

# 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 10 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	320,000	5,669,000	-5,349,000	-94.36	36,702,674	37,751,000	-1,048,326	-2.78
財產收入	132,000		108,000	-108,000	-100.00	85,474	132,000	-46,526	-35.25
財產處分收入						120		120	
租金收入	108,000		108,000	-108,000	-100.00	61,493	108,000	-46,507	-43.06
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	320,000	5,561,000	-5,241,000	-94.25	36,617,200	37,619,000	-1,001,800	-2.66
公庫撥款收入	37,619,000	320,000	5,561,000	-5,241,000	-94.25	36,617,200	37,619,000	-1,001,800	-2.66
基金用途	37,751,000	2,460,639	5,669,000	-3,208,361	-56.59	29,827,175	37,751,000	-7,923,825	-20.99
國民教育計畫	37,751,000	2,460,639	5,669,000	-3,208,361	-56.59	29,827,175	37,751,000	-7,923,825	-20.99
其他	37,751,000	2,460,639	5,669,000	-3,208,361	-56.59	29,827,175	37,751,000	-7,923,825	-20.99
本期賸餘(短絀)				-2,140,639		6,875,499		6,875,499	
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					14,913,670	9,723,388	5,190,282	53.38

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10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	95,068,129	100.00	負債	2	3,853,559	4.05
流動資產	11	18,767,229	19.74	流動負債	21	3,617,328	3.80
現金	1101	18,767,229	19.74	應付款項	2102	3,617,328	3.80
銀行存款	110102	18,742,229	19.71	應付代收款	210203	3,617,328	3.80
銀行存款-縣庫存款	110102-1	14,888,670	15.66	其他負債	28	236,231	0.25
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,853,559	4.05	什項負債	2801	236,231	0.25
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	236,231	0.25
預付款項	1108	0	0.00	淨資產	3	91,214,570	95.95
預付費用	110804	0	0.00	淨資產	31	91,214,570	95.95
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	91,214,570	95.95
固定資產	14	76,300,900	80.26	累積餘額	310101	87,157,624	91.68
土地	1401	18,826,205	19.80	本期賸餘	310102	4,056,946	4.27
土地	140101	18,826,205	19.80	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	7,349,591	7.73	合計：		95,068,129	
土地改良物	140201	11,563,900	12.16				

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10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	-4,214,309	-4.43				
房屋建築及設備	1404	41,097,889	43.23				
房屋建築及設備	140401	67,621,264	71.13				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,523,375	-27.90				
機械及設備	1405	3,507,840	3.69				
機械及設備	140501	9,456,390	9.95				
累計折舊-機械及設備	140502	-5,948,550	-6.26				
交通及運輸設備	1406	727,107	0.76				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.20				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-418,062	-0.44				
雜項設備	1407	4,792,268	5.04				
雜項設備	140701	13,729,335	14.44				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,937,067	-9.40				
合計：		95,068,129					

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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	320,000	38,798,525
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	320,000	36,617,200
公庫撥款收入	320,000	36,617,200
其他收入		2,095,851
雜項收入		2,095,851
支出	2,944,729	34,741,579
人事支出	2,299,866	28,788,284
人事支出	2,299,866	28,788,284
業務支出	160,287	995,508
業務支出	160,287	995,508
財產損失		70,819
財產交易損失		70,819
折舊、折耗及攤銷	484,090	4,843,585
固定資產折舊	484,090	4,843,585
其他支出	486	43,383
其他支出	486	43,383
本期賸餘（短絀）	-2,624,729	4,056,946
期初淨資產		87,157,624
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		91,214,570

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 10 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	
國民教育計畫		本月數				2,460,639	5,669,000	-3,208,361	-56.59
		累計數				29,827,175	37,751,000	-7,923,825	-20.99

