

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115年8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	423,235,865	100.00	負 債	2	38,129,919	9.01
流動資產	11	112,296,872	26.53	流動負債	21	36,000,305	8.51
現金	1101	111,827,887	26.42	應付款項	2102	36,000,305	8.51
銀行存款	110102	111,757,887	26.41	應付代收款	210203	36,000,305	8.51
銀行存款-縣庫存款	110102-1	74,096,953	17.51	其他負債	28	2,129,614	0.50
銀行存款-保管款專戶	110102-2	37,660,934	8.90	什項負債	2801	2,129,614	0.50
零用及週轉金	110103	70,000	0.02	存入保證金	280104	2,129,614	0.50
預付款項	1108	468,985	0.11	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
預付費用	110804	468,985	0.11	淨資產	3	385,105,946	90.99
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	31	385,105,946	90.99
預付費用-非預算類	110804-2	468,985	0.11	淨資產	3101	385,105,946	90.99
固定資產	14	310,938,993	73.47	累積餘額	310101	309,927,512	73.23
土地	1401	6,732,682	1.59	本期賸餘	310102	70,726,255	16.71
土地	140101	6,732,682	1.59	淨資產調整數	310104	4,452,179	1.05
土地改良物	1402	2,998,073	0.71	合計：		423,235,865	

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115年8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	6,994,376	1.65				
累計折舊-土地改良物	140202	-3,996,303	-0.94				
房屋建築及設備	1404	265,538,977	62.74				
房屋建築及設備	140401	342,815,572	81.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-77,276,595	-18.26				
機械及設備	1405	14,039,510	3.32				
機械及設備	140501	65,593,530	15.50				
累計折舊-機械及設備	140502	-51,554,020	-12.18				
交通及運輸設備	1406	4,999,684	1.18				
交通及運輸設備	140601	11,348,194	2.68				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,348,510	-1.50				
雜項設備	1407	16,630,067	3.93				
雜項設備	140701	55,292,317	13.06				
累計折舊-雜項設備	140702	-38,662,250	-9.13				

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115年8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：		423,235,865					
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115年8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	2,256,427	220,298,246
財產收益	8,000	301,282
財產孳息收入	8,000	296,282
其他財產收入		5,000
政府撥入收入		209,899,222
公庫撥款收入		209,899,222
其他收入	2,248,427	10,097,742
受贈收入		70,800
雜項收入	2,248,427	10,026,942
支出	5,204,472	149,571,991
人事支出	3,388,186	130,982,009
人事支出	3,388,186	130,982,009
業務支出	431,932	7,655,876
業務支出	431,932	7,655,876
財產損失		8,744
財產交易損失		8,744
折舊、折耗及攤銷	1,384,354	10,922,642
固定資產折舊	1,384,354	10,922,642
其他支出		2,720
其他支出		2,720
本期賸餘（短絀）	-2,948,045	70,726,255
期初淨資產		309,927,512
解繳公庫		
淨資產調整數		4,452,179
期末淨資產		385,105,946

