

# 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 113 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	37,751,000	84,331	8,169,000	-8,084,669	-98.97	21,793,531	21,879,000	-85,469	-0.39
財產收入	132,000	84,331		84,331		84,331		84,331	
財產處分收入		120		120		120		120	
租金收入	108,000	61,493		61,493		61,493		61,493	
利息收入	1,000								
其他財產收入	23,000	22,718		22,718		22,718		22,718	
政府撥入收入	37,619,000		8,169,000	-8,169,000	-100.00	21,709,200	21,879,000	-169,800	-0.78
公庫撥款收入	37,619,000		8,169,000	-8,169,000	-100.00	21,709,200	21,879,000	-169,800	-0.78
基金用途	37,751,000	4,339,192	8,169,000	-3,829,808	-46.88	14,422,096	21,879,000	-7,456,904	-34.08
國民教育計畫	37,751,000	4,339,192	8,169,000	-3,829,808	-46.88	14,422,096	21,879,000	-7,456,904	-34.08
其他	37,751,000	4,339,192	8,169,000	-3,829,808	-46.88	14,422,096	21,879,000	-7,456,904	-34.08
本期賸餘(短絀)		-4,254,861		-4,254,861		7,371,435		7,371,435	
期初基金餘額	9,723,388					8,038,171	9,723,388	-1,685,217	-17.33
解繳公庫									
期末基金餘額	9,723,388					15,409,606	9,723,388	5,686,218	58.48

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113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	97,505,509	100.00	負債	2	5,007,890	5.14
流動資產	11	20,417,496	20.94	流動負債	21	4,736,259	4.86
現金	1101	20,417,496	20.94	應付款項	2102	4,736,259	4.86
銀行存款	110102	20,392,496	20.91	應付代收款	210203	4,736,259	4.86
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,384,606	15.78	其他負債	28	271,631	0.28
銀行存款-保管款專戶	110102-2	5,007,890	5.14	什項負債	2801	271,631	0.28
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	271,631	0.28
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	92,497,619	94.86
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	92,497,619	94.86
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	92,497,619	94.86
固定資產	14	77,088,013	79.06	累積餘額	310101	87,157,624	89.39
土地	1401	18,826,205	19.31	本期賸餘	310102	5,339,995	5.48
土地	140101	18,826,205	19.31	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,879,340	8.08	合計：		97,505,509	
土地改良物	140201	11,563,900	11.86				

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113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-土地改良物	140202	-3,684,560	-3.78				
房屋建築及設備	1404	41,735,308	42.80				
房屋建築及設備	140401	67,207,269	68.93				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,471,961	-26.12				
機械及設備	1405	3,253,129	3.34				
機械及設備	140501	8,777,807	9.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,524,678	-5.67				
交通及運輸設備	1406	766,823	0.79				
交通及運輸設備	140601	1,128,769	1.16				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-361,946	-0.37				
雜項設備	1407	4,627,208	4.75				
雜項設備	140701	14,029,943	14.39				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,402,735	-9.64				
合計：		97,505,509					

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113年4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	84,331	21,793,531
財產收益	84,331	84,331
財產孳息收入	61,493	61,493
廢舊物品售價收入	120	120
其他財產收入	22,718	22,718
政府撥入收入		21,709,200
公庫撥款收入		21,709,200
支出	4,829,320	16,453,536
人事支出	4,190,164	13,980,592
人事支出	4,190,164	13,980,592
業務支出	148,446	399,173
業務支出	148,446	399,173
財產損失		57,947
財產交易損失		57,947
折舊、折耗及攤銷	490,128	1,973,493
固定資產折舊	490,128	1,973,493
其他支出	582	42,331
其他支出	582	42,331
本期賸餘（短絀）	-4,744,989	5,339,995
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		92,497,619

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 113 年 4 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				4,339,192	8,169,000	-3,829,808	-46.88
		累計數				14,422,096	21,879,000	-7,456,904	-34.08

