

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 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	174,835,000		61,000	-61,000	-100.00	145,387,139	154,306,000	-8,918,861	-5.78
財產收入	2,218,000		61,000	-61,000	-100.00	446,233	2,023,000	-1,576,767	-77.94
租金收入	1,843,000		61,000	-61,000	-100.00	446,233	1,843,000	-1,396,767	-75.79
利息收入	311,000						150,000	-150,000	-100.00
其他財產收入	64,000						30,000	-30,000	-100.00
政府撥入收入	161,467,000					144,940,906	146,180,000	-1,239,094	-0.85
公庫撥款收入	161,467,000					144,940,906	146,180,000	-1,239,094	-0.85
教學收入	11,150,000						6,103,000	-6,103,000	-100.00
學雜費收入	11,150,000						6,103,000	-6,103,000	-100.00
基金用途	184,183,000	3,126,663	11,350,000	-8,223,337	-72.45	106,382,167	130,688,000	-24,305,833	-18.60
高中及高職教育計畫	181,683,000	3,099,663	11,350,000	-8,250,337	-72.69	105,357,627	128,688,000	-23,330,373	-18.13
其他	181,683,000	3,099,663	11,350,000	-8,250,337	-72.69	105,357,627	128,688,000	-23,330,373	-18.13
建築及設備計畫	2,500,000	27,000		27,000		1,024,540	2,000,000	-975,460	-48.77
購建固定資產	2,500,000	27,000		27,000		1,024,540	2,000,000	-975,460	-48.77
本期賸餘(短絀)	-9,348,000	-3,126,663	-11,289,000	8,162,337	-72.30	39,004,972	23,618,000	15,386,972	65.15
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					57,735,151	34,004,240	23,730,911	69.79

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	380,756,449	100.00	負 債	2	57,063,011	14.99
流動資產	11	114,798,162	30.15	流動負債	21	53,616,261	14.08
現金	1101	114,594,092	30.10	應付款項	2102	53,616,261	14.08
銀行存款	110102	114,544,092	30.08	應付代收款	210203	53,616,261	14.08
銀行存款-縣庫存款	110102-1	57,689,061	15.15	其他負債	28	3,446,750	0.91
銀行存款-保管款專戶	110102-2	56,855,031	14.93	什項負債	2801	3,446,750	0.91
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	存入保證金	280104	3,446,750	0.91
預付款項	1108	204,070	0.05	淨資產	3	323,693,438	85.01
預付費用	110804	204,070	0.05	淨資產	31	323,693,438	85.01
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3101	323,693,438	85.01
預付費用-非預算類	110804-2	204,070	0.05	累積餘額	310101	281,772,966	74.00
固定資產	14	265,563,853	69.75	本期賸餘	310102	39,341,633	10.33
土地	1401	80,700,751	21.19	淨資產調整數	310104	2,578,839	0.68
土地	140101	80,700,751	21.19	合計：		380,756,449	
土地改良物	1402	4,712,697	1.24				

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	6,620,124	1.74				
累計折舊-土地改良物	140202	-1,907,427	-0.50				
房屋建築及設備	1404	144,197,632	37.87				
房屋建築及設備	140401	185,324,276	48.67				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,126,644	-10.80				
機械及設備	1405	14,419,992	3.79				
機械及設備	140501	64,746,248	17.00				
累計折舊-機械及設備	140502	-50,326,256	-13.22				
交通及運輸設備	1406	1,447,462	0.38				
交通及運輸設備	140601	10,548,194	2.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-9,100,732	-2.39				
雜項設備	1407	20,085,319	5.28				
雜項設備	140701	52,156,518	13.70				
累計折舊-雜項設備	140702	-32,071,199	-8.42				

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8月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	113,793	153,350,535
財產收益	113,793	8,409,629
財產孳息收入		446,233
其他財產收入	113,793	7,963,396
政府撥入收入		144,940,906
公庫撥款收入		144,940,906
支出	4,224,368	114,008,902
人事支出	1,891,844	97,051,879
人事支出	1,891,844	97,051,879
業務支出	1,207,819	8,298,628
業務支出	1,207,819	8,298,628
財產損失	2,090	51,536
財產交易損失	2,090	51,536
折舊、折耗及攤銷	1,122,615	8,599,739
固定資產折舊	1,114,345	8,534,910
無形資產攤銷	8,270	64,829
其他支出		7,120
其他支出		7,120
本期賸餘（短絀）	-4,110,575	39,341,633
期初淨資產		281,772,966
解繳公庫		
淨資產調整數		2,578,839
期末淨資產		323,693,438

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 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				3,099,663	11,350,000	-8,250,337	-72.69
		累計數				105,357,627	128,688,000	-23,330,373	-18.13
建築及設備計畫		本月數				27,000	0	27,000	0.00
		累計數				1,024,540	2,000,000	-975,460	-48.77

