新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(－)
202,751	基金來源	220,623	220,115	508
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	徵收收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
123	財產收入	109	76	33
1	財產處分收入	0	0	0
5	租金收入	0	0	0
9	利息收入	9	6	3
108	其他財產收入	100	70	30
202,446	政府撥入收入	220,514	220,039	475
195,536	公庫撥款收入	215,243	212,726	2,517
6,910	政府其他撥入收入	5,271	7,313	-2,042
181	其他收入	0	0	0
181	雜項收入	0	0	0
208,141	基金用途	220,623	220,115	508
156,688	國民教育計畫	171,795	168,796	2,999
156,688	國民中學教育	171,795	168,796	2,999
51,221	一般行政管理計畫	48,555	51,069	-2,514
51,221	行政管理及推展	48,555	51,069	-2,514
233	建築及設備計畫	273	250	23
233	其他設備	273	250	23
-5,391	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
6,255	期初基金餘額	864	4,616	-3,752
0	解繳公庫	0	0	0
864	期末基金餘額	864	4,616	-3,752

備註：

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

基金來源明細表

中 華 民 國 115年 度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預　　算　　數			說　　明
		數量 (業務量)	利(費)率	金　額	
財產收入				109	
利息收入	年	1	9,000	9	預估利息收入。
其他財產收入	年	1	100,000	100	學校場地出借收入。
政府撥入收入				220,514	
公庫撥款收入	年	1	215,243,000	215,243	縣庫撥入款。縣款215,243千元(含太陽能光電獎勵金)。
政府其他撥入收入	年	1	5,271,000	5,271	教師課稅相關配套所需人事費用正式人事費(中央款3,455千元)(一般性補助款)、國民中小學輔導教師(專兼輔)減授課節數鐘點費正式人事費(中央款657千元)(一般性補助款)、特教助理員約僱人事費(中央款576千元)、特教助理員經費(中央款)(一般性補助款339千元)(教育部114.8.29臺教會(四)字第1144400816G號函))、增置1000專長代理教師(中央款244千元)(一般性補助款)教育部國民及學前教育署114.7.25臺教國署國字第1145503345號函。
總　計：				220,623	

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
156,688	53	**國民教育計畫**	171,795	168,796	
156,688	531	**國民中學教育**	171,795	168,796	
156,688	53154000	**新竹縣立竹東國民中學**	171,795	168,796	
145,589	1	**用人費用**	156,547	154,092	
95,845	11	**正式員額薪資**	106,506	100,843	
95,131	113	職員薪金	750	650	增置1000專長教師(中央款244千元、縣配合款131千元、縣款375千元)(一般性補助款)教育部國民及學前教育署114.7.25臺教國署國字第1145503345號函。
0			103,857	98,993	教職員薪資(教師課稅相關配套所需正式人事費 (中央款3,455千元)(一般性補助款)、(國民中小學輔導教師(專兼輔)減授課節數鐘點費正式人事費)(中央款657千元)(一般性補助款)(教育部114.8.29臺教會(四)字第1144400816G號函)。
714	114	工員工資	1,899	1,200	工友薪資。
5,701	12	**聘僱及兼職人員薪資**	2,492	7,975	
859	122	約僱職員薪金	576	558	約僱特教助理員薪資-(中央款576千元)(一般性補助款)(教育部114.8.29臺教會(四)字第1144400816G號函)。
0			405	384	約僱特教助理員薪資(縣配款:一般性補助款79千元、縣款326千元)。
4,842	124	兼職人員酬金	738	738	補校兼代課鐘點費及導師費。
0			180	180	補校兼職費。
0			300	5,843	兼代課鐘點費。
0			293	272	補校鐘點費。
1,377	13	**加（夜）班費**	1,400	1,400	
1,377	134	未休假加班費	1,400	1,400	未休假加班費。
21,473	15	**獎金**	22,128	20,428	
10,280	151	考績獎金	10,000	8,800	員工考績獎金。
11,193	152	年終獎金	12,000	11,500	員工年終獎金。
0			128	128	約僱特教助理員年終工作獎金(縣款)。
10,190	16	**退休及卹償金**	9,720	9,145	

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
10,151	161	職員退休及離職金	9,575	9,000	提撥教職員及代理教師退撫基金。
0			50	50	約僱特教助理員離職儲金-(縣款)。
38	162	工員退休及離職金	95	95	提撥工友退休金及準備金。
11,003	18	**福利費**	14,301	14,301	
8,405	181	分擔員工保險費	10,000	10,000	公保、健保、勞保。
0			50	50	約僱特教助理員勞健保費-(縣款)。
50	183	傷病醫藥費	315	315	教職員健康檢查費(校長5,000元*1人=5,000元；正式人員69人*4,500元=310,500元)(配合預算編列至千元)。
2,548	18Y	其他福利費	54	54	退休人員三節慰問金(工友9人*6,000元=54,000元)。
0			3,850	3,850	休假旅遊補助,子女教育補助及各項補助。
0			32	32	約僱特教助理員休假補助費-(縣款)。
3,914	2	**服務費用**	4,711	4,461	
1,016	21	**水電費**	845	823	
781	212	工作場所電費	0	0	冷氣電費。
0			631	612	電費。
195	214	工作場所水費	170	170	水費。
41	216	氣體費	44	41	午餐燃料費(瓦斯費)。
103	22	**郵電費**	187	187	
15	221	郵費	30	30	郵資。
88	222	電話費	157	157	電話費。
83	23	**旅運費**	228	170	
83	231	國內旅費	10	10	外聘講師交通費。
0			150	150	洽公、講習訓練觀摩旅費。
0			58	0	校外教學國內出差旅費。
0	236	裝卸費	10	10	教學、各項活動競賽及科展器材搬運費。
86	24	**印刷裝訂與廣告費**	60	60	
86	241	印刷及裝訂費	60	60	各類表冊、預算書帳簿、報表等印刷及用紙。
1,071	25	**修理保養及保固費**	1,154	1,133	
92	252	一般房屋修護費	60	60	活動中心維護費 。