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—嘉義縣立竹崎高級中學

02031-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 8 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	225,054,000	8,000		8,000		210,511,897	214,885,000	-4,373,103	-2.04
財產收入	686,000	8,000		8,000		301,282	371,000	-69,718	-18.79
租金收入	608,000	8,000		8,000		274,284	300,000	-25,716	-8.57
利息收入	15,000					21,998	8,000	13,998	174.98
其他財產收入	63,000					5,000	63,000	-58,000	-92.06
政府撥入收入	216,228,000					209,899,222	210,444,000	-544,778	-0.26
公庫撥款收入	216,228,000					209,899,222	210,444,000	-544,778	-0.26
教學收入	8,140,000						4,070,000	-4,070,000	-100.00
學雜費收入	8,140,000						4,070,000	-4,070,000	-100.00
其他收入						311,393		311,393	
雜項收入						311,393		311,393	
基金用途	227,441,000	3,859,522	17,745,000	-13,885,478	-78.25	138,901,372	183,882,000	-44,980,628	-24.46
高中及高職教育計畫	226,654,000	3,820,118	17,745,000	-13,924,882	-78.47	138,640,605	183,095,000	-44,454,395	-24.28
其他	226,654,000	3,820,118	17,745,000	-13,924,882	-78.47	138,640,605	183,095,000	-44,454,395	-24.28
建築及設備計畫	787,000	39,404		39,404		260,767	787,000	-526,233	-66.87
購建固定資產	787,000	39,404		39,404		260,767	787,000	-526,233	-66.87
本期賸餘(短絀)	-2,387,000	-3,851,522	-17,745,000	13,893,478	-78.30	71,610,525	31,003,000	40,607,525	130.98
期初基金餘額	2,651,418					2,556,428	2,651,418	-94,990	-3.58
解繳公庫									
期末基金餘額	264,418					74,166,953	33,654,418	40,512,535	120.38

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 115 年 8 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				3,820,118	17,745,000	-13,924,882	-78.47
		累計數				138,640,605	183,095,000	-44,454,395	-24.28
建築及設備計畫		本月數				39,404	0	39,404	0.00
		累計數				260,767	787,000	-526,233	-66.87

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學

02031-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 8 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	475,153,329	167,782,245	14,499,295	875,953	10,055,433	310,938,993
非理財目的之長期投資						
土地	6,181,468		551,214			6,732,682
土地改良物	4,949,949	3,948,659	2,044,427		47,644	2,998,073
房屋及建築	341,713,912	73,793,510	1,101,660		3,483,085	265,538,977
機械及設備	63,282,098	48,483,475	3,130,842	819,410	3,070,545	14,039,510
交通及運輸設備	10,178,618	5,730,739	1,169,576		617,771	4,999,684
雜項設備	48,847,284	35,825,862	6,501,576	56,543	2,836,388	16,630,067
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 115 年 8 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：

長期負債明細表

中華民國 115 年 8 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					

02031-1

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學

02031-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 8 月份

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	260,767		260,767	33.13	-526,233	-66.87		

中華民國 115 年 8 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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115年8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	209,827,000	130,982,009	-78,844,991	-37.58
11 正式員額薪資		78,290,327	78,290,327	
113 職員薪金		77,998,247	77,998,247	
114 工員工資		292,080	292,080	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,506,182	5,506,182	
122 約僱職員薪金		322,712	322,712	
124 兼職人員酬金		5,183,470	5,183,470	
13 加(夜)班費		1,567,682	1,567,682	
134 未休假加班費		1,567,682	1,567,682	
15 獎金		15,472,578	15,472,578	
151 考績獎金		1,101,710	1,101,710	
152 年終獎金		14,308,368	14,308,368	
15Y 其他獎金		62,500	62,500	
16 退休及卹償金		21,192,829	21,192,829	
161 職員退休及離職金		20,294,585	20,294,585	
162 工員退休及離職金		898,244	898,244	
18 福利費		8,952,411	8,952,411	
181 分擔員工保險費		7,677,342	7,677,342	
183 傷病醫藥費		23,450	23,450	
18Y 其他福利費		1,251,619	1,251,619	
2 服務費用	11,637,000	5,649,885	-5,987,115	-51.45
21 水電費		611,451	611,451	
212 工作場所電費		510,790	510,790	
214 工作場所水費		99,221	99,221	
216 氣體費		1,440	1,440	
22 郵電費		103,582	103,582	

