

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12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	346,275,229	100.00	負債	2	36,347,717	10.50
流動資產	11	38,904,145	11.24	流動負債	21	33,587,698	9.70
現金	1101	38,025,109	10.98	應付款項	2102	33,587,698	9.70
銀行存款	110102	38,025,109	10.98	應付代收款	210203	33,587,698	9.70
銀行存款-縣庫存款	110102-1	2,556,428	0.74	其他負債	28	2,760,019	0.80
銀行存款-保管款專戶	110102-2	35,468,681	10.24	什項負債	2801	2,760,019	0.80
零用及週轉金	110103	0	0.00	存入保證金	280104	2,760,019	0.80
預付款項	1108	879,036	0.25	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	879,036	0.25	淨資產	3	309,927,512	89.50
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	309,927,512	89.50
預付費用-非預算類	110804-2	879,036	0.25	淨資產	3101	309,927,512	89.50
固定資產	14	307,371,084	88.76	累積餘額	310101	309,927,512	89.50
土地	1401	6,181,468	1.79	合計：	310104		-0.02
土地	140101	6,181,468	1.79			346,275,229	
土地改良物	1402	1,001,290	0.29				

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12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	1.43				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,948,659	-1.14				
房屋建築及設備	1404	267,920,402	77.37				
房屋建築及設備	140401	341,713,912	98.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-73,793,510	-21.31				
機械及設備	1405	14,798,623	4.27				
機械及設備	140501	63,282,098	18.28				
累計折舊-機械及設備	140502	-48,483,475	-14.00				
交通及運輸設備	1406	4,447,879	1.28				
交通及運輸設備	140601	10,178,618	2.94				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-5,730,739	-1.65				
雜項設備	1407	13,021,422	3.76				
雜項設備	140701	48,847,284	14.11				
累計折舊-雜項設備	140702	-35,825,862	-10.35				

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12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：		346,275,229	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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入		
財產收益	3,329,410	231,795,425
財產孳息收入	20,873	495,716
其他財產收入	20,873	489,716
政府撥入收入		6,000
公庫撥款收入		201,149,628
		201,149,628
		5,979,931
		5,979,931
教學收入	2,843,301	7,659,239
學雜費收入	2,843,301	7,659,239
其他收入	465,236	16,510,911
雜項收入	465,236	16,510,911
支出		
人事支出	18,274,790	230,728,654
人事支出	15,230,483	198,067,620
業務支出	15,230,483	198,067,620
業務支出	1,677,243	14,280,356
獎補助支出	1,677,243	14,280,356
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	1,367,064	20,468
固定資產折舊	1,367,064	17,326,805
其他支出		17,326,805
其他支出		16,160
		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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-14,945,380	1,066,771
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		309,927,512

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 12 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	2,864,174	4,000	2,860,174	71,504.35	209,333,875	210,666,000	-1,332,125	-0.63
財產收入	481,000	20,873	4,000	16,873	421.83	495,716	481,000	14,716	3.06
租金收入	458,000					447,720	458,000	-10,280	-2.24
利息收入	15,000	20,873		20,873		41,996	15,000	26,996	179.97
其他財產收入	8,000		4,000	-4,000	-100.00	6,000	8,000	-2,000	-25.00
政府撥入收入	202,045,000					201,149,628	202,045,000	-895,372	-0.44
公庫撥款收入	202,045,000					201,149,628	202,045,000	-895,372	-0.44
教學收入	8,140,000	2,843,301		2,843,301		7,659,239	8,140,000	-480,761	-5.91
學雜費收入	8,140,000	2,843,301		2,843,301		7,659,239	8,140,000	-480,761	-5.91
其他收入						29,292		29,292	
雜項收入						29,292		29,292	
基金用途	215,371,000	16,907,726	650,000	16,257,726	2,501.19	214,133,865	215,371,000	-1,237,135	-0.57
高中及高職教育計畫	214,584,000	16,907,726	650,000	16,257,726	2,501.19	213,381,381	214,584,000	-1,202,619	-0.56
其他	214,584,000	16,907,726	650,000	16,257,726	2,501.19	213,381,381	214,584,000	-1,202,619	-0.56
建築及設備計畫	787,000					752,484	787,000	-34,516	-4.39
購建固定資產	787,000					752,484	787,000	-34,516	-4.39
本期賸餘(短純)	-4,705,000	-14,043,552	-646,000	-13,397,552	2,073.92	-4,799,990	-4,705,000	-94,990	2.02
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					2,556,428	522,283	2,034,145	389.47

