

## 基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 年 10 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	3,924,899	4,033,000	-108,101	-2.68	29,637,291	30,680,000	-1,042,709	-3.40
財產收入	133,000	49,909	109,000	-59,091	-54.21	130,195	133,000	-2,805	-2.11
租金收入	109,000	49,909	109,000	-59,091	-54.21	102,376	109,000	-6,624	-6.08
利息收入	1,000					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	3,874,990	3,924,000	-49,010	-1.25	29,462,371	30,547,000	-1,084,629	-3.55
公庫撥款收入	30,547,000	3,874,990	3,924,000	-49,010	-1.25	29,462,371	30,547,000	-1,084,629	-3.55
其他收入						44,725		44,725	
雜項收入						44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	3,841,625	5,877,000	-2,035,375	-34.63	28,432,134	37,915,000	-9,482,866	-25.01
國民教育計畫	37,915,000	3,841,625	5,877,000	-2,035,375	-34.63	28,432,134	37,915,000	-9,482,866	-25.01
其他	37,915,000	3,841,625	5,877,000	-2,035,375	-34.63	28,432,134	37,915,000	-9,482,866	-25.01
本期賸餘(短純)	-7,235,000	83,274	-1,844,000	1,927,274	-104.52	1,205,157	-7,235,000	8,440,157	-116.66
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					11,467,204	803,171	10,664,033	1,327.74

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10月31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	86,243,246	100.00	負債	2	3,776,107	4.38
流動資產	11	15,243,311	17.67	流動負債	21	3,559,176	4.13
現金	1101	15,243,311	17.67	應付款項	2102	3,559,176	4.13
銀行存款	110102	15,218,311	17.65	應付代收款	210203	3,559,176	4.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	11,442,204	13.27	其他負債	28	216,931	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,776,107	4.38	什項負債	2801	216,931	0.25
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	216,931	0.25
固定資產	14	70,999,935	82.33	淨資產	3	82,467,139	95.62
土地	1401	18,826,205	21.83	淨資產	31	82,467,139	95.62
土地	140101	18,826,205	21.83	淨資產	3101	82,467,139	95.62
土地改良物	1402	6,290,093	7.29	累積餘額	310101	85,663,572	99.33
土地改良物	140201	11,563,900	13.41	本期短绌	310103	-3,196,433	-3.71
累計折舊-土地改良物	140202	-5,273,807	-6.12	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	39,005,262	45.23	合計：		86,243,246	
房屋建築及設備	140401	67,635,264	78.42				

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10月31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	-28,630,002	-33.20				
機械及設備	1405	2,449,587	2.84				
機械及設備	140501	9,567,890	11.09				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,118,303	-8.25				
交通及運輸設備	1406	622,769	0.72				
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	-532,250	-0.62				
雜項設備	1407	3,806,019	4.41				
雜項設備	140701	13,903,894	16.12				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,097,875	-11.71				
合計：		86,243,246					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,924,899	29,887,200
財產孳息收入	49,909	130,195
其他財產收入	49,909	103,847
政府撥入收入	3,874,990	26,348
公庫撥款收入	3,874,990	29,462,371
其他收入		29,462,371
雜項收入		294,634
		294,634
支出		
人事支出	4,295,667	33,083,633
人事支出	3,771,886	27,529,068
	3,771,886	27,529,068
業務支出	69,739	902,206
業務支出	69,739	902,206
折舊、折耗及攤銷	454,042	4,651,499
固定資產折舊	454,042	4,651,499
其他支出		860
其他支出		860
本期賸餘（短紓）	-370,768	-3,196,433
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		82,467,139

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 10 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				3,841,625	5,877,000	-2,035,375 -34.63	
		累計數				28,432,134	37,915,000	-9,482,866 -25.01	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學  
**資本資產明細表**  
 中華民國 114 年 10 月份

02073-6

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	249,909		4,651,499	70,999,935
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			882,915	6,290,093
房屋及建築	67,621,264	26,874,431	14,000		1,755,571	39,005,262
機械及設備	9,516,390	6,149,024	51,500		969,279	2,449,587
交通及運輸設備	1,145,169	437,039	9,850		95,211	622,769
雜項設備	13,729,335	9,149,352	174,559		948,523	3,806,019
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：

