

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 8 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	1,143		1,143		31,211,674	32,082,000	-870,326	-2.71
財產收入	132,000	1,143		1,143		85,474	24,000	61,474	256.14
財產處分收入						120		120	
租金收入	108,000					61,493		61,493	
利息收入	1,000	1,143		1,143		1,143	1,000	143	14.30
其他財產收入	23,000					22,718	23,000	-282	-1.23
政府撥入收入	37,619,000					31,126,200	32,058,000	-931,800	-2.91
公庫撥款收入	37,619,000					31,126,200	32,058,000	-931,800	-2.91
基金用途	37,751,000	2,733,401		2,733,401		23,286,908	32,082,000	-8,795,092	-27.41
國民教育計畫	37,751,000	2,733,401		2,733,401		23,286,908	32,082,000	-8,795,092	-27.41
其他	37,751,000	2,733,401		2,733,401		23,286,908	32,082,000	-8,795,092	-27.41
本期賸餘(短絀)		-2,732,258		-2,732,258		7,924,766		7,924,766	
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					15,962,937	9,723,388	6,239,549	64.17

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8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	96,547,780	100.00	負債	2	3,623,462	3.75
流動資產	11	19,586,399	20.29	流動負債	21	3,376,831	3.50
現金	1101	19,586,399	20.29	應付款項	2102	3,376,831	3.50
銀行存款	110102	19,561,399	20.26	應付代收款	210203	3,376,831	3.50
銀行存款-縣庫存款	110102-1	15,937,937	16.51	其他負債	28	246,631	0.26
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,623,462	3.75	什項負債	2801	246,631	0.26
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	246,631	0.26
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	92,924,318	96.25
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	92,924,318	96.25
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	92,924,318	96.25
固定資產	14	76,961,381	79.71	累積餘額	310101	87,157,624	90.27
土地	1401	18,826,205	19.50	本期賸餘	310102	5,766,694	5.97
土地	140101	18,826,205	19.50	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,526,174	7.80	合計：		96,547,780	
土地改良物	140201	11,563,900	11.98				

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8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	-4,037,726	-4.18				
房屋建築及設備	1404	41,448,945	42.93				
房屋建築及設備	140401	67,621,264	70.04				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,172,319	-27.11				
機械及設備	1405	3,710,410	3.84				
機械及設備	140501	9,588,501	9.93				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,878,091	-6.09				
交通及運輸設備	1406	746,083	0.77				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.19				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-399,086	-0.41				
雜項設備	1407	4,703,564	4.87				
雜項設備	140701	13,465,773	13.95				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,762,209	-9.08				
合計：		96,547,780					

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	180,579	33,002,525
財產收益	1,143	85,474
財產孳息收入	1,143	62,636
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	179,436	1,790,851
雜項收入	179,436	1,790,851
支出	3,212,708	27,235,831
人事支出	2,660,491	22,485,011
人事支出	2,660,491	22,485,011
業務支出	72,910	759,000
業務支出	72,910	759,000
財產損失	1,032	69,085
財產交易損失	1,032	69,085
折舊、折耗及攤銷	478,275	3,879,838
固定資產折舊	478,275	3,879,838
其他支出		42,897
其他支出		42,897
本期賸餘(短絀)	-3,032,129	5,766,694
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		92,924,318

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 8 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				2,733,401	0	2,733,401	0.00
		累計數				23,286,908	32,082,000	-8,795,092	-27.41

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 8 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	1,790,851	1,891,440	2,057,483	76,961,381
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			706,332	7,526,174
房屋及建築	67,207,269	24,773,563	413,995		1,398,756	41,448,945
機械及設備	9,122,773	5,445,035	854,186	388,458	433,056	3,710,410
交通及運輸設備	1,128,769	324,942	16,400		74,144	746,083
雜項設備	14,462,485	9,317,014	506,270	1,502,982	-554,805	4,703,564
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 8 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8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	22,485,011	-13,812,989	-38.05
11 正式員額薪資		11,062,736	11,062,736	
113 職員薪金		11,062,736	11,062,736	
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	
13 加(夜)班費		401,104	401,104	
134 未休假加班費		401,104	401,104	
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		7,247,460	7,247,460	
161 職員退休及離職金		7,238,102	7,238,102	
162 工員退休及離職金		9,358	9,358	
18 福利費		1,255,324	1,255,324	
181 分擔員工保險費		984,816	984,816	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		266,008	266,008	
2 服務費用	691,000	381,117	-309,883	-44.85
21 水電費		124,171	124,171	
212 工作場所電費		98,885	98,885	
214 工作場所水費		25,286	25,286	
22 郵電費		27,373	27,373	
221 郵費		9,520	9,520	
222 電話費		17,853	17,853	
23 旅運費		19,071	19,071	
231 國內旅費		19,071	19,071	

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8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	%
25 修理保養及保固費		69,786	69,786	
255 機械及設備修護費		18,660	18,660	
257 雜項設備修護費		51,126	51,126	
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		20,416	20,416	
291 公共關係費		20,416	20,416	
3 材料及用品費	66,000	41,433	-24,567	-37.22
31 使用材料費		3,038	3,038	
312 燃料		3,038	3,038	
32 用品消耗		38,395	38,395	
321 辦公(事務)用品		31,459	31,459	
322 報章雜誌		2,100	2,100	
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	319,450	-315,550	-49.69
43 機器租金		37,760	37,760	
432 機械及設備租金		37,760	37,760	
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

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8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		16,000	16,000	
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	23,286,908	-14,464,092	-38.31

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 8 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	31,211,674	1,790,851	33,002,525	收入
財產收入	85,474		85,474	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		1,790,851	1,790,851	其他收入
基金用途	23,286,908	3,948,923	27,235,831	支出
用人費用	22,485,011		22,485,011	人事支出
服務費用	381,117	377,883	759,000	業務支出
材料及用品費	41,433	-41,433		
租金、償債、利息及相關手續費	319,450	-319,450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		69,085	69,085	財產損失
		3,879,838	3,879,838	折舊、折耗及攤銷
其他	42,897		42,897	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,924,766	-2,158,072	5,766,694	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	15,962,937	76,961,381	92,924,318	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 8 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
15,937,937	15,937,937	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

113/08/01-113/08/31

02073 昇平國民中學

列印日期：113/09/05

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	20,578,507	18,670,195
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/01	00063	0800114		支付數	748,998	39,248,702	21,327,505	17,921,197
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/01	00064	0800163		支付數	1,074,685	39,248,702	22,402,190	16,846,512
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/01	00062	0800337		支付數	40,242	39,248,702	22,442,432	16,806,270
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/01	00065	0800412		支付數	18,321	39,248,702	22,460,753	16,787,949
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/01	00066	0800413		支付數	96,000	39,248,702	22,556,753	16,691,949
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/06	14054330128639		1,143	收入數		39,249,845	22,556,753	16,693,092
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/12	00067	0800879		支付數	401,704	39,249,845	22,958,457	16,291,388
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/15	00068	0801643		支付數	298,862	39,249,845	23,257,319	15,992,526
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/20	00069	0801893		支付數	37,500	39,249,845	23,294,819	15,955,026
11350207380030100	地方教育發展基金	113/08/27	00070	0802326		支付數	17,089	39,249,845	23,311,908	15,937,937
	小計				1,143		2,733,401			