

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 12 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					29,702,305	30,680,000	-977,695	-3.19
財產收入	133,000					130,195	133,000	-2,805	-2.11
租金收入	109,000					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					29,527,385	30,547,000	-1,019,615	-3.34
公庫撥款收入	30,547,000					29,527,385	30,547,000	-1,019,615	-3.34
其他收入						44,725		44,725	
雜項收入						44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	2,613,445		2,613,445		31,903,950	37,915,000	-6,011,050	-15.85
國民教育計畫	37,915,000	2,613,445		2,613,445		31,903,950	37,915,000	-6,011,050	-15.85
其他	37,915,000	2,613,445		2,613,445		31,903,950	37,915,000	-6,011,050	-15.85
本期賸餘(短絀)	-7,235,000	-2,613,445		-2,613,445		-2,201,645	-7,235,000	5,033,355	-69.57
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					8,060,402	803,171	7,257,231	903.57

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12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	81,740,660	100.00	負債	2	3,160,002	3.87
流動資產	11	11,220,404	13.73	流動負債	21	2,950,671	3.61
現金	1101	11,220,404	13.73	應付款項	2102	2,950,671	3.61
銀行存款	110102	11,220,404	13.73	應付代收款	210203	2,950,671	3.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	8,060,402	9.86	其他負債	28	209,331	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,160,002	3.87	什項負債	2801	209,331	0.26
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	209,331	0.26
固定資產	14	70,520,256	86.27	淨資產	3	78,580,658	96.13
土地	1401	18,826,205	23.03	淨資產	31	78,580,658	96.13
土地	140101	18,826,205	23.03	淨資產	3101	78,580,658	96.13
土地改良物	1402	6,113,510	7.48	累積餘額	310101	78,580,658	96.13
土地改良物	140201	11,563,900	14.15		310104		
累計折舊-土地改良物	140202	-5,450,390	-6.67	合計：		81,740,660	
房屋建築及設備	1404	39,076,329	47.81				
房屋建築及設備	140401	68,059,421	83.26				

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12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	-28,983,092	-35.46				
機械及設備	1405	2,260,793	2.77				
機械及設備	140501	9,567,890	11.71				
累計折舊-機械及設備	140502	-7,307,097	-8.94				
交通及運輸設備	1406	603,467	0.74				
交通及運輸設備	140601	1,155,019	1.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-551,552	-0.67				
雜項設備	1407	3,639,952	4.45				
雜項設備	140701	13,903,894	17.01				
累計折舊-雜項設備	140702	-10,263,942	-12.56				
合計：		81,740,660					

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	44,157	30,376,371
財產收益		130,195
財產孳息收入		103,847
其他財產收入		26,348
政府撥入收入		29,527,385
公庫撥款收入		29,527,385
其他收入	44,157	718,791
雜項收入	44,157	718,791
支出	3,065,791	37,459,285
人事支出	2,314,903	30,599,043
人事支出	2,314,903	30,599,043
業務支出	298,208	1,301,203
業務支出	298,208	1,301,203
折舊、折耗及攤銷	452,346	5,555,335
固定資產折舊	452,346	5,555,335
其他支出	334	3,704
其他支出	334	3,704
本期賸餘（短絀）	-3,021,634	-7,082,914
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		78,580,658

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 12 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	實 際 數						預 算 數	占預算數%
國民教育計畫		本月數				2,613,445	0	2,613,445	0.00
		累計數				31,903,950	37,915,000	-6,011,050	-15.85

