嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 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	574,121	20,368,000	-19,793,879	-97.18	161,610,050	174,674,000	-13,063,950	-7.48
財產收入	2,218,000		34,000	-34,000	-100.00	928,023	2,057,000	-1,128,977	-54.88
租金收入	1,843,000					928,023	1,843,000	-914,977	-49.65
利息收入	311,000						150,000	-150,000	-100.00
其他財產收入	64,000		34,000	-34,000	-100.00		64,000	-64,000	-100.00
政府撥入收入	161,467,000	574,121	15,287,000	-14,712,879	-96.24	160,682,027	161,467,000	-784,973	-0.49
公庫撥款收入	161,467,000	574,121	15,287,000	-14,712,879	-96.24	160,682,027	161,467,000	-784,973	-0.49
教學收入	11,150,000		5,047,000	-5,047,000	-100.00		11,150,000	-11,150,000	-100.00
學雜費收入	11,150,000		5,047,000	-5,047,000	-100.00		11,150,000	-11,150,000	-100.00
基金用途	184,183,000	12,452,649	10,350,000	2,102,649	20.32	138,423,431	173,700,000	-35,276,569	-20.31
高中及高職教育計畫	181,683,000	12,332,649	10,350,000	1,982,649	19.16	137,233,291	171,200,000	-33,966,709	-19.84
其他	181,683,000	12,332,649	10,350,000	1,982,649	19.16	137,233,291	171,200,000	-33,966,709	-19.84
建築及設備計畫	2,500,000	120,000		120,000		1,190,140	2,500,000	-1,309,860	-52.39
購建固定資產	2,500,000	120,000		120,000		1,190,140	2,500,000	-1,309,860	-52.39
本期賸餘(短絀)	-9,348,000	-11,878,528	10,018,000	-21,896,528	-218.57	23,186,619	974,000	22,212,619	2,280.56
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					41,916,798	11,360,240	30,556,558	268.98

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10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	363,055,820	100.00	負　　債	2	57,248,032	15.77
流動資產	11	99,164,830	27.31	流動負債	21	53,543,282	14.75
現金	1101	99,067,835	27.29	短期債務	2101	0	0.00
銀行存款	110102	99,017,835	27.27	短期借款	210102	0	0.00
銀行存款-縣庫存款	110102-1	41,866,798	11.53	應付款項	2102	53,543,282	14.75
銀行存款-保管款專戶	110102-2	57,151,037	15.74	應付帳款	210202	1,720,289	0.47
				應付代收款	210203	51,822,993	14.27
零用及週轉金	110103	50,000	0.01	其他負債	28	3,704,750	1.02
預付款項	1108	96,995	0.03	什項負債	2801	3,704,750	1.02
預付費用	110804	96,995	0.03	存入保證金	280104	3,704,750	1.02
預付費用-預算類	110804-1	0	0.00	淨資產	3	305,807,788	84.23
預付費用-非預算類	110804-2	96,995	0.03	淨資產	31	305,807,788	84.23
固定資產	14	263,512,830	72.58	淨資產	3101	305,807,788	84.23
土地	1401	80,700,751	22.23	累積餘額	310101	281,772,966	77.61
土地	140101	80,700,751	22.23	本期賸餘	310102	21,455,983	5.91
土地改良物	1402	4,573,469	1.26				
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10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	1.82	淨資產調整數	310104	2,578,839	0.71
累計折舊-土地改良物	140202	-2,046,655	-0.56	合計：		363,055,820	
房屋建築及設備	1404	143,666,778	39.57				
房屋建築及設備	140401	185,324,276	51.05				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-41,657,498	-11.47				
機械及設備	1405	13,822,867	3.81				
機械及設備	140501	64,840,298	17.86				
累計折舊-機械及設備	140502	-51,017,431	-14.05				
交通及運輸設備	1406	1,411,221	0.39				
交通及運輸設備	140601	10,566,194	2.91				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-9,154,973	-2.52				
雜項設備	1407	19,337,744	5.33				
雜項設備	140701	52,141,518	14.36				
累計折舊-雜項設備	140702	-32,803,774	-9.04				
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10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		
無形資產	16	378,160	0.10				
無形資產	1601	378,160	0.10				
電腦軟體	160102	378,160	0.10				
合計：		363,055,820					
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10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	592,121	169,594,446
財產收益	18,000	8,912,419
財產孳息收入		928,023
財產交易利益		-27,000
其他財產收入	18,000	8,011,396
政府撥入收入	574,121	160,682,027
公庫撥款收入	574,121	160,682,027
支出	13,455,143	148,138,463
人事支出	10,549,962	125,837,503
人事支出	10,549,962	125,837,503
業務支出	1,782,687	11,388,668
業務支出	1,782,687	11,388,668
財產損失	624	52,432
財產交易損失	624	52,432
折舊、折耗及攤銷	1,121,870	10,852,740
固定資產折舊	1,113,599	10,771,637
無形資產攤銷	8,271	81,103
其他支出		7,120
其他支出		7,120
本期賸餘（短絀）	-12,863,022	21,455,983
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		305,807,788

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 10 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				12,332,649	10,350,000	1,982,649	19.16
		累計數				137,233,291	171,200,000	-33,966,709	-19.84
建築及設備計畫		本月數				120,000	0	120,000	0.00
		累計數				1,190,140	2,500,000	-1,309,860	-52.39

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 10 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	12,380,375	5,901,582	5,630,590	263,890,990
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	574,588	4,573,469
房屋及建築	185,174,336	39,004,778	149,940		2,652,720	143,666,778
機械及設備	64,151,755	48,894,551	2,729,454	2,040,911	2,122,880	13,822,867
交通及運輸設備	12,644,694	11,775,548	861,500	2,940,000	-2,620,575	1,411,221
雜項設備	45,814,969	29,902,797	6,566,117	239,568	2,900,977	19,337,744
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 10 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	459,263			81,103		378,160
發展中之無形資產						
其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學 02033-9