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 10 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	2,095,851	2,064,989	2,849,415	76,300,900
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			882,915	7,349,591
房屋及建築	67,207,269	24,773,563	413,995		1,749,812	41,097,889
機械及設備	9,122,773	5,445,035	854,186	520,569	503,515	3,507,840
交通及運輸設備	1,128,769	324,942	16,400		93,120	727,107
雜項設備	14,462,485	9,317,014	811,270	1,544,420	-379,947	4,792,268
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 10 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10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	28,788,284	28,788,284	
11 正式員額薪資		13,521,555	13,521,555	
113 職員薪金		13,521,555	13,521,555	
12 聘僱及兼職人員薪資		180,699	180,699	
124 兼職人員酬金		180,699	180,699	
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		9,004,478	9,004,478	
161 職員退休及離職金		8,970,952	8,970,952	
162 工員退休及離職金		33,526	33,526	
18 福利費		1,622,954	1,622,954	
181 分擔員工保險費		1,249,846	1,249,846	
183 傷病醫藥費		13,500	13,500	
18Y 其他福利費		359,608	359,608	
2 服務費用	0	525,107	525,107	
21 水電費		173,488	173,488	
212 工作場所電費		146,161	146,161	
214 工作場所水費		27,327	27,327	
22 郵電費		39,070	39,070	
221 郵費		16,222	16,222	
222 電話費		22,848	22,848	
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10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		96,456	96,456	
252 一般房屋修護費		3,500	3,500	
255 機械及設備修護費		28,730	28,730	
257 雜項設備修護費		64,226	64,226	
27 一般服務費		96,200	96,200	
27D 計時與計件人員酬金		89,000	89,000	
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		22,336	22,336	
291 公共關係費		22,336	22,336	
3 材料及用品費	0	55,711	55,711	
31 使用材料費		3,668	3,668	
312 燃料		3,668	3,668	
32 用品消耗		52,043	52,043	
321 辦公(事務)用品		44,507	44,507	
322 報章雜誌		2,700	2,700	
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	389,690	389,690	
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		347,210	347,210	
442 車租		347,210	347,210	

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10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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	25,000	25,000	
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	43,383	43,383	
91 其他支出		43,383	43,383	
91Y 其他		43,383	43,383	
合計	0	29,827,175	29,827,175	

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 10 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	36,702,674	2,095,851	38,798,525	收入
財產收入	85,474		85,474	財產收益
政府撥入收入	36,617,200		36,617,200	政府撥入收入
其他收入		2,095,851	2,095,851	其他收入
基金用途	29,827,175	4,914,404	34,741,579	支出
用人費用	28,788,284		28,788,284	人事支出
服務費用	525,107	470,401	995,508	業務支出
材料及用品費	55,711	-55,711		
租金、償債、利息及相關手續費	389,690	-389,690		
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
		4,843,585	4,843,585	折舊、折耗及攤銷
其他	43,383		43,383	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,875,499	-2,818,553	4,056,946	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	14,913,670	76,300,900	91,214,570	期末淨資產

註：

## 銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 113 年 10 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
14,888,670	14,888,670	0	無

嘉義縣政府  
歲出各機關對帳單  
113/10/01-113/10/31

02073 昇平國民中學

列印日期：113/11/01  
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		44,420,845	27,391,536	17,029,309
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/01	00082	1000018		支付數	754,931	44,420,845	28,146,467	16,274,378
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/01	00083	1000125		支付數	1,413,851	44,420,845	29,560,318	14,860,527
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/08	00079	1000714		支付數	14,477	44,420,845	29,574,795	14,846,050
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/08	00084	1000715		支付數	65,520	44,420,845	29,640,315	14,780,530
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/14	14056730131338		320,000	收入數		44,740,845	29,640,315	15,100,530
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/16	00085	1001241		支付數	25,000	44,740,845	29,665,315	15,075,530
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/16	00086	1001242		支付數	47,276	44,740,845	29,712,591	15,028,254
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/21	00087	1001632		支付數	52,586	44,740,845	29,765,177	14,975,668
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/24	00088	1001963		支付數	78,498	44,740,845	29,843,675	14,897,170
11350207380030100	地方教育發展基金	113/10/30	00089	1002330		支付數	8,500	44,740,845	29,852,175	14,888,670
	小計				320,000		2,460,639			