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 113 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>	122,311,401	43,191,948		777,508	1,253,932	77,088,013
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	3,331,394			353,166	7,879,340
房屋及建築	67,207,269	24,773,563			698,398	41,735,308
機械及設備	9,122,773	5,445,035		344,966	79,643	3,253,129
交通及運輸設備	1,128,769	324,942			37,004	766,823
雜項設備	14,462,485	9,317,014		432,542	85,721	4,627,208
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 113 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113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	36,298,000	13,980,592	-22,317,408	-61.48
11 正式員額薪資		6,983,550	6,983,550	
113 職員薪金		6,983,550	6,983,550	
12 聘僱及兼職人員薪資		55,566	55,566	
124 兼職人員酬金		55,566	55,566	
15 獎金		2,390,274	2,390,274	
151 考績獎金		361,730	361,730	
152 年終獎金		2,028,544	2,028,544	
16 退休及卹償金		3,779,829	3,779,829	
161 職員退休及離職金		3,779,829	3,779,829	
18 福利費		771,373	771,373	
181 分擔員工保險費		613,465	613,465	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		153,408	153,408	
2 服務費用	691,000	210,370	-480,630	-69.56
21 水電費		57,187	57,187	
212 工作場所電費		37,880	37,880	
214 工作場所水費		19,307	19,307	
22 郵電費		14,016	14,016	
221 郵費		5,000	5,000	
222 電話費		9,016	9,016	
23 旅運費		19,071	19,071	
231 國內旅費		19,071	19,071	
25 修理保養及保固費		55,826	55,826	
255 機械及設備修護費		7,600	7,600	
257 雜項設備修護費		48,226	48,226	

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113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	%
27 一般服務費		24,200	24,200	
27D 計時與計件人員酬金		17,000	17,000	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		22,600	22,600	
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		11,600	11,600	
29 公共關係費		17,470	17,470	
291 公共關係費		17,470	17,470	
3 材料及用品費	66,000	20,523	-45,477	-68.90
31 使用材料費		1,184	1,184	
312 燃料		1,184	1,184	
32 用品消耗		19,339	19,339	
321 辦公(事務)用品		14,033	14,033	
322 報章雜誌		900	900	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,406	4,406	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	159,280	-475,720	-74.92
43 機器租金		18,880	18,880	
432 機械及設備租金		18,880	18,880	
44 交通及運輸設備租金		140,400	140,400	
442 車租		140,400	140,400	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	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	
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	

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113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	%
9 其他	30,000	42,331	12,331	41.10
91 其他支出		42,331	42,331	
91Y 其他		42,331	42,331	
合計	37,751,000	14,422,096	-23,328,904	-61.80

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 113 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	21,793,531		21,793,531	收入
財產收入	84,331		84,331	財產收益
政府撥入收入	21,709,200		21,709,200	政府撥入收入
基金用途	14,422,096	2,031,440	16,453,536	支出
用人費用	13,980,592		13,980,592	人事支出
服務費用	210,370	188,803	399,173	業務支出
材料及用品費	20,523	-20,523		
租金、償債、利息及相關手續費	159,280	-159,280		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		57,947	57,947	財產損失
		1,973,493	1,973,493	折舊、折耗及攤銷
其他	42,331		42,331	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,371,435	-2,031,440	5,339,995	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,038,171	79,119,453	87,157,624	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	15,409,606	77,088,013	92,497,619	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 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
15,384,606	15,384,606	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單

113/04/01-113/04/30

02073 昇平國民中學

列印日期：113/05/06

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
11350207380030100	地方教育發展基金					上期結餘		29,747,371	10,107,904	19,639,467
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/01	00027	0400019		支付數	1,659,942	29,747,371	11,767,846	17,979,525
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/01	00026	0400270		支付數	720,226	29,747,371	12,488,072	17,259,299
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/02	14051630124355		61,493	收入數		29,808,864	12,488,072	17,320,792
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/09	14055330124255		120	收入數		29,808,984	12,488,072	17,320,912
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/09	14055330124255		22,718	收入數		29,831,702	12,488,072	17,343,630
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/10	00032	0400946		支付數	115,088	29,831,702	12,603,160	17,228,542
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/10	00033	0400947		支付數	74,020	29,831,702	12,677,180	17,154,522
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/10	00034	0400948		支付數	29,786	29,831,702	12,706,966	17,124,736
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/19	00037	0401855		支付數	28,115	29,831,702	12,735,081	17,096,621
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/19	00038	0401857		支付數	19,943	29,831,702	12,755,024	17,076,678
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/24	00039	0402148		支付數	8,000	29,831,702	12,763,024	17,068,678
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/24	00040	0402149		支付數	16,679	29,831,702	12,779,703	17,051,999
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/29	00041	0402355		支付數	6,049	29,831,702	12,785,752	17,045,950
11350207380030100	地方教育發展基金	113/04/30	00035	0401340		支付數	1,661,344	29,831,702	14,447,096	15,384,606
	小計				84,331		4,339,192			