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 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

02033-10

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物							600,000		600,000		600,000			
土地改良物							600,000		600,000		600,000			
購建中固定資產														
房屋及建築							149,940		149,940		149,940			
房屋及建築							149,940		149,940		149,940			
購建中固定資產														
機械及設備		1,500,000			1,500,000	1,500,000	383,200		383,200	25.55	-1,116,800	-74.45		
機械及設備		1,500,000			1,500,000	1,500,000	383,200		383,200	25.55	-1,116,800	-74.45		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		600,000			600,000	600,000					-600,000	-100.00		
交通及運輸設備		600,000			600,000	600,000					-600,000	-100.00		
購建中固定資產														
雜項設備		400,000			400,000	400,000	57,000		57,000	14.25	-343,000	-85.75		
雜項設備		400,000			400,000	400,000	57,000		57,000	14.25	-343,000	-85.75		
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學

02033-11

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 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
							累計執行數				比較增減			
	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		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	2,500,000	1,190,140		1,190,140	47.61	-1,309,860	-52.39		

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學
購置無形資產及遞延支出執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
					累計執行數				比較增減			
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產												
521 購置電腦軟體												
522 購置權利												
54 遞延支出												
541 遞延修繕房屋建築支												
542 其他遞延支出												
總計												

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10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	125,837,503	-36,978,497	-22.71
11 正式員額薪資		80,028,213	80,028,213	
113 職員薪金		80,028,213	80,028,213	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,647,891	5,647,891	
124 兼職人員酬金		5,647,891	5,647,891	
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		20,196,191	20,196,191	
151 考績獎金		8,904,975	8,904,975	
152 年終獎金		11,164,716	11,164,716	
15Y 其他獎金		126,500	126,500	
16 退休及卹償金		9,046,531	9,046,531	
161 職員退休及離職金		8,392,980	8,392,980	
162 工員退休及離職金		653,551	653,551	
18 福利費		9,483,657	9,483,657	
181 分擔員工保險費		8,162,298	8,162,298	
183 傷病醫藥費		63,000	63,000	
18Y 其他福利費		1,258,359	1,258,359	
2 服務費用	12,035,000	7,620,505	-4,414,495	-36.68
21 水電費		1,374,131	1,374,131	
212 工作場所電費		1,227,016	1,227,016	
214 工作場所水費		147,115	147,115	
22 郵電費		56,375	56,375	
221 郵費		11,005	11,005	
222 電話費		45,370	45,370	
23 旅運費		232,979	232,979	

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10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		223,719	223,719	
235 貨物運費		9,260	9,260	
24 印刷裝訂與廣告費		423,137	423,137	
241 印刷及裝訂費		224,622	224,622	
245 業務宣導費		198,515	198,515	
25 修理保養及保固費		1,907,558	1,907,558	
255 機械及設備修護費		307,765	307,765	
256 交通及運輸設備修護費		2,900	2,900	
257 雜項設備修護費		1,378,371	1,378,371	
258 其他資產修護費		218,522	218,522	
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		2,624,877	2,624,877	
27D 計時與計件人員酬金		2,516,678	2,516,678	
27F 體育活動費		108,199	108,199	
28 專業服務費		942,912	942,912	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		737,962	737,962	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		58,250	58,250	
28A 電腦軟體服務費		23,500	23,500	
28Y 其他專業服務費		123,200	123,200	
29 公共關係費		57,645	57,645	
291 公共關係費		57,645	57,645	
3 材料及用品費	5,080,000	2,419,695	-2,660,305	-52.37
31 使用材料費		20,000	20,000	
312 燃料		20,000	20,000	
32 用品消耗		2,399,695	2,399,695	

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10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	%
321 辦公（事務）用品		553,293	553,293	
322 報章雜誌		96,599	96,599	
323 農業與園藝用品及環境美化費		460,169	460,169	
328 醫療用品（非醫療院所使用）		11,570	11,570	
32Y 其他用品消耗		1,278,064	1,278,064	
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	163,671	28,671	21.24
43 機器租金		163,671	163,671	
432 機械及設備租金		163,671	163,671	
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	1,190,140	-1,309,860	-52.39
51 購建固定資產	2,500,000	1,190,140	-1,309,860	-52.39
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	383,200	-1,116,800	-74.45
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	57,000	-343,000	-85.75
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	1,157,087	-442,913	-27.68
75 競賽及交流活動費		1,157,087	1,157,087	
751 技能競賽		1,157,087	1,157,087	
9 其他	0	7,120	7,120	
91 其他支出		7,120	7,120	
91Y 其他		7,120	7,120	

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10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	%
合　　計	184,183,000	138,423,431	-45,759,569	-24.84

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣立永慶高級中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	**161,035,929**	**7,966,396**	**169,002,325**	收入
財產收入	928,023	7,966,396	8,894,419	財產收益
政府撥入收入	160,107,906		160,107,906	政府撥入收入
基金用途	**125,970,782**	**8,712,538**	**134,683,320**	支出
用人費用	115,287,541		115,287,541	人事支出
服務費用	6,566,183	3,039,798	9,605,981	業務支出
材料及用品費	2,189,888	-2,189,888		
租金、償債、利息及相關手續費	147,101	-147,101		
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		
		51,808	51,808	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	1,070,140	-1,070,140		
		9,730,870	9,730,870	折舊、折耗及攤銷
其他	7,120		7,120	其他支出
本期賸餘(短絀)	**35,065,147**	**-746,142**	**34,319,005**	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	**53,795,326**	**264,875,484**	**318,670,810**	期末淨資產