

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 7 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		10,203,000	-10,203,000	-100.00	31,210,531	32,082,000	-871,469	-2.72
財產收入	132,000		24,000	-24,000	-100.00	84,331	24,000	60,331	251.38
財產處分收入						120		120	
租金收入	108,000					61,493		61,493	
利息收入	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
其他財產收入	23,000		23,000	-23,000	-100.00	22,718	23,000	-282	-1.23
政府撥入收入	37,619,000		10,179,000	-10,179,000	-100.00	31,126,200	32,058,000	-931,800	-2.91
公庫撥款收入	37,619,000		10,179,000	-10,179,000	-100.00	31,126,200	32,058,000	-931,800	-2.91
基金用途	37,751,000	2,532,413	10,203,000	-7,670,587	-75.18	20,553,507	32,082,000	-11,528,493	-35.93
國民教育計畫	37,751,000	2,532,413	10,203,000	-7,670,587	-75.18	20,553,507	32,082,000	-11,528,493	-35.93
其他	37,751,000	2,532,413	10,203,000	-7,670,587	-75.18	20,553,507	32,082,000	-11,528,493	-35.93
本期賸餘(短絀)		-2,532,413		-2,532,413		10,657,024		10,657,024	
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					18,695,195	9,723,388	8,971,807	92.27

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7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	99,749,826	100.00	負債	2	3,793,379	3.80
流動資產	11	22,488,574	22.54	流動負債	21	3,546,748	3.56
現金	1101	22,488,574	22.54	應付款項	2102	3,546,748	3.56
銀行存款	110102	22,463,574	22.52	應付代收款	210203	3,546,748	3.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	18,670,195	18.72	其他負債	28	246,631	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,793,379	3.80	什項負債	2801	246,631	0.25
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	246,631	0.25
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	95,956,447	96.20
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	95,956,447	96.20
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	95,956,447	96.20
固定資產	14	77,261,252	77.46	累積餘額	310101	87,157,624	87.38
土地	1401	18,826,205	18.87	本期賸餘	310102	8,798,823	8.82
土地	140101	18,826,205	18.87	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,614,466	7.63	合計：		99,749,826	
土地改良物	140201	11,563,900	11.59				

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7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-土地改良物	140202	-3,949,434	-3.96				
房屋建築及設備	1404	41,624,473	41.73				
房屋建築及設備	140401	67,621,264	67.79				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-25,996,791	-26.06				
機械及設備	1405	3,696,138	3.71				
機械及設備	140501	9,518,257	9.54				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,822,119	-5.84				
交通及運輸設備	1406	755,572	0.76				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.15				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-389,597	-0.39				
雜項設備	1407	4,744,398	4.76				
雜項設備	140701	13,459,873	13.49				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,715,475	-8.74				
合計：		99,749,826					

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7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,011,415	32,821,946
財產收益		84,331
財產孳息收入		61,493
廢舊物品售價收入		120
其他財產收入		22,718
政府撥入收入		31,126,200
公庫撥款收入		31,126,200
其他收入	1,011,415	1,611,415
雜項收入	1,011,415	1,611,415
支出	3,016,514	24,023,123
人事支出	2,514,783	19,824,520
人事支出	2,514,783	19,824,520
業務支出	17,630	686,090
業務支出	17,630	686,090
財產損失	10,106	68,053
財產交易損失	10,106	68,053
折舊、折耗及攤銷	473,995	3,401,563
固定資產折舊	473,995	3,401,563
其他支出		42,897
其他支出		42,897
本期賸餘（短絀）	-2,005,099	8,798,823
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		95,956,447

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 7 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				2,532,413	10,203,000	-7,670,587	-75.18
		累計數				20,553,507	32,082,000	-11,528,493	-35.93

