

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立竹崎高級中學

平衡表

中華民國114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	371,581,897	100.00	負債	2	42,631,489	11.47
流動資產	11	62,067,900	16.70	流動負債	21	39,431,227	10.61
現金	1101	60,031,306	16.16	應付款項	2102	39,431,227	10.61
銀行存款	110102	59,961,306	16.14	應付代收款	210203	39,431,227	10.61
銀行存款-縣庫存款	110102-1	19,366,411	5.21	其他負債	28	3,200,262	0.86
銀行存款-保管款專戶	110102-2	40,594,895	10.92	什項負債	2801	3,200,262	0.86
零用及週轉金	110103	70,000	0.02	存入保證金	280104	3,078,735	0.83
預付款項	1108	2,036,594	0.55	暫收及待結轉帳項	280108	121,527	0.03
預付費用	110804	2,036,594	0.55	淨資產	3	328,950,408	88.53
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	328,950,408	88.53
預付費用-非預算類	110804-2	2,036,594	0.55	累積餘額	3101	328,950,408	88.53
固定資產	14	309,513,997	83.30	本期賸餘	310102	308,940,645	83.14
土地	1401	6,181,468	1.66	淨資產調整數	310104	20,089,667	5.41
土地	140101	6,181,468	1.66	合計：		-79,904	-0.02
土地改良物	1402	1,013,201	0.27			371,581,897	

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 — 嘉義縣立竹崎高級中學

平衡表

中華民國114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		
土地改良物	140201	4,949,949	1.33				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,936,748	-1.06				
房屋建築及設備	1404	268,792,262	72.34				
房屋建築及設備	140401	343,907,989	92.55				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,115,727	-20.22				
機械及設備	1405	15,525,161	4.18				
機械及設備	140501	63,950,513	17.21				
累計折舊-機械及設備	140502	-48,425,352	-13.03				
交通及運輸設備	1406	4,506,004	1.21				
交通及運輸設備	140601	10,124,295	2.72				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,618,291	-1.51				
雜項設備	1407	13,495,901	3.63				
雜項設備	140701	50,173,828	13.50				
累計折舊-雜項設備	140702	-36,677,927	-9.87				

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 — 嘉義縣立竹崎高級中學

平衡表

中華民國114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		
合計：		371,581,897	0				0

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 — 嘉義縣立竹崎高級中學
收入支出表
中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	14,221,770	227,529,375
財產孳息收入	178,302	474,843
其他財產收入	178,302	468,843
政府撥入收入	7,086,446	200,289,583
公庫撥款收入	7,086,446	200,289,583
		5,979,931
		5,979,931
教學收入	6,957,022	4,815,938
學雜費收入	6,957,022	4,815,938
其他收入	29,765,028	15,969,080
雜項收入	25,727,414	15,969,080
支出	25,727,414	207,439,708
人事支出	1,573,127	180,175,500
人事支出	1,573,127	180,175,500
業務支出	1,017,245	11,666,074
業務支出	1,017,245	11,666,074
獎補助支出	15,613	1,017,245
其他獎補捐助	15,613	1,017,245
財產損失	1,429,629	20,468
財產交易損失	1,429,629	20,468
折舊、折耗及攤銷	2,000	14,556,061
固定資產折舊	2,000	14,556,061
其他支出	4,360	4,360
其他支出	4,360	4,360

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立竹崎高級中學

收入支出表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-15,543,258	20,089,667
期初淨資產		308,940,645
解繳公庫		
淨資產調整數		-79,904
期末淨資產		328,950,408

