

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 114 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	30,680,000		8,341,000	-8,341,000	-100.00	25,710,921	26,647,000	-936,079	-3.51
財產收入	133,000		24,000	-24,000	-100.00	78,815	24,000	54,815	228.40
租金收入	109,000					52,467		52,467	
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	26,348	23,000	3,348	14.56
政府撥入收入	30,547,000		8,317,000	-8,317,000	-100.00	25,587,381	26,623,000	-1,035,619	-3.89
公庫撥款收入	30,547,000		8,317,000	-8,317,000	-100.00	25,587,381	26,623,000	-1,035,619	-3.89
其他收入						44,725		44,725	
雜項收入						44,725		44,725	
基金用途	37,915,000	2,305,692	10,121,000	-7,815,308	-77.22	18,580,588	32,038,000	-13,457,412	-42.00
國民教育計畫	37,915,000	2,305,692	10,121,000	-7,815,308	-77.22	18,580,588	32,038,000	-13,457,412	-42.00
其他	37,915,000	2,305,692	10,121,000	-7,815,308	-77.22	18,580,588	32,038,000	-13,457,412	-42.00
本期賸餘(短絀)	-7,235,000	-2,305,692	-1,780,000	-525,692	29.53	7,130,333	-5,391,000	12,521,333	-232.26
期初基金餘額	8,038,171					10,262,047	8,038,171	2,223,876	27.67
解繳公庫									
期末基金餘額	803,171					17,392,380	2,647,171	14,745,209	557.02

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114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	92,796,870	100.00	負 債	2	3,117,032	3.36
流動資產	11	20,509,412	22.10	流動負債	21	2,904,601	3.13
現金	1101	20,509,412	22.10	應付款項	2102	2,904,601	3.13
銀行存款	110102	20,484,412	22.07	應付代收款	210203	2,904,601	3.13
銀行存款-縣庫存款	110102-1	17,367,380	18.72	其他負債	28	212,431	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,117,032	3.36	什項負債	2801	212,431	0.23
零用及週轉金	110103	25,000	0.03	存入保證金	280104	212,431	0.23
固定資產	14	72,287,458	77.90	淨資產	3	89,679,838	96.64
土地	1401	18,826,205	20.29	淨資產	31	89,679,838	96.64
土地	140101	18,826,205	20.29	淨資產	3101	89,679,838	96.64
土地改良物	1402	6,554,968	7.06	累積餘額	310101	85,663,572	92.31
土地改良物	140201	11,563,900	12.46	本期賸餘	310102	4,016,266	4.33
累計折舊-土地改良物	140202	-5,008,932	-5.40	淨資產調整數	310104		
房屋建築及設備	1404	39,518,137	42.59	合計：		92,796,870	
房屋建築及設備	140401	67,621,264	72.87				

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114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-房屋建築及設備	140402	-28,103,127	-30.28				
機械及設備	1405	2,689,292	2.90				
機械及設備	140501	9,516,390	10.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-6,827,098	-7.36				
交通及運輸設備	1406	641,713	0.69				
交通及運輸設備	140601	1,145,169	1.23				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-503,456	-0.54				
雜項設備	1407	4,057,143	4.37				
雜項設備	140701	13,903,894	14.98				
累計折舊-雜項設備	140702	-9,846,751	-10.61				
合計：		92,796,870					

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114年7月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		25,885,480
財產收益		78,815
財產孳息收入		52,467
其他財產收入		26,348
政府撥入收入		25,587,381
公庫撥款收入		25,587,381
其他收入		219,284
雜項收入		219,284
支出	2,770,106	21,869,214
人事支出	2,201,183	17,879,250
人事支出	2,201,183	17,879,250
業務支出	104,509	700,478
業務支出	104,509	700,478
折舊、折耗及攤銷	464,414	3,288,626
固定資產折舊	464,414	3,288,626
其他支出		860
其他支出		860
本期賸餘（短絀）	-2,770,106	4,016,266
期初淨資產		85,663,572
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		89,679,838

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 114 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				2,305,692	10,121,000	-7,815,308	-77.22
		累計數				18,580,588	32,038,000	-13,457,412	-42.00

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 114 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	122,402,263	47,000,738	174,559		3,288,626	72,287,458
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	4,390,892			618,040	6,554,968
房屋及建築	67,621,264	26,874,431			1,228,696	39,518,137
機械及設備	9,516,390	6,149,024			678,074	2,689,292
交通及運輸設備	1,145,169	437,039			66,417	641,713
雜項設備	13,729,335	9,149,352	174,559		697,399	4,057,143
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 114 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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 7 月份