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115年8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	%
221	郵費		32,720	32,720	
222	電話費		70,862	70,862	
23	旅運費		224,118	224,118	
231	國內旅費		224,118	224,118	
24	印刷裝訂與廣告費		77,441	77,441	
241	印刷及裝訂費		77,441	77,441	
25	修理保養及保固費		835,015	835,015	
252	一般房屋修護費		130,504	130,504	
253	宿舍修護費		94,618	94,618	
254	其他建築修護費		78,698	78,698	
255	機械及設備修護費		159,630	159,630	
256	交通及運輸設備修護費		121,140	121,140	
257	雜項設備修護費		250,425	250,425	
26	保險費		20,469	20,469	
264	交通及運輸設備保險費		20,469	20,469	
27	一般服務費		3,178,791	3,178,791	
276	佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D	計時與計件人員酬金		3,012,961	3,012,961	
27F	體育活動費		165,800	165,800	
28	專業服務費		551,758	551,758	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		217,112	217,112	
287	委託檢驗（定）試驗認證費		71,826	71,826	
289	試務甄選費		50,000	50,000	
28A	電腦軟體服務費		65,400	65,400	
28Y	其他專業服務費		147,420	147,420	
29	公共關係費		47,260	47,260	

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115年8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	%
291 公共關係費		47,260	47,260	
3 材料及用品費	2,422,000	1,367,611	-1,054,389	-43.53
31 使用材料費		33,530	33,530	
312 燃料		33,530	33,530	
32 用品消耗		1,334,081	1,334,081	
321 辦公（事務）用品		797,116	797,116	
322 報章雜誌		64,721	64,721	
323 農業與園藝用品及環境美化費		182,175	182,175	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		48,030	48,030	
32Y 其他用品消耗		242,039	242,039	
4 租金、償債、利息及相關手續費	368,000	124,320	-243,680	-66.22
43 機器租金		90,780	90,780	
432 機械及設備租金		90,780	90,780	
44 交通及運輸設備租金		7,700	7,700	
442 車租		7,700	7,700	
45 雜項設備租金		25,840	25,840	
451 雜項設備租金		25,840	25,840	
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	260,767	-526,233	-66.87
51 購建固定資產	787,000	260,767	-526,233	-66.87
514 購置機械及設備	380,000	198,767	-181,233	-47.69
515 購置交通及運輸設備	100,000	32,000	-68,000	-68.00
516 購置雜項設備	307,000	30,000	-277,000	-90.23
6 稅捐及規費（強制費）	29,000	29,876	876	3.02
64 消費與行為稅		22,460	22,460	
646 使用牌照稅		22,460	22,460	
66 規費		7,416	7,416	

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115年8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		7,416	7,416	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,226,000	484,184	-1,741,816	-78.25
71 會費		2,000	2,000	
713 職業團體會費		2,000	2,000	
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	
75 競賽及交流活動費		466,184	466,184	
751 技能競賽		466,184	466,184	
9 其他	145,000	2,720	-142,280	-98.12
91 其他支出		2,720	2,720	
91Y 其他		2,720	2,720	
合 計	227,441,000	138,901,372	-88,539,628	-38.93

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立竹崎高級中學

02031-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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	210,511,897	9,786,349	220,298,246	收入
財產收入	301,282		301,282	財產收益
政府撥入收入	209,899,222		209,899,222	政府撥入收入
其他收入	311,393	9,786,349	10,097,742	其他收入
基金用途	138,901,372	10,670,619	149,571,991	支出
用人費用	130,982,009		130,982,009	人事支出
服務費用	5,649,885	2,005,991	7,655,876	業務支出
材料及用品費	1,367,611	-1,367,611		
租金、償債、利息及相關手續費	124,320	-124,320		
稅捐及規費(強制費)	29,876	-29,876		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	484,184	-484,184		
		8,744	8,744	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	260,767	-260,767		
		10,922,642	10,922,642	折舊、折耗及攤銷
其他	2,720		2,720	其他支出
本期賸餘(短絀)	71,610,525	-884,270	70,726,255	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,556,428	307,371,084	309,927,512	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		4,452,179	4,452,179	淨資產調整數
期末基金餘額	74,166,953	310,938,993	385,105,946	期末淨資產

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 8 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 115 年 8 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
74,096,953	74,088,953	8,000	租金收入收合作社租金縣庫 於9/1入帳