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。

基金來源、用途及餘純表

中華民國 114 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	210,666,000	7,264,748	11,193,000	-3,928,252	-35.10	205,609,656	210,424,000	-4,814,344	-2.29
財產收入	481,000	178,302	8,000	170,302	2,128.78	474,843	239,000	235,843	98.68
租金收入	458,000	178,302	8,000	170,302	2,128.78	447,720	228,000	219,720	96.37
利息收入	15,000					21,123	7,000	14,123	201.76
其他財產收入	8,000					6,000	4,000	2,000	50.00
政府撥入收入	202,045,000	7,086,446	7,115,000	-28,554	-0.40	200,289,583	202,045,000	-1,755,417	-0.87
公庫撥款收入	202,045,000	7,086,446	7,115,000	-28,554	-0.40	200,289,583	202,045,000	-1,755,417	-0.87
教學收入	8,140,000		4,070,000	-4,070,000	-100.00	4,815,938	8,140,000	-3,324,062	-40.84
學雜費收入	8,140,000		4,070,000	-4,070,000	-100.00	4,815,938	8,140,000	-3,324,062	-40.84
其他收入						29,292		29,292	
雜項收入						29,292		29,292	
基金用途	215,371,000	28,319,786	18,411,000	9,908,786	53.82	193,529,663	213,568,000	-20,038,337	-9.38
高中及高職教育計畫	214,584,000	28,319,786	18,411,000	9,908,786	53.82	192,863,179	212,781,000	-19,917,821	-9.36
其他	214,584,000	28,319,786	18,411,000	9,908,786	53.82	192,863,179	212,781,000	-19,917,821	-9.36
建築及設備計畫	787,000					666,484	787,000	-120,516	-15.31
購建固定資產	787,000					666,484	787,000	-120,516	-15.31
本期賸餘(短純)	-4,705,000	-21,055,038	-7,218,000	-13,837,038	191.70	12,079,993	-3,144,000	15,223,993	-484.22
期初基金餘額	5,227,283					7,356,418	5,227,283	2,129,135	40.73
解繳公庫									
期末基金餘額	522,283					19,436,411	2,083,283	17,353,128	832.97

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學

02031-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 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	
								金額	
高中及高職教育計畫		本月數				28,319,786	18,411,000	9,908,786 53.82	
		累計數				192,863,179	212,781,000	-19,917,821 -9.36	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0 0.00	
		累計數				666,484	787,000	-120,516 -15.31	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學
資本資產明細表
 中華民國 114 年 10 月份

02031-1

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	458,845,527	157,261,300	22,847,403	2,404,888	12,512,745	309,513,997
非理財目的之長期投資						
土地	6,181,468					6,181,468
土地改良物	4,949,949	3,877,193			59,555	1,013,201
房屋及建築	327,660,216	70,870,770	16,247,773		4,244,957	268,792,262
機械及設備	63,044,910	43,770,541	2,215,630	1,310,027	4,654,811	15,525,161
交通及運輸設備	7,815,095	5,000,710	2,570,400	261,200	617,581	4,506,004
雜項設備	49,193,889	33,742,086	1,813,600	833,661	2,935,841	13,495,901
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 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—嘉義縣立竹崎高級中學

02031-1

長期負債明細表

中華民國 114 年 10 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債					
長期債務					
應付租賃款					
其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 114 年 10 月份

02031-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 10 月份

02031-2

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形					差異或落後原因	改進措施		
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數			比較增減					
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫 租賃權益改良															
總計		787,000			787,000	787,000	666,484		666,484	84.69	-120,516	-15.31			

