

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 9 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	1,471		1,471		25,712,392	26,647,000	-934,608	-3.51
財產收入	133,000	1,471		1,471		80,286	24,000	56,286	234.53
租金收入	109,000					52,467		52,467	
利息收入	1,000	1,471		1,471		1,471	1,000	471	47.10
其他財產收入	23,000					26,348	23,000	3,348	14.56
政府撥入收入	30,547,000					25,587,381	26,623,000	-1,035,619	-3.89
公庫撥款收入	30,547,000					25,587,381	26,623,000	-1,035,619	-3.89
其他收入						44,725		44,725	
雜項收入						44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	3,524,120		3,524,120		24,590,509	32,038,000	-7,447,491	-23.25
國民教育計畫	37,915,000	3,524,120		3,524,120		24,590,509	32,038,000	-7,447,491	-23.25
其他	37,915,000	3,524,120		3,524,120		24,590,509	32,038,000	-7,447,491	-23.25
本期賸餘(短絀)	-7,235,000	-3,522,649		-3,522,649		1,121,883	-5,391,000	6,512,883	-120.81
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					11,383,930	2,647,171	8,736,759	330.04

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9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	86,159,703	100.00	負 債	2	3,321,796	3.86
流動資產	11	14,705,726	17.07	流動負債	21	3,100,365	3.60
現金	1101	14,705,726	17.07	應付款項	2102	3,100,365	3.60
銀行存款	110102	14,680,726	17.04	應付代收款	210203	3,100,365	3.60
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,358,930	13.18	其他負債	28	221,431	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,321,796	3.86	什項負債	2801	221,431	0.26
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	221,431	0.26
固定資產	14	71,453,977	82.93	淨資產	3	82,837,907	96.14
土地	1401	18,826,205	21.85	淨資產	31	82,837,907	96.14
土地	140101	18,826,205	21.85	淨資產	3101	82,837,907	96.14
土地改良物	1402	6,378,385	7.40	累積餘額	310101	85,663,572	99.42
土地改良物	140201	11,563,900	13.42	本期短絀	310103	-2,825,665	-3.28
累計折舊-土地改良物	140202	-5,185,515	-6.02	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	39,180,887	45.47	合計：		86,159,703	
房屋建築及設備	140401	67,635,264	78.50				

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9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	-28,454,377	-33.03				
機械及設備	1405	2,547,011	2.96				
機械及設備	140501	9,567,890	11.10				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,020,879	-8.15				
交通及運輸設備	1406	632,423	0.73				
交通及運輸設備	140601	1,155,019	1.34				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-522,596	-0.61				
雜項設備	1407	3,889,066	4.51				
雜項設備	140701	13,903,894	16.14				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,014,828	-11.62				
合計：		86,159,703					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	62,821	25,962,301
財產收益	1,471	80,286
財產孳息收入	1,471	53,938
其他財產收入		26,348
政府撥入收入		25,587,381
公庫撥款收入		25,587,381
其他收入	61,350	294,634
雜項收入	61,350	294,634
支出	3,978,086	28,787,966
人事支出	3,451,633	23,757,182
人事支出	3,451,633	23,757,182
業務支出	72,487	832,467
業務支出	72,487	832,467
折舊、折耗及攤銷	453,966	4,197,457
固定資產折舊	453,966	4,197,457
其他支出		860
其他支出		860
本期賸餘（短絀）	-3,915,265	-2,825,665
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		82,837,907

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

02073-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 9 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				3,524,120	0	3,524,120	0.00
		累計數				24,590,509	32,038,000	-7,447,491	-23.25

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 9 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		
資產	122,402,263	47,000,738	249,909		4,197,457	71,453,977
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			794,623	6,378,385
房屋及建築	67,621,264	26,874,431	14,000		1,579,946	39,180,887
機械及設備	9,516,390	6,149,024	51,500		871,855	2,547,011
交通及運輸設備	1,145,169	437,039	9,850		85,557	632,423
雜項設備	13,729,335	9,149,352	174,559		865,476	3,889,066
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 9 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：

02073-8

[illegible]

02073-9

單位：新臺幣元

[illegible]