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 12 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	1,053,496	379,430	5,555,335	70,520,256
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			1,059,498	6,113,510
房屋及建築	67,621,264	26,874,431	817,587	379,430	2,108,661	39,076,329
機械及設備	9,516,390	6,149,024	51,500		1,158,073	2,260,793
交通及運輸設備	1,145,169	437,039	9,850		114,513	603,467
雜項設備	13,729,335	9,149,352	174,559		1,114,590	3,639,952
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 12 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12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	30,599,043	-5,871,957	-16.10
11 正式員額薪資		14,479,214	14,479,214	
113 職員薪金		14,479,214	14,479,214	
12 聘僱及兼職人員薪資		345,377	345,377	
124 兼職人員酬金		345,377	345,377	
13 加(夜)班費		395,848	395,848	
134 未休假加班費		395,848	395,848	
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		10,459,725	10,459,725	
161 職員退休及離職金		10,300,323	10,300,323	
162 工員退休及離職金		159,402	159,402	
18 福利費		1,635,635	1,635,635	
181 分擔員工保險費		1,387,435	1,387,435	
18Y 其他福利費		248,200	248,200	
2 服務費用	697,000	598,005	-98,995	-14.20
21 水電費		115,055	115,055	
212 工作場所電費		89,527	89,527	
214 工作場所水費		25,528	25,528	
22 郵電費		42,928	42,928	
221 郵費		15,472	15,472	
222 電話費		27,456	27,456	
23 旅運費		20,168	20,168	
231 國內旅費		20,168	20,168	
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12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		207,684	207,684	
252 一般房屋修護費		40,500	40,500	
255 機械及設備修護費		76,474	76,474	
257 雜項設備修護費		90,710	90,710	
27 一般服務費		91,150	91,150	
27D 計時與計件人員酬金		77,000	77,000	
27F 體育活動費		14,150	14,150	
28 專業服務費		80,770	80,770	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,170	4,170	
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		65,600	65,600	
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	86,658	20,658	31.30
31 使用材料費		4,020	4,020	
312 燃料		4,020	4,020	
32 用品消耗		82,638	82,638	
321 辦公(事務)用品		78,438	78,438	
322 報章雜誌		3,400	3,400	
32Y 其他用品消耗		800	800	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	591,540	-43,460	-6.84
43 機器租金		59,440	59,440	
432 機械及設備租金		59,440	59,440	
44 交通及運輸設備租金		532,100	532,100	

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12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	%
442 車租		532,100	532,100	
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
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	3,704	-11,296	-75.31
91 其他支出		3,704	3,704	
91Y 其他		3,704	3,704	
合計	37,915,000	31,903,950	-6,011,050	-15.85

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 12 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	29,702,305	674,066	30,376,371	收入
財產收入	130,195		130,195	財產收益
政府撥入收入	29,527,385		29,527,385	政府撥入收入
其他收入	44,725	674,066	718,791	其他收入
基金用途	31,903,950	5,555,335	37,459,285	支出
用人費用	30,599,043		30,599,043	人事支出
服務費用	598,005	703,198	1,301,203	業務支出
材料及用品費	86,658	-86,658		
租金、償債、利息及相關手續費	591,540	-591,540		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		5,555,335	5,555,335	折舊、折耗及攤銷
其他	3,704		3,704	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,201,645	-4,881,269	-7,082,914	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	8,060,402	70,520,256	78,580,658	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 12 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
8,060,402	8,060,402	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

114/12/01-114/12/31

02073 昇平國民中學

列印日期：115/01/02

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		39,964,352	29,315,505	10,648,847
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/01	00085	1200006		支付數	1,418,374	39,964,352	30,733,879	9,230,473
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/01	00084	1200048		支付數	690,983	39,964,352	31,424,862	8,539,490
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/08	00086	1201156		支付數	20,597	39,964,352	31,445,459	8,518,893
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/09	00087	1201252		支付數	59,470	39,964,352	31,504,929	8,459,423
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/10	00088	1201298		支付數	151,024	39,964,352	31,655,953	8,308,399
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/10	00089	1201464		支付數	49,100	39,964,352	31,705,053	8,259,299
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/10	00090	1201465		支付數	20,756	39,964,352	31,725,809	8,238,543
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/16	00091	1202308		支付數	8,400	39,964,352	31,734,209	8,230,143
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/16	00092	1202309		支付數	6,935	39,964,352	31,741,144	8,223,208
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/17	00093	1202532		支付數	22,525	39,964,352	31,763,669	8,200,683
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/18	00094	1202845		支付數	6,399	39,964,352	31,770,068	8,194,284
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/31	00096	1202911		支付數	54,522	39,964,352	31,824,590	8,139,762
11450207380030100	地方教育發展基金	114/12/31	00095	1204031		支付數	79,360	39,964,352	31,903,950	8,060,402
	小計				0		2,588,445			