02073-8

單位：新臺幣元

[illegible]

02073-9

[illegible]

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114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	36,471,000	17,879,250	-18,591,750	-50.98
11	正式員額薪資		8,352,944	8,352,944	
113	職員薪金		8,352,944	8,352,944	
12	聘僱及兼職人員薪資		272,075	272,075	
124	兼職人員酬金		272,075	272,075	
15	獎金		2,020,331	2,020,331	
151	考績獎金		347,440	347,440	
152	年終獎金		1,672,891	1,672,891	
16	退休及卹償金		6,320,965	6,320,965	
161	職員退休及離職金		6,237,085	6,237,085	
162	工員退休及離職金		83,880	83,880	
18	福利費		912,935	912,935	
181	分擔員工保險費		785,135	785,135	
18Y	其他福利費		127,800	127,800	
2	服務費用	697,000	272,282	-424,718	-60.94
21	水電費		42,617	42,617	
212	工作場所電費		28,867	28,867	
214	工作場所水費		13,750	13,750	
22	郵電費		24,035	24,035	
221	郵費		6,916	6,916	
222	電話費		17,119	17,119	
23	旅運費		8,640	8,640	
231	國內旅費		8,640	8,640	
24	印刷裝訂與廣告費		5,250	5,250	
241	印刷及裝訂費		5,250	5,250	
25	修理保養及保固費		84,060	84,060	

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114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	%
252 一般房屋修護費		2,800	2,800	
255 機械及設備修護費		27,250	27,250	
257 雜項設備修護費		54,010	54,010	
27 一般服務費		45,940	45,940	
27D 計時與計件人員酬金		36,500	36,500	
27F 體育活動費		9,440	9,440	
28 專業服務費		45,100	45,100	
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		34,100	34,100	
29 公共關係費		16,640	16,640	
291 公共關係費		16,640	16,640	
3 材料及用品費	66,000	35,586	-30,414	-46.08
31 使用材料費		1,881	1,881	
312 燃料		1,881	1,881	
32 用品消耗		33,705	33,705	
321 辦公（事務）用品		32,105	32,105	
322 報章雜誌		1,600	1,600	
4 租金、償債、利息及相關手續費	635,000	375,610	-259,390	-40.85
43 機器租金		34,440	34,440	
432 機械及設備租金		34,440	34,440	
44 交通及運輸設備租金		341,170	341,170	
442 車租		341,170	341,170	
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	

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114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	%
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	15,000	860	-14,140	-94.27
91 其他支出		860	860	
91Y 其他		860	860	
合計	37,915,000	18,580,588	-19,334,412	-50.99

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 114 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	25,710,921	174,559	25,885,480	收入
財產收入	78,815		78,815	財產收益
政府撥入收入	25,587,381		25,587,381	政府撥入收入
其他收入	44,725	174,559	219,284	其他收入
基金用途	18,580,588	3,288,626	21,869,214	支出
用人費用	17,879,250		17,879,250	人事支出
服務費用	272,282	428,196	700,478	業務支出
材料及用品費	35,586	-35,586		
租金、償債、利息及相關手續費	375,610	-375,610		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		3,288,626	3,288,626	折舊、折耗及攤銷
其他	860		860	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,130,333	-3,114,067	4,016,266	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,262,047	75,401,525	85,663,572	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	17,392,380	72,287,458	89,679,838	期末淨資產

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
17,367,380	17,367,380	0	無

嘉義縣政府
歲出各機關對帳單
114/07/01-114/07/31

02073 昇平國民中學

列印日期：114/08/07

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
11450207380030100	地方教育發展基金					上期結餘		35,972,968	16,299,896	19,673,072
11450207380030100	地方教育發展基金	114/07/01	00045	0700019		支付數	690,983	35,972,968	16,990,879	18,982,089
11450207380030100	地方教育發展基金	114/07/01	00046	0700132		支付數	1,455,050	35,972,968	18,445,929	17,527,039
11450207380030100	地方教育發展基金	114/07/14	00047	0701145		支付數	83,430	35,972,968	18,529,359	17,443,609
11450207380030100	地方教育發展基金	114/07/15	00048	0701294		支付數	21,079	35,972,968	18,550,438	17,422,530
11450207380030100	地方教育發展基金	114/07/24	00049	0701934		支付數	55,150	35,972,968	18,605,588	17,367,380
	小計				0		2,305,692			