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 7 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	122,311,401	43,191,948	1,611,415	1,788,148	1,681,468	77,261,252
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			618,040	7,614,466
房屋及建築	67,207,269	24,773,563	413,995		1,223,228	41,624,473
機械及設備	9,122,773	5,445,035	740,450	344,966	377,084	3,696,138
交通及運輸設備	1,128,769	324,942	16,400		64,655	755,572
雜項設備	14,462,485	9,317,014	440,570	1,443,182	-601,539	4,744,398
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 7 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7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	19,824,520	-16,473,480	-45.38
11 正式員額薪資		9,917,022	9,917,022	
113 職員薪金		9,917,022	9,917,022	
12 聘僱及兼職人員薪資		128,113	128,113	
124 兼職人員酬金		128,113	128,113	
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		6,338,125	6,338,125	
161 職員退休及離職金		6,338,125	6,338,125	
18 福利費		1,050,986	1,050,986	
181 分擔員工保險費		877,078	877,078	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		169,408	169,408	
2 服務費用	691,000	326,356	-364,644	-52.77
21 水電費		84,001	84,001	
212 工作場所電費		61,385	61,385	
214 工作場所水費		22,616	22,616	
22 郵電費		22,688	22,688	
221 郵費		9,000	9,000	
222 電話費		13,688	13,688	
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		62,826	62,826	
255 機械及設備修護費		12,800	12,800	
257 雜項設備修護費		50,026	50,026	

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7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		64,700	64,700	
27D 計時與計件人員酬金		57,500	57,500	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		55,600	55,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		17,000	17,000	
28A 電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y 其他專業服務費		32,600	32,600	
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	32,724	-33,276	-50.42
31 使用材料費		1,895	1,895	
312 燃料		1,895	1,895	
32 用品消耗		30,829	30,829	
321 辦公(事務)用品		24,793	24,793	
322 報章雜誌		1,200	1,200	
323 農業與園藝用品及環境美化費		4,506	4,506	
32Y 其他用品消耗		330	330	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	310,010	-324,990	-51.18
43 機器租金		28,320	28,320	
432 機械及設備租金		28,320	28,320	
44 交通及運輸設備租金		281,690	281,690	
442 車租		281,690	281,690	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	17,000	-14,000	-45.16
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		16,000	16,000	

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7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	%
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000	
9 其他	30,000	42,897	12,897	42.99
91 其他支出		42,897	42,897	
91Y 其他		42,897	42,897	
合計	37,751,000	20,553,507	-17,197,493	-45.56

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 7 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	31,210,531	1,611,415	32,821,946	收入
財產收入	84,331		84,331	財產收益
政府撥入收入	31,126,200		31,126,200	政府撥入收入
其他收入		1,611,415	1,611,415	其他收入
基金用途	20,553,507	3,469,616	24,023,123	支出
用人費用	19,824,520		19,824,520	人事支出
服務費用	326,356	359,734	686,090	業務支出
材料及用品費	32,724	-32,724		
租金、償債、利息及相關手續費	310,010	-310,010		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		68,053	68,053	財產損失
		3,401,563	3,401,563	折舊、折耗及攤銷
其他	42,897		42,897	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,657,024	-1,858,201	8,798,823	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	18,695,195	77,261,252	95,956,447	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 7 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
18,670,195	18,670,195	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

113/07/01-113/07/31

02073 昇平國民中學

列印日期：113/08/05

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
11350207380030100	地方教育發展基金					上期結餘		39,248,702	18,046,094	21,202,608
11350207380030100	地方教育發展基金	113/07/01	00057	0700015		支付數	748,998	39,248,702	18,795,092	20,453,610
11350207380030100	地方教育發展基金	113/07/01	00058	0700116		支付數	1,745,273	39,248,702	20,540,365	18,708,337
11350207380030100	地方教育發展基金	113/07/03	00059	0700579		支付數	7,130	39,248,702	20,547,495	18,701,207
11350207380030100	地方教育發展基金	113/07/15	00060	0701304		支付數	20,512	39,248,702	20,568,007	18,680,695
11350207380030100	地方教育發展基金	113/07/30	00061	0702042		支付數	10,500	39,248,702	20,578,507	18,670,195
	小計				0		2,532,413			