

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11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	368,206,541	100.00	負債	2	43,333,649	11.77
流動資產	11	59,933,629	16.28	流動負債	21	40,490,414	11.00
現金	1101	56,887,350	15.45	應付款項	2102	40,490,414	11.00
銀行存款	110102	56,817,350	15.43	應付代收款	210203	40,490,414	11.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	16,529,980	4.49	其他負債	28	2,843,235	0.77
銀行存款-保管款專戶	110102-2	40,287,370	10.94	什項負債	2801	2,843,235	0.77
零用及週轉金	110103	70,000	0.02	存入保證金	280104	2,843,235	0.77
預付款項	1108	3,046,279	0.83	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	3,046,279	0.83	淨資產	3	324,872,892	88.23
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	324,872,892	88.23
預付費用-非預算類	110804-2	3,046,279	0.83	累積餘額	3101	324,872,892	88.23
固定資產	14	308,272,912	83.72	本期賸餘	310102	308,940,645	83.90
土地	1401	6,181,468	1.68	淨資產調整數	310104	16,012,151	4.35
土地	140101	6,181,468	1.68	合計：		-79,904	-0.02
土地改良物	1402	1,007,244	0.27			368,206,541	

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11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		
土地改良物	140201	4,949,949	1.34				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,942,705	-1.07				
房屋建築及設備	1404	268,356,332	72.88				
房屋建築及設備	140401	343,907,989	93.40				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-75,551,657	-20.52				
機械及設備	1405	14,999,838	4.07				
機械及設備	140501	63,977,513	17.38				
累計折舊-機械及設備	140502	-48,977,675	-13.30				
交通及運輸設備	1406	4,520,650	1.23				
交通及運輸設備	140601	10,210,295	2.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,689,645	-1.55				
雜項設備	1407	13,207,380	3.59				
雜項設備	140701	50,223,423	13.64				
累計折舊-雜項設備	140702	-37,016,043	-10.05				

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11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		
合計：		368,206,541	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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		936,640
財產收益		936,640
財產孳息收入		474,843
其他財產收入		468,843
政府撥入收入	860,045	201,149,628
公庫撥款收入	860,045	201,149,628
教學收入		5,979,931
學雜費收入		5,979,931
其他收入	76,595	4,815,938
雜項收入	76,595	4,815,938
支出		5,014,156
人事支出	2,661,637	212,453,864
人事支出	2,661,637	182,837,137
業務支出	937,039	182,837,137
業務支出	937,039	12,603,113
獎補助支出		12,603,113
其他獎補捐助		1,017,245
財產損失		1,017,245
財產交易損失		20,468
折舊、折耗及攤銷	1,403,680	20,468
固定資產折舊	1,403,680	15,959,741
其他支出	11,800	15,959,741
其他支出	11,800	16,160

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11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-4,077,516	16,012,151
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		324,872,892

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 11 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	860,045	238,000	622,045	261.36	206,469,701	210,662,000	-4,192,299	-1.99
財產收入	481,000		238,000	-238,000	-100.00	474,843	477,000	-2,157	-0.45
租金收入	458,000		230,000	-230,000	-100.00	447,720	458,000	-10,280	-2.24
利息收入	15,000		8,000	-8,000	-100.00	21,123	15,000	6,123	40.82
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	860,045		860,045		201,149,628	202,045,000	-895,372	-0.44
公庫撥款收入	202,045,000	860,045		860,045		201,149,628	202,045,000	-895,372	-0.44
教學收入	8,140,000					4,815,938	8,140,000	-3,324,062	-40.84
學雜費收入	8,140,000					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	3,696,476	1,153,000	2,543,476	220.60	197,226,139	214,721,000	-17,494,861	-8.15
高中及高職教育計畫	214,584,000	3,610,476	1,153,000	2,457,476	213.14	196,473,655	213,934,000	-17,460,345	-8.16
其他	214,584,000	3,610,476	1,153,000	2,457,476	213.14	196,473,655	213,934,000	-17,460,345	-8.16
建築及設備計畫	787,000	86,000		86,000		752,484	787,000	-34,516	-4.39
購建固定資產	787,000	86,000		86,000		752,484	787,000	-34,516	-4.39
本期賸餘(短純)	-4,705,000	-2,836,431	-915,000	-1,921,431	209.99	9,243,562	-4,059,000	13,302,562	-327.73
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					16,599,980	1,168,283	15,431,697	1,320.89

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 11 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				3,610,476	1,153,000	2,457,476 213.14	
		累計數				196,473,655	213,934,000	-17,460,345 -8.16	
建築及設備計畫		本月數				86,000	0	86,000 0.00	
		累計數				752,484	787,000	-34,516 -4.39	