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 12 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				16,907,726	650,000	16,257,726	2501.19	
		累計數				213,381,381	214,584,000	-1,202,619	-0.56	
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	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 12 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	23,475,234	7,167,432	10,520,945	307,371,084
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			71,466	1,001,290
房屋及建築	327,660,216	70,870,770	16,247,773	2,194,077	2,922,740	267,920,402
機械及設備	63,044,910	43,770,541	2,562,866	2,325,678	4,712,934	14,798,623
交通及運輸設備	7,815,095	5,000,710	2,656,400	292,877	730,029	4,447,879
雜項設備	49,193,889	33,742,086	2,008,195	2,354,800	2,083,776	13,021,422
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 12 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 12 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 12 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 12 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 12 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12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	198,067,620	-1,011,380	-0.51
11 正式員額薪資		118,022,104	118,022,104	
113 職員薪金		117,583,984	117,583,984	
114 工員工資		438,120	438,120	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,891,155	5,891,155	
122 約僱職員薪金		467,376	467,376	
124 兼職人員酬金		5,423,779	5,423,779	
13 加(夜)班費		1,770,343	1,770,343	
134 未休假加班費		1,770,343	1,770,343	
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		31,733,868	31,733,868	
161 職員退休及離職金		30,478,265	30,478,265	
162 工員退休及離職金		1,255,603	1,255,603	
18 福利費		14,277,577	14,277,577	
181 分擔員工保險費		11,544,940	11,544,940	
183 傷病醫藥費		127,100	127,100	
18Y 其他福利費		2,605,537	2,605,537	
2 服務費用	10,431,000	10,096,905	-334,095	-3.20
21 水電費		1,014,127	1,014,127	
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		2,580	2,580	
22 郵電費		201,261	201,261	
221 郵費		97,141	97,141	

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12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		428,752	428,752	
231 國內旅費		427,307	427,307	
235 貨物運費		1,445	1,445	
24 印刷裝訂與廣告費		224,464	224,464	
241 印刷及裝訂費		224,464	224,464	
25 修理保養及保固費		2,738,489	2,738,489	
252 一般房屋修護費		1,049,882	1,049,882	
253 宿舍修護費		188,220	188,220	
255 機械及設備修護費		392,660	392,660	
256 交通及運輸設備修護費		301,510	301,510	
257 雜項設備修護費		806,217	806,217	
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		4,417,598	4,417,598	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		810	810	
27D 計時與計件人員酬金		4,268,418	4,268,418	
27F 體育活動費		148,370	148,370	
28 專業服務費		967,927	967,927	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		322,947	322,947	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		111,082	111,082	
288 委託考選訓練費		24,000	24,000	
28A 電腦軟體服務費		179,670	179,670	
28Y 其他專業服務費		330,228	330,228	
29 公共關係費		72,000	72,000	
291 公共關係費		72,000	72,000	

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12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	2,846,982	474,982	20.02
31 使用材料費		73,420	73,420	
312 燃料		73,420	73,420	
32 用品消耗		2,773,562	2,773,562	
321 辦公（事務）用品		1,677,138	1,677,138	
322 報章雜誌		93,731	93,731	
323 農業與園藝用品及環境美化費		388,084	388,084	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		53,647	53,647	
32Y 其他用品消耗		560,962	560,962	
4 租金、償債、利息及相關手續費	310,000	339,160	29,160	9.41
43 機器租金		130,827	130,827	
432 機械及設備租金		130,827	130,827	
44 交通及運輸設備租金		163,650	163,650	
442 車租		163,650	163,650	
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12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	1,999,166	-232,834	-10.43
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		953,921	953,921	
9 其他	145,000	953,921	953,921	
91 其他支出		16,160	-128,840	-88.86
91Y 其他		16,160	16,160	
合 計	215,371,000	214,133,865	-1,237,135	-0.57

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 12 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	209,333,875	22,461,550	231,795,425	收入
財產收入	495,716		495,716	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	7,659,239		7,659,239	教學收入
其他收入	29,292	16,481,619	16,510,911	其他收入
基金用途	214,133,865	16,594,789	230,728,654	支出
用人費用	198,067,620		198,067,620	人事支出
服務費用	10,096,905	4,183,451	14,280,356	業務支出
材料及用品費	2,846,982	-2,846,982		
租金、償債、利息及相關手續費	339,160	-339,160		
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	981,921	-981,921		
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	17,326,805	17,326,805	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,799,990	5,866,761	1,066,771	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	2,556,428	307,371,084	309,927,512	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 12 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 12 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
2,556,428	2,556,428	0	