## 資本資產明細表

中華民國 114 年 10 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  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 114 年 10 月份

02073-8

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立昇平國民中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
由 華民國 114 年 10 月起

02073-9

單位：新臺幣元

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10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	27,529,068	-8,941,932	-24.52
11 正式員額薪資		13,220,668	13,220,668	
113 職員薪金		13,220,668	13,220,668	
12 聘僱及兼職人員薪資		299,716	299,716	
124 兼職人員酬金		299,716	299,716	
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		8,960,092	8,960,092	
161 職員退休及離職金		8,815,852	8,815,852	
162 工員退休及離職金		144,240	144,240	
18 福利費		1,519,924	1,519,924	
181 分擔員工保險費		1,272,324	1,272,324	
18Y 其他福利費		247,600	247,600	
2 服務費用	697,000	429,718	-267,282	-38.35
21 水電費		89,324	89,324	
212 工作場所電費		68,930	68,930	
214 工作場所水費		20,394	20,394	
22 郵電費		33,065	33,065	
221 郵費		9,952	9,952	
222 電話費		23,113	23,113	
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10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		121,560	121,560	
252 一般房屋修護費		5,800	5,800	
255 機械及設備修護費		35,250	35,250	
257 雜項設備修護費		80,510	80,510	
27 一般服務費		76,150	76,150	
27D 計時與計件人員酬金		62,000	62,000	
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		35,000	35,000	
291 公共關係費		35,000	35,000	
3 材料及用品費	66,000	56,878	-9,122	-13.82
31 使用材料費		4,020	4,020	
312 燃料		4,020	4,020	
32 用品消耗		52,858	52,858	
321 辦公（事務）用品		50,658	50,658	
322 報章雜誌		2,200	2,200	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	390,610	-244,390	-38.49
43 機器租金		49,440	49,440	
432 機械及設備租金		49,440	49,440	
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10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	28,432,134	-9,482,866	-25.01

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 10 月 31 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	29,637,291	249,909	29,887,200	收入
財產收入	130,195		130,195	財產收益
政府撥入收入	29,462,371		29,462,371	政府撥入收入
其他收入	44,725	249,909	294,634	其他收入
基金用途	28,432,134	4,651,499	33,083,633	支出
用人費用	27,529,068		27,529,068	人事支出
服務費用	429,718	472,488	902,206	業務支出
材料及用品費	56,878	-56,878		
租金、償債、利息及相關手續費	390,610	-390,610		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
其他	860	4,651,499	4,651,499	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,205,157	-4,401,590	-3,196,433	其他支出
期初基金餘額	10,262,047	75,401,525	85,663,572	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	11,467,204	70,999,935	82,467,139	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 10 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
11,442,204	11,442,204	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

02073 昇平國民中學

114/10/01-114/10/31

列印日期：114/11/05

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		35,974,439	24,615,509	11,358,930
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/01	14050640144932		3,727,000	收入數		39,701,439	24,615,509	15,085,930
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/01	00070	1000008		支付數	690,983	39,701,439	25,306,492	14,394,947
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/01	00071	1000083		支付數	1,383,373	39,701,439	26,689,865	13,011,574
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/08	14059440145165		147,990	收入數		39,849,429	26,689,865	13,159,564
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/13	00072	1001123		支付數	17,732	39,849,429	26,707,597	13,141,832
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/15	00074	1001429		支付數	20,121	39,849,429	26,727,718	13,121,711
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/15	00073	1001436		支付數	89,618	39,849,429	26,817,336	13,032,093
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/17	00075	1001763		支付數	24,606	39,849,429	26,841,942	13,007,487
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/21	14054240145655		49,909	收入數		39,899,338	26,841,942	13,057,396
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/28	72	1000179		支出收回	1,220	39,899,338	26,840,722	13,058,616
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/30	00076	1002753		支付數	181,308	39,899,338	27,022,030	12,877,308
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/30	00077	1002754		支付數	8,500	39,899,338	27,030,530	12,868,808
11450207380030100	地方教育發展基金	114/10/31	00078	1001262		支付數	1,426,604	39,899,338	28,457,134	11,442,204
	小計				3,924,899		3,841,625			