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 11 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	23,009,998	2,404,888	13,916,425	308,272,912
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			65,512	1,007,244
房屋及建築	327,660,216	70,870,770	16,247,773		4,680,887	268,356,332
機械及設備	63,044,910	43,770,541	2,242,630	1,310,027	5,207,134	14,999,838
交通及運輸設備	7,815,095	5,000,710	2,656,400	261,200	688,935	4,520,650
雜項設備	49,193,889	33,742,086	1,863,195	833,661	3,273,957	13,207,380
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 11 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 11 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 11 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 11 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	752,484		752,484	95.61	-34,516	-4.39			

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 11 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11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	182,837,137	-16,241,863	-8.16
11 正式員額薪資		107,383,170	107,383,170	
113 職員薪金		106,981,560	106,981,560	
114 工員工資		401,610	401,610	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,256,125	5,256,125	
122 約僱職員薪金		428,428	428,428	
124 兼職人員酬金		4,827,697	4,827,697	
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		29,143,122	29,143,122	
161 職員退休及離職金		28,001,084	28,001,084	
162 工員退休及離職金		1,142,038	1,142,038	
18 福利費		13,293,785	13,293,785	
181 分擔員工保險費		10,588,623	10,588,623	
183 傷病醫藥費		119,000	119,000	
18Y 其他福利費		2,586,162	2,586,162	
2 服務費用	10,431,000	9,049,273	-1,381,727	-13.25
21 水電費		1,013,437	1,013,437	
212 工作場所電費		847,005	847,005	
214 工作場所水費		164,542	164,542	
216 氣體費		1,890	1,890	
22 郵電費		185,781	185,781	
221 郵費		81,661	81,661	

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11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		104,120	104,120	
23 旅運費		362,239	362,239	
231 國內旅費		360,794	360,794	
235 貨物運費		1,445	1,445	
24 印刷裝訂與廣告費		195,975	195,975	
241 印刷及裝訂費		195,975	195,975	
25 修理保養及保固費		2,523,902	2,523,902	
252 一般房屋修護費		1,004,966	1,004,966	
253 宿舍修護費		184,420	184,420	
255 機械及設備修護費		318,060	318,060	
256 交通及運輸設備修護費		290,030	290,030	
257 雜項設備修護費		726,426	726,426	
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		3,842,459	3,842,459	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60	
27D 計時與計件人員酬金		3,703,629	3,703,629	
27F 體育活動費		138,770	138,770	
28 專業服務費		846,081	846,081	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		215,133	215,133	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		107,482	107,482	
288 委託考選訓練費		24,000	24,000	
28A 電腦軟體服務費		169,670	169,670	
28Y 其他專業服務費		329,796	329,796	
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11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	2,505,691	133,691	5.64
31 使用材料費		73,420	73,420	
312 燃料		73,420	73,420	
32 用品消耗		2,432,271	2,432,271	
321 辦公（事務）用品		1,530,781	1,530,781	
322 報章雜誌		91,481	91,481	
323 農業與園藝用品及環境美化費		376,064	376,064	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		47,797	47,797	
32Y 其他用品消耗		386,148	386,148	
4 租金、償債、利息及相關手續費	310,000	312,030	2,030	0.65
43 機器租金		115,697	115,697	
432 機械及設備租金		115,697	115,697	
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		44,683	44,683	
451 雜項設備租金		44,683	44,683	
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	752,484	-34,516	-4.39
51 購建固定資產	787,000	752,484	-34,516	-4.39
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	493,200	463,200	1,544.00
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11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	1,737,976	-494,024	-22.13
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		692,731	692,731	
9 其他	145,000	692,731	692,731	
91 其他支出		16,160	-128,840	-88.86
91Y 其他		16,160	16,160	
合 計	215,371,000	197,226,139	-18,144,861	-8.42

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	206,469,701	21,996,314	228,466,015	收入
財產收入	474,843		474,843	財產收益
政府撥入收入	201,149,628	5,979,931	201,149,628	政府撥入收入
教學收入	4,815,938		4,815,938	教學收入
其他收入	29,292	16,016,383	16,045,675	其他收入
基金用途	197,226,139	15,227,725	212,453,864	支出
用人費用	182,837,137		182,837,137	人事支出
服務費用	9,049,273	3,553,840	12,603,113	業務支出
材料及用品費	2,505,691	-2,505,691		
租金、償債、利息及相關手續費	312,030	-312,030		
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	720,731	-720,731		
捐助、補助與獎助	1,017,245	20,468	1,017,245	獎補助支出
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	752,484	-752,484	20,468	財產損失
其他	16,160	15,959,741	15,959,741	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	9,243,562	6,768,589	16,012,151	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	16,599,980	308,272,912	324,872,892	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 11 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

註：

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 114 年 11 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
16,529,980	16,529,980	0	