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 114 年 10 月份

02031-1

單位：新臺幣元

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學
各項費用彙計表
中華民國114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	199,079,000	180,175,500	-18,903,500	-9.50
11 正式員額薪資		107,141,628	107,141,628	
113 職員薪金		106,740,018	106,740,018	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,478,500	4,478,500	
122 約僱職員薪金		428,428	428,428	
124 兼職人員酬金		4,050,072	4,050,072	
13 加(夜)班費		1,388,362	1,388,362	
134 未休假加班費		1,388,362	1,388,362	
15 獎金		26,372,573	26,372,573	
151 考績獎金		12,445,115	12,445,115	
152 年終獎金		13,927,458	13,927,458	
16 退休及卹償金		27,549,557	27,549,557	
161 職員退休及離職金		26,407,519	26,407,519	
162 工員退休及離職金		1,142,038	1,142,038	
18 福利費		13,244,880	13,244,880	
181 分擔員工保險費		10,567,118	10,567,118	
183 傷病醫藥費		107,600	107,600	
18Y 其他福利費		2,570,162	2,570,162	
2 服務費用	10,431,000	8,710,180	-1,720,820	-16.50
21 水電費		1,013,344	1,013,344	
212 工作場所電費		847,005	847,005	
214 工作場所水費		164,449	164,449	
216 氣體費		1,890	1,890	
22 郵電費		161,038	161,038	
221 郵費		66,584	66,584	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
222 電話費		94,454	94,454	
23 旅運費		312,405	312,405	
231 國內旅費		310,960	310,960	
235 貨物運費		1,445	1,445	
24 印刷裝訂與廣告費		139,115	139,115	
241 印刷及裝訂費		139,115	139,115	
25 修理保養及保固費		2,384,497	2,384,497	
252 一般房屋修護費		942,736	942,736	
253 宿舍修護費		171,820	171,820	
255 機械及設備修護費		302,930	302,930	
256 交通及運輸設備修護費		270,435	270,435	
257 雜項設備修護費		696,576	696,576	
26 保險費		32,287	32,287	
264 交通及運輸設備保險費		32,287	32,287	
27 一般服務費		3,822,513	3,822,513	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
27D 計時與計件人員酬金		3,686,883	3,686,883	
27F 體育活動費		135,570	135,570	
28 專業服務費		797,869	797,869	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		187,957	187,957	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		97,926	97,926	
288 委託考選訓練費		24,000	24,000	
28A 電腦軟體服務費		164,070	164,070	
28Y 其他專業服務費		323,916	323,916	
29 公共關係費		47,112	47,112	
291 公共關係費		47,112	47,112	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
3 材料及用品費	2,372,000	2,000,920	-371,080	-15.64
31 使用材料費		42,550	42,550	
312 燃料		42,550	42,550	
32 用品消耗		1,958,370	1,958,370	
321 辦公（事務）用品		1,219,976	1,219,976	
322 報章雜誌		89,681	89,681	
323 農業與園藝用品及環境美化費		231,970	231,970	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		42,897	42,897	
32Y 其他用品消耗		373,846	373,846	
4 租金、償債、利息及相關手續費	310,000	270,273	-39,727	-12.82
43 機器租金		84,650	84,650	
432 機械及設備租金		84,650	84,650	
44 交通及運輸設備租金		151,650	151,650	
442 車租		151,650	151,650	
45 雜項設備租金		33,973	33,973	
451 雜項設備租金		33,973	33,973	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	787,000	666,484	-120,516	-15.31
51 購建固定資產	787,000	666,484	-120,516	-15.31
514 購置機械及設備	450,000	132,484	-317,516	-70.56
515 購置交通及運輸設備	30,000	407,200	377,200	1,257.33
516 購置雜項設備	307,000	126,800	-180,200	-58.70
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,388	388	2.59
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		4,158	4,158	
661 行政規費與強制費		450	450	

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學
各項費用彙計表
中華民國114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	%
663 汽車燃料使用費 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,708	3,708	
71 會費	2,232,000	1,686,558	-545,442	-24.44
713 職業團體會費		2,000	2,000	
72 捐助、補助與獎助		2,000	2,000	
726 獎助學員生給與		1,017,245	1,017,245	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,017,245	1,017,245	
744 慰問、照護及濟助金		26,000	26,000	
75 競賽及交流活動費		26,000	26,000	
751 技能競賽		641,313	641,313	
9 其他	145,000	641,313	641,313	
91 其他支出		4,360	-140,640	-96.99
91Y 其他		4,360	4,360	
合 計	215,371,000	193,529,663	-21,841,337	-10.14

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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	205,609,656		227,529,375	收入
財產收入	474,843		474,843	財產收益
政府撥入收入	200,289,583		200,289,583	政府撥入收入
教學收入	4,815,938	5,979,931	4,815,938	教學收入
其他收入	29,292	15,939,788	15,969,080	其他收入
基金用途	193,529,663	13,910,045	207,439,708	支出
用人費用	180,175,500		180,175,500	人事支出
服務費用	8,710,180	2,955,894	11,666,074	業務支出
材料及用品費	2,000,920	-2,000,920		
租金、償債、利息及相關手續費	270,273	-270,273		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	669,313	-669,313		
捐助、補助與獎助	1,017,245		1,017,245	獎補助支出
		20,468	20,468	財產損失
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	666,484	-666,484		
其他	4,360	14,556,061	14,556,061	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	12,079,993	8,009,674	20,089,667	其他支出
期初基金餘額	7,356,418	301,584,227	308,940,645	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		-79,904	-79,904	期初淨資產
期末基金餘額	19,436,411	309,513,997	328,950,408	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 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

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 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
19,366,411	19,366,411	0	