

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學

02033-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 5 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	174,835,000					91,732,339	94,842,000	-3,109,661	-3.28
財產收入	2,218,000					446,233	900,000	-453,767	-50.42
租金收入	1,843,000					446,233	900,000	-453,767	-50.42
利息收入	311,000								
其他財產收入	64,000								
政府撥入收入	161,467,000					91,286,106	92,490,000	-1,203,894	-1.30
公庫撥款收入	161,467,000					91,286,106	92,490,000	-1,203,894	-1.30
教學收入	11,150,000						1,452,000	-1,452,000	-100.00
學雜費收入	11,150,000						1,452,000	-1,452,000	-100.00
基金用途	184,183,000	2,982,321	11,550,000	-8,567,679	-74.18	70,221,690	96,133,000	-25,911,310	-26.95
高中及高職教育計畫	181,683,000	2,982,321	11,550,000	-8,567,679	-74.18	69,374,090	94,633,000	-25,258,910	-26.69
其他	181,683,000	2,982,321	11,550,000	-8,567,679	-74.18	69,374,090	94,633,000	-25,258,910	-26.69
建築及設備計畫	2,500,000					847,600	1,500,000	-652,400	-43.49
購建固定資產	2,500,000					847,600	1,500,000	-652,400	-43.49
本期賸餘(短絀)	-9,348,000	-2,982,321	-11,550,000	8,567,679	-74.18	21,510,649	-1,291,000	22,801,649	-1,766.20
期初基金餘額	10,386,240					18,730,179	10,386,240	8,343,939	80.34
解繳公庫									
期末基金餘額	1,038,240					40,240,828	9,095,240	31,145,588	342.44

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣立永慶高級中學

平衡表

中華民國115年5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	358,313,047	100.00	負 債	2	55,437,321	15.47
流動資產	11	95,678,149	26.70	流動負債	21	52,160,571	14.56
現金	1101	95,478,579	26.65	應付款項	2102	52,160,571	14.56
銀行存款	110102	95,428,579	26.63	應付代收款	210203	52,160,571	14.56
銀行存款-縣庫存款	110102-1	40,194,738	11.22	其他負債	28	3,276,750	0.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	55,233,841	15.41	什項負債	2801	3,276,750	0.91
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	3,276,750	0.91
預付款項	1108	199,570	0.06	淨資產	3	302,875,726	84.53
預付費用	110804	199,570	0.06	淨資產	31	302,875,726	84.53
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	302,875,726	84.53
預付費用-非預算類	110804-2	199,570	0.06	累積餘額	310101	281,772,966	78.64
固定資產	14	262,215,921	73.18	本期賸餘	310102	21,102,760	5.89
土地	1401	80,700,751	22.52	淨資產調整數	310104		
土地	140101	80,700,751	22.52	合計：		358,313,047	
土地改良物	1402	4,921,539	1.37				

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 — 嘉義縣立永慶高級中學

平衡表

中華民國115年5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	6,620,124	1.85				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,698,585	-0.47				
房屋建築及設備	1404	144,843,973	40.42				
房屋建築及設備	140401	185,174,336	51.68				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-40,330,363	-11.26				
機械及設備	1405	15,494,021	4.32				
機械及設備	140501	65,062,673	18.16				
累計折舊-機械及設備	140502	-49,568,652	-13.83				
交通及運輸設備	1406	1,559,414	0.44				
交通及運輸設備	140601	13,488,194	3.76				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-11,928,780	-3.33				
雜項設備	1407	14,696,223	4.10				
雜項設備	140701	45,833,673	12.79				
累計折舊-雜項設備	140702	-31,137,450	-8.69				

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 — 嘉義縣立永慶高級中學

收入支出表

中華民國115年5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,860,247	95,826,149
財產收益	1,860,247	4,540,043
財產孳息收入		446,233
其他財產收入	1,860,247	4,093,810
政府撥入收入		91,286,106
公庫撥款收入		91,286,106
支出	4,105,186	74,723,389
人事支出	1,778,003	64,425,218
人事支出	1,778,003	64,425,218
業務支出	1,204,318	4,941,752
業務支出	1,204,318	4,941,752
財產損失		17,446
財產交易損失		17,446
折舊、折耗及攤銷	1,122,865	5,331,853
固定資產折舊	1,114,592	5,291,567
無形資產攤銷	8,273	40,286
其他支出		7,120
其他支出		7,120
本期賸餘（短絀）	-2,244,939	21,102,760
期初淨資產		281,772,966
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		302,875,726

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—嘉義縣立永慶高級中學

02033-6

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 5 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				2,982,321	11,550,000	-8,567,679	-74.18
		累計數				69,374,090	94,633,000	-25,258,910	-26.69
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				847,600	1,500,000	-652,400	-43.49

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學

02033-7

資本資產明細表

中華民國 115 年 5 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	394,092,528	131,049,741	5,541,410	2,335,210	3,614,089	262,634,898
非理財目的之長期投資						
土地	80,700,751					80,700,751
土地改良物	5,146,760	1,472,067	2,073,364	600,000	226,518	4,921,539
房屋及建築	185,174,336	39,004,778			1,325,585	144,843,973
機械及設備	64,151,755	48,894,551	2,393,274	1,482,356	674,101	15,494,021
交通及運輸設備	12,644,694	11,775,548	843,500		153,232	1,559,414
雜項設備	45,814,969	29,902,797	231,272	212,568	1,234,653	14,696,223
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 5 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	459,263			40,286		418,977