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9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	23,757,182	-12,713,818	-34.86
11 正式員額薪資		10,758,696	10,758,696	
113 職員薪金		10,758,696	10,758,696	
12 聘僱及兼職人員薪資		272,075	272,075	
124 兼職人員酬金		272,075	272,075	
13 加(夜)班費		245,424	245,424	
134 未休假加班費		245,424	245,424	
15 獎金		3,283,244	3,283,244	
151 考績獎金		1,610,353	1,610,353	
152 年終獎金		1,672,891	1,672,891	
16 退休及卹償金		7,943,859	7,943,859	
161 職員退休及離職金		7,829,943	7,829,943	
162 工員退休及離職金		113,916	113,916	
18 福利費		1,253,884	1,253,884	
181 分擔員工保險費		1,006,284	1,006,284	
18Y 其他福利費		247,600	247,600	
2 服務費用	697,000	377,745	-319,255	-45.80
21 水電費		66,938	66,938	
212 工作場所電費		48,809	48,809	
214 工作場所水費		18,129	18,129	
22 郵電費		30,938	30,938	
221 郵費		9,952	9,952	
222 電話費		20,986	20,986	
23 旅運費		13,769	13,769	
231 國內旅費		13,769	13,769	
24 印刷裝訂與廣告費		5,250	5,250	

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9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	%
241	印刷及裝訂費		5,250	5,250	
25	修理保養及保固費		106,860	106,860	
252	一般房屋修護費		5,800	5,800	
255	機械及設備修護費		34,450	34,450	
257	雜項設備修護費		66,610	66,610	
27	一般服務費		67,650	67,650	
27D	計時與計件人員酬金		53,500	53,500	
27F	體育活動費		14,150	14,150	
28	專業服務費		55,600	55,600	
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		44,600	44,600	
29	公共關係費		30,740	30,740	
291	公共關係費		30,740	30,740	
3	材料及用品費	66,000	44,112	-21,888	-33.16
31	使用材料費		3,498	3,498	
312	燃料		3,498	3,498	
32	用品消耗		40,614	40,614	
321	辦公（事務）用品		38,714	38,714	
322	報章雜誌		1,900	1,900	
4	租金、償債、利息及相關手續費	635,000	385,610	-249,390	-39.27
43	機器租金		44,440	44,440	
432	機械及設備租金		44,440	44,440	
44	交通及運輸設備租金		341,170	341,170	
442	車租		341,170	341,170	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	25,000	-6,000	-19.35

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9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	%
71 會費		1,000	1,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		24,000	24,000	
744 慰問、照護及濟助金		24,000	24,000	
9 其他	15,000	860	-14,140	-94.27
91 其他支出		860	860	
91Y 其他		860	860	
合計	37,915,000	24,590,509	-13,324,491	-35.14

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 9 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	25,712,392	249,909	25,962,301	收入
財產收入	80,286		80,286	財產收益
政府撥入收入	25,587,381		25,587,381	政府撥入收入
其他收入	44,725	249,909	294,634	其他收入
基金用途	24,590,509	4,197,457	28,787,966	支出
用人費用	23,757,182		23,757,182	人事支出
服務費用	377,745	454,722	832,467	業務支出
材料及用品費	44,112	-44,112		
租金、償債、利息及相關手續費	385,610	-385,610		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		4,197,457	4,197,457	折舊、折耗及攤銷
其他	860		860	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,121,883	-3,947,548	-2,825,665	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	11,383,930	71,453,977	82,837,907	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 9 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
11,358,930	11,358,930	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/09/01-114/09/30

02073 昇平國民中學

列印日期：114/10/07

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		35,972,968	21,091,389	14,881,579
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/01	00059	0900019		支付數	690,983	35,972,968	21,782,372	14,190,596
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/01	00060	0900126		支付數	1,440,165	35,972,968	23,222,537	12,750,431
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/04	00061	0900773		支付數	59,529	35,972,968	23,282,066	12,690,902
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/04	00062	0900774		支付數	16,402	35,972,968	23,298,468	12,674,500
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/11	00063	0901501		支付數	26,200	35,972,968	23,324,668	12,648,300
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/22	00064	0902494		支付數	16,756	35,972,968	23,341,424	12,631,544
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/23	14057240144435		1,471	收入數		35,974,439	23,341,424	12,633,015
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/23	60	0900136		支出收回	33,500	35,974,439	23,307,924	12,666,515
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/23	00065	0902596		支付數	65,400	35,974,439	23,373,324	12,601,115
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/26	00069	0901569		支付數	1,016,688	35,974,439	24,390,012	11,584,427
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/26	00068	0901604		支付數	202,960	35,974,439	24,592,972	11,381,467
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/26	00067	0901723		支付數	8,000	35,974,439	24,600,972	11,373,467
11450207380030100	地方教育發展基金	114/09/26	00066	0902950		支付數	14,537	35,974,439	24,615,509	11,358,930
	小計				1,471		3,524,120			