

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 9 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	5,171,000		5,171,000		36,382,674	32,082,000	4,300,674	13.41
財產收入	132,000					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	1,000	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	5,171,000		5,171,000		36,297,200	32,058,000	4,239,200	13.22
公庫撥款收入	37,619,000	5,171,000		5,171,000		36,297,200	32,058,000	4,239,200	13.22
基金用途	37,751,000	4,079,628		4,079,628		27,366,536	32,082,000	-4,715,464	-14.70
國民教育計畫	37,751,000	4,079,628		4,079,628		27,366,536	32,082,000	-4,715,464	-14.70
其他	37,751,000	4,079,628		4,079,628		27,366,536	32,082,000	-4,715,464	-14.70
本期賸餘(短絀)		1,091,372		1,091,372		9,016,138		9,016,138	
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					17,054,309	9,723,388	7,330,921	75.39

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9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	97,156,780	100.00	負債	2	3,317,481	3.41
流動資產	11	20,371,790	20.97	流動負債	21	3,031,250	3.12
現金	1101	20,371,790	20.97	應付款項	2102	3,031,250	3.12
銀行存款	110102	20,346,790	20.94	應付代收款	210203	3,031,250	3.12
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,029,309	17.53	其他負債	28	286,231	0.29
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,317,481	3.41	什項負債	2801	286,231	0.29
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	286,231	0.29
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	93,839,299	96.59
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	93,839,299	96.59
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	93,839,299	96.59
固定資產	14	76,784,990	79.03	累積餘額	310101	87,157,624	89.71
土地	1401	18,826,205	19.38	本期賸餘	310102	6,681,675	6.88
土地	140101	18,826,205	19.38	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,437,883	7.66	合計：		97,156,780	
土地改良物	140201	11,563,900	11.90				

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9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	-4,126,017	-4.25				
房屋建築及設備	1404	41,273,417	42.48				
房屋建築及設備	140401	67,621,264	69.60				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,347,847	-27.12				
機械及設備	1405	3,608,465	3.71				
機械及設備	140501	9,456,390	9.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,847,925	-6.02				
交通及運輸設備	1406	736,597	0.76				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-408,572	-0.42				
雜項設備	1407	4,902,423	5.05				
雜項設備	140701	13,729,335	14.13				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,826,912	-9.09				
合計：		97,156,780					

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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,476,000	38,478,525
財產收益		85,474
財產孳息收入		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	5,171,000	36,297,200
公庫撥款收入	5,171,000	36,297,200
其他收入	305,000	2,095,851
雜項收入	305,000	2,095,851
支出	4,561,019	31,796,850
人事支出	4,003,407	26,488,418
人事支出	4,003,407	26,488,418
業務支出	76,221	835,221
業務支出	76,221	835,221
財產損失	1,734	70,819
財產交易損失	1,734	70,819
折舊、折耗及攤銷	479,657	4,359,495
固定資產折舊	479,657	4,359,495
其他支出		42,897
其他支出		42,897
本期賸餘（短絀）	914,981	6,681,675
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		93,839,299

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 9 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				4,079,628	0	4,079,628	0.00
		累計數				27,366,536	32,082,000	-4,715,464	-14.70

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 9 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	2,095,851	2,064,989	2,365,325	76,784,990
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			794,623	7,437,883
房屋及建築	67,207,269	24,773,563	413,995		1,574,284	41,273,417
機械及設備	9,122,773	5,445,035	854,186	520,569	402,890	3,608,465
交通及運輸設備	1,128,769	324,942	16,400		83,630	736,597
雜項設備	14,462,485	9,317,014	811,270	1,544,420	-490,102	4,902,423
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 9 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9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	0	26,488,418	26,488,418	
11 正式員額薪資		12,316,965	12,316,965	
113 職員薪金		12,316,965	12,316,965	
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		4,057,494	4,057,494	
151 考績獎金		2,028,950	2,028,950	
152 年終獎金		2,028,544	2,028,544	
16 退休及卹償金		8,125,832	8,125,832	
161 職員退休及離職金		8,104,318	8,104,318	
162 工員退休及離職金		21,514	21,514	
18 福利費		1,458,910	1,458,910	
181 分擔員工保險費		1,102,802	1,102,802	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		351,608	351,608	
2 服務費用	0	441,332	441,332	
21 水電費		125,110	125,110	
212 工作場所電費		98,885	98,885	
214 工作場所水費		26,225	26,225	
22 郵電費		34,693	34,693	
221 郵費		14,520	14,520	
222 電話費		20,173	20,173	
23 旅運費		31,457	31,457	
231 國內旅費		31,457	31,457	

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9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		75,856	75,856	
255 機械及設備修護費		21,730	21,730	
257 雜項設備修護費		54,126	54,126	
27 一般服務費		87,700	87,700	
27D 計時與計件人員酬金		80,500	80,500	
27F 體育活動費		7,200	7,200	
28 專業服務費		66,100	66,100	
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		43,100	43,100	
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	0	44,719	44,719	
31 使用材料費		3,668	3,668	
312 燃料		3,668	3,668	
32 用品消耗		41,051	41,051	
321 辦公(事務)用品		34,115	34,115	
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	0	324,170	324,170	
43 機器租金		42,480	42,480	
432 機械及設備租金		42,480	42,480	
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	0	25,000	25,000	

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9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	0	42,897	42,897	
91 其他支出		42,897	42,897	
91Y 其他		42,897	42,897	
合計	0	27,366,536	27,366,536	

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 9 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	36,382,674	2,095,851	38,478,525	收入
財產收入	85,474		85,474	財產收益
政府撥入收入	36,297,200		36,297,200	政府撥入收入
其他收入		2,095,851	2,095,851	其他收入
基金用途	27,366,536	4,430,314	31,796,850	支出
用人費用	26,488,418		26,488,418	人事支出
服務費用	441,332	393,889	835,221	業務支出
材料及用品費	44,719	-44,719		
租金、償債、利息及相關手續費	324,170	-324,170		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		70,819	70,819	財產損失
		4,359,495	4,359,495	折舊、折耗及攤銷
其他	42,897		42,897	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,016,138	-2,334,463	6,681,675	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	17,054,309	76,784,990	93,839,299	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 9 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
17,029,309	17,029,309	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單

113/09/01-113/09/30

02073 昇平國民中學

列印日期：113/10/04

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		39,249,845	23,311,908	15,937,937
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/02	00072	0900106		支付數	1,409,856	39,249,845	24,721,764	14,528,081
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/02	00071	0900234		支付數	754,931	39,249,845	25,476,695	13,773,150
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/09	00073	0900017		支付數	8,000	39,249,845	25,484,695	13,765,150
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/13	00074	0901534		支付數	33,500	39,249,845	25,518,195	13,731,650
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/13	00075	0901535		支付數	15,586	39,249,845	25,533,781	13,716,064
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/13	00076	0901536		支付數	22,335	39,249,845	25,556,116	13,693,729
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/18	00077	0901946		支付數	82,400	39,249,845	25,638,516	13,611,329
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/18	00078	0901947		支付數	85,800	39,249,845	25,724,316	13,525,529
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/19	14052430130558		5,171,000	收入數		44,420,845	25,724,316	18,696,529
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/27	00080	0901982		支付數	196,920	44,420,845	25,921,236	18,499,609
11350207380030100	地方教育發展基金	113/09/27	00081	0902029		支付數	1,470,300	44,420,845	27,391,536	17,029,309
	小計				5,171,000		4,079,628			