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 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	394,092,528	131,049,741	12,166,775	5,768,758	3,482,517	265,958,287
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	435,360	4,712,697
房屋及建築	185,174,336	39,004,778	149,940		2,121,866	144,197,632
機械及設備	64,151,755	48,894,551	2,545,854	1,951,361	1,431,705	14,419,992
交通及運輸設備	12,644,694	11,775,548	843,500	2,940,000	-2,674,816	1,447,462
雜項設備	45,814,969	29,902,797	6,554,117	212,568	2,168,402	20,085,319
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：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學

02033-8

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	459,263			64,829		394,434

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					

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 8 月份

02033-10

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
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

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	2,000,000	1,024,540		1,024,540	51.23	-975,460	-48.77		

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－嘉義縣立永慶高級中學

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	162,816,000	97,051,879	-65,764,121	-40.39
11	正式員額薪資		63,335,410	63,335,410	
113	職員薪金		63,335,410	63,335,410	
12	聘僱及兼職人員薪資		5,591,977	5,591,977	
124	兼職人員酬金		5,591,977	5,591,977	
13	加(夜)班費		1,435,020	1,435,020	
131	延長工時加班費		1,435,020	1,435,020	
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		7,164,762	7,164,762	
161	職員退休及離職金		6,601,629	6,601,629	
162	工員退休及離職金		563,133	563,133	
18	福利費		7,514,354	7,514,354	
181	分擔員工保險費		6,476,194	6,476,194	
183	傷病醫藥費		63,000	63,000	
18Y	其他福利費		975,160	975,160	
2	服務費用	12,035,000	5,545,927	-6,489,073	-53.92
21	水電費		1,015,875	1,015,875	
212	工作場所電費		882,990	882,990	
214	工作場所水費		132,885	132,885	
22	郵電費		52,540	52,540	
221	郵費		10,437	10,437	
222	電話費		42,103	42,103	
23	旅運費		193,776	193,776	

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	%
231 國內旅費		193,776	193,776	
24 印刷裝訂與廣告費		247,662	247,662	
241 印刷及裝訂費		119,102	119,102	
245 業務宣導費		128,560	128,560	
25 修理保養及保固費		1,347,270	1,347,270	
255 機械及設備修護費		206,565	206,565	
256 交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
257 雜項設備修護費		1,001,442	1,001,442	
258 其他資產修護費		136,363	136,363	
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		2,042,945	2,042,945	
27D 計時與計件人員酬金		1,958,746	1,958,746	
27F 體育活動費		84,199	84,199	
28 專業服務費		599,827	599,827	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		419,877	419,877	
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		105,200	105,200	
29 公共關係費		45,141	45,141	
291 公共關係費		45,141	45,141	
3 材料及用品費	5,080,000	1,920,012	-3,159,988	-62.20
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		1,900,012	1,900,012	
321 辦公(事務)用品		430,359	430,359	

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	%
322 報章雜誌		96,599	96,599	
323 農業與園藝用品及環境美化費		266,169	266,169	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		11,570	11,570	
32Y 其他用品消耗		1,095,315	1,095,315	
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	129,880	-5,120	-3.79
43 機器租金		129,880	129,880	
432 機械及設備租金		129,880	129,880	
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	1,024,540	-1,475,460	-59.02
51 購建固定資產	2,500,000	1,024,540	-1,475,460	-59.02
512 興建土地改良物		600,000	600,000	
513 擴充改良房屋建築及設備		149,940	149,940	
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	45,000	-355,000	-88.75
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	27,710	10,710	63.00
64 消費與行為稅		11,230	11,230	
646 使用牌照稅		11,230	11,230	
66 規費		16,480	16,480	
663 汽車燃料使用費		16,480	16,480	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,600,000	675,099	-924,901	-57.81
75 競賽及交流活動費		675,099	675,099	
751 技能競賽		675,099	675,099	
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	106,382,167	-77,800,833	-42.24

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 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	145,387,139	7,963,396	153,350,535	收入
財產收入	446,233	7,963,396	8,409,629	財產收益
政府撥入收入	144,940,906		144,940,906	政府撥入收入
基金用途	106,382,167	7,626,735	114,008,902	支出
用人費用	97,051,879		97,051,879	人事支出
服務費用	5,545,927	2,752,701	8,298,628	業務支出
材料及用品費	1,920,012	-1,920,012		
租金、償債、利息及相關手續費	129,880	-129,880		
稅捐及規費(強制費)	27,710	-27,710		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	675,099	-675,099		
		51,536	51,536	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	1,024,540	-1,024,540		
		8,599,739	8,599,739	折舊、折耗及攤銷
其他	7,120		7,120	其他支出
本期賸餘(短絀)	39,004,972	336,661	39,341,633	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,730,179	263,042,787	281,772,966	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,578,839	2,578,839	淨資產調整數
期末基金餘額	57,735,151	265,958,287	323,693,438	期末淨資產