387	
22 郵電費		9,780	9,780	
221 郵費		96	96	
222 電話費		9,684	9,684	
23 旅運費		8,640	8,640	
231 國內旅費		8,640	8,640	
24 印刷裝訂與廣告費		5,250	5,250	
241 印刷及裝訂費		5,250	5,250	
25 修理保養及保固費		48,650	48,650	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立昇平國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
252 一般房屋修護費		2,800	2,800	
255 機械及設備修護費		8,000	8,000	
257 雜項設備修護費		37,850	37,850	
27 一般服務費		31,940	31,940	
27D 計時與計件人員酬金		22,500	22,500	
27F 體育活動費		9,440	9,440	
28 專業服務費		24,100	24,100	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		5,000	5,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		13,100	13,100	
29 公共關係費		5,138	5,138	
291 公共關係費		5,138	5,138	
3 材料及用品費	66,000	22,531	-43,469	-65.86
31 使用材料費		1,281	1,281	
312 燃料		1,281	1,281	
32 用品消耗		21,250	21,250	
321 辦公(事務)用品		20,550	20,550	
322 報章雜誌		700	700	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	166,550	-468,450	-73.77
43 機器租金		19,440	19,440	
432 機械及設備租金		19,440	19,440	
44 交通及運輸設備租金		147,110	147,110	
442 車租		147,110	147,110	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	9,000	-22,000	-70.97
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立昇平國民中學  
各項費用彙計表  
中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000	
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000	
9 其他	15,000	518	-14,482	-96.55
91 其他支出		518	518	
91Y 其他		518	518	
合計	37,915,000	12,852,643	-25,062,357	-66.10

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學

02073-13

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 4 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	17,572,540	174,559	17,747,099	收入
財產收入	78,815		78,815	財產收益
政府撥入收入	17,449,000		17,449,000	政府撥入收入
其他收入	44,725	174,559	219,284	其他收入
基金用途	12,852,643	1,893,624	14,746,267	支出
用人費用	12,486,292		12,486,292	人事支出
服務費用	167,752	198,081	365,833	業務支出
材料及用品費	22,531	-22,531		
租金、償債、利息及相關手續費	166,550	-166,550		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		1,893,624	1,893,624	折舊、折耗及攤銷
其他	518		518	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,719,897	-1,719,065	3,000,832	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,262,047	75,401,525	85,663,572	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	14,981,944	73,682,460	88,664,404	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 4 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
14,956,944	14,956,944	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

114/04/01-114/04/30

02073 昇平國民中學

列印日期：114/05/02

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
11450207380030100	地方教育發展基金					上期結餘		21,634,587	8,856,128	12,778,459
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/01	14055540138156		6,200,000	收入數		27,834,587	8,856,128	18,978,459
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/01	00022	0400009		支付數	1,340,613	27,834,587	10,196,741	17,637,846
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/01	00023	0400061		支付數	690,983	27,834,587	10,887,724	16,946,863
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/01	00021	0400432		支付數	29,246	27,834,587	10,916,970	16,917,617
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/08	00024	0400747		支付數	39,780	27,834,587	10,956,750	16,877,837
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/14	00025	0401303		支付數	73,363	27,834,587	11,030,113	16,804,474
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/21	00026	0401844		支付數	333,200	27,834,587	11,363,313	16,471,274
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/23	00027	0402064		支付數	80,230	27,834,587	11,443,543	16,391,044
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/28	00028	0402422		支付數	24,297	27,834,587	11,467,840	16,366,747
11450207380030100	地方教育發展基金	114/04/30	00029	0401203		支付數	1,409,803	27,834,587	12,877,643	14,956,944
	小計				6,200,000		4,021,515			