註：

長期負債明細表

中華民國 115 年 5 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					

02033-10

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 5 月份

02033-11

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		2,500,000			2,500,000	1,500,000	847,600		847,600	56.51	-652,400	-43.49		

中華民國 115 年 5 月份

單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立永慶高級中學

各項費用彙計表
中華民國115年6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	162,816,000	73,841,551	-88,974,449	-54.65
11 正式員額薪資		47,351,426	47,351,426	
113 職員薪金		47,351,426	47,351,426	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,640,557	3,640,557	
124 兼職人員酬金		3,640,557	3,640,557	
15 獎金		12,010,356	12,010,356	
151 考績獎金		788,140	788,140	
152 年終獎金		11,164,716	11,164,716	
15Y 其他獎金		57,500	57,500	
16 退休及卹償金		5,232,120	5,232,120	
161 職員退休及離職金		4,814,232	4,814,232	
162 工員退休及離職金		417,888	417,888	
18 福利費		5,607,092	5,607,092	
181 分擔員工保險費		4,876,092	4,876,092	
183 傷病醫藥費		58,500	58,500	
18Y 其他福利費		672,500	672,500	
2 服務費用	12,035,000	3,342,346	-8,692,654	-72.23
21 水電費		596,187	596,187	
212 工作場所電費		509,706	509,706	
214 工作場所水費		86,481	86,481	
22 郵電費		30,214	30,214	
221 郵費		9,785	9,785	
222 電話費		20,429	20,429	
23 旅運費		124,100	124,100	
231 國內旅費		124,100	124,100	
24 印刷裝訂與廣告費		87,913	87,913	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立永慶高級中學

各項費用彙計表
中華民國115年6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	%
241	印刷及裝訂費		15,813	15,813	
245	業務宣導費		72,100	72,100	
25	修理保養及保固費		671,382	671,382	
255	機械及設備修護費		124,725	124,725	
256	交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
257	雜項設備修護費		495,757	495,757	
258	其他資產修護費		48,000	48,000	
26	保險費		891	891	
264	交通及運輸設備保險費		891	891	
27	一般服務費		1,424,043	1,424,043	
27D	計時與計件人員酬金		1,376,643	1,376,643	
27F	體育活動費		47,400	47,400	
28	專業服務費		378,042	378,042	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		255,092	255,092	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		58,250	58,250	
28A	電腦軟體服務費		16,500	16,500	
28Y	其他專業服務費		48,200	48,200	
29	公共關係費		29,574	29,574	
291	公共關係費		29,574	29,574	
3	材料及用品費	5,080,000	1,373,910	-3,706,090	-72.95
32	用品消耗		1,373,910	1,373,910	
321	辦公(事務)用品		335,877	335,877	
322	報章雜誌		85,499	85,499	
323	農業與園藝用品及環境美化費		219,959	219,959	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		10,320	10,320	
32Y	其他用品消耗		722,255	722,255	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣立永慶高級中學

各項費用彙計表
中華民國115年6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	%
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	76,287	-58,713	-43.49
43 機器租金		76,287	76,287	
432 機械及設備租金		76,287	76,287	
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	2,500,000	847,600	-1,652,400	-66.10
51 購建固定資產	2,500,000	847,600	-1,652,400	-66.10
512 興建土地改良物		600,000	600,000	
514 購置機械及設備	1,500,000	229,600	-1,270,400	-84.69
515 購置交通及運輸設備	600,000		-600,000	-100.00
516 購置雜項設備	400,000	18,000	-382,000	-95.50
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	21,530	4,530	26.65
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		10,300	10,300	
663 汽車燃料使用費		10,300	10,300	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,600,000	546,435	-1,053,565	-65.85
75 競賽及交流活動費		546,435	546,435	
751 技能競賽		546,435	546,435	
9 其他	0	7,120	7,120	
91 其他支出		7,120	7,120	
91Y 其他		7,120	7,120	
合計	184,183,000	80,056,779	-104,126,221	-56.53

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學

02033-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 5 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	91,732,339	4,093,810	95,826,149	收入
財產收入	446,233	4,093,810	4,540,043	財產收益
政府撥入收入	91,286,106		91,286,106	政府撥入收入
基金用途	70,221,690	4,501,699	74,723,389	支出
用人費用	64,425,218		64,425,218	人事支出
服務費用	3,028,690	1,913,062	4,941,752	業務支出
材料及用品費	1,268,810	-1,268,810		
租金、償債、利息及相關手續費	76,287	-76,287		
稅捐及規費(強制費)	21,530	-21,530		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	546,435	-546,435		
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	847,600	-847,600		
其他	7,120			
本期賸餘(短絀)	21,510,649	-407,889	21,102,760	財產損失
期初基金餘額	18,730,179	263,042,787	281,772,966	折舊、折耗及攤銷
解繳公庫				其他支出
期末基金餘額	40,240,828	262,634,898	302,875,726	本期賸餘(短絀)
				期初淨資產
				解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產