新竹縣立竹東國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	252	一般房屋修護費	187	187	辦公室、教室及校園經常性修繕。
342	255	機械及設備修護費	216	216	電梯保養維護。
0			146	138	資訊維運及管理費。
23	256	交通及運輸設備修護費	26	26	身心障礙交通車維護費。
614	257	雜項設備修護費	35	35	冷氣機維修費。
0			100	100	飲水機維護、水管維修。
0			77	77	雜項設備管理維護費。
0			63	50	消防設備檢修費。
0			244	244	飲用水、課桌椅、割草機等雜項設備管理維護費。
14	26	**保險費**	3	3	
14	264	交通及運輸設備保險費	3	3	身心障礙交通車保險費。
819	27	**一般服務費**	1,470	1,377	
506	27D	計時與計件人員酬金	183	60	特教助理年終獎金、保費等(縣配款:一般性補助款183千元)。
0			339	444	特教助理員經費(中央款)(一般性補助款339千元)(教育部114.8.29臺教會(四)字第1144400816G號函)。
0			594	525	身心障礙交通車駕駛員薪資及保險費(縣)(1人*594,000元)。
313	27F	體育活動費	0	0	員工慶生會。(119人*500元)
0			354	348	員工文康活動費(118人*3,000元=354,000元)。
650	28	**專業服務費**	692	636	
40	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	聘請專家學者專題演講鐘點費、各項招標評審出席費。
28	287	委託檢驗(定)試驗認證費	13	13	消防設備檢修申報費。
0			20	20	建築物公共安全檢查簽證與申報費。
0			1	1	飲用水水質檢驗費(縣)。
582	28Y	其他專業服務費	638	582	保全執勤費。
72	29	**公共關係費**	72	72	
72	291	公共關係費	72	72	應業務需要加強公共關係之費用(6,000元*12月=72,000元)。
6,469	3	**材料及用品費**	9,691	9,440	

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
86	31	**使用材料費**	48	51	
86	312	燃料	5	5	車輛及鍋爐等用汽柴油。
0			43	46	身心障礙交通車油料(特)。
6,383	32	**用品消耗**	9,643	9,389	
176	321	辦公（事務）用品	0	0	辦公用品費(租金收入)。
0			294	271	行政及教學用文具紙張物品耗材。
2	322	報章雜誌	10	10	報紙雜誌圖書等。
98	323	農業與園藝用品及環境美化費	70	70	環境整潔校園美綠化等用品。
68	324	化學藥劑與實驗用品	80	80	實驗器材及各科教學材料。
5,843	326	食品	8,868	8,637	營養午餐費。
22	328	醫療用品(非醫療院所使用)	40	40	意外急救處理用保健藥材。
175	32Y	其他用品消耗	100	100	教學及運動器材。
0			36	36	特殊教育教師教材編輯費(特)。
0			10	10	學生活動獎品。
0			75	75	各班班級費經費。
0			60	60	各項會議誤餐費。
118	4	**租金、償債、利息及相關手續費**	110	110	
0	41	**地租及水租**	10	10	
0	413	場地租金	10	10	場地租金。
118	45	**雜項設備租金**	100	100	
118	451	雜項設備租金	100	100	影印機租金。
10	6	**稅捐及規費(強制費)**	20	20	
5	64	**消費與行為稅**	15	15	
5	646	使用牌照稅	15	15	身心障礙交通車牌照稅(特)。
6	66	**規費**	5	5	
1	661	行政規費與強制費	1	1	身心障礙交通車檢驗費等規費。
5	663	汽車燃料使用費	4	4	身心障礙交通車燃料使用費(特)。
261	7	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	377	279	
5	71	**會費**	9	9	
3	712	學術團體會費	8	8	童軍會費。
2	713	職業團體會費	1	1	護理師會費。

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	74	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	98	0	
0	74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	98	0	教師節敬師獎勵金(1,000元*98人=98,000元)。
256	75	競賽及交流活動費	270	270	
256	751	技能競賽	70	70	學生參加各項競賽活動費用。
0			200	200	體育班經費。
326	9	其他	339	394	
326	91	其他支出	339	394	
326	91Y	其他	20	20	畢業典禮活動經費。
0			20	20	校慶活動費。
0			30	30	補校業務費。
0			50	50	特教班經費。
0			60	60	資源班經費。
0			100	100	因應業務需要或上級臨時交辦事項。
0			10	10	表揚優良教職員經費。
0			0	56	校外教學國內出差旅費。
0			49	48	加強辦理社會教育經費。
51,221	5L	一般行政管理計畫	48,555	51,069	
51,221	5L1	行政管理及推展	48,555	51,069	
51,221	5L154000	新竹縣立竹東國民中學	48,555	51,069	
51,221	1	用人費用	48,555	51,069	
28	15	獎金	28	28	
28	152	年終獎金	0	0	月退休人員年終慰問金。
0			28	28	月退休人員年終慰問金。
51,192	16	退休及卹償金	48,527	51,041	
46,437	161	職員退休及離職金	44,038	46,738	月退休金。
4,755	163	卹償金	4,489	4,092	月撫慰金。
0			0	211	年撫卹金。
233	5M	建築及設備計畫	273	250	
233	5M4	其他設備	273	250	
233	5M454000	新竹縣立竹東國民中學	273	250	
233	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	273	250	
233	51	購建固定資產	273	250	
134	514	購置機械及設備	0	0	購置教學行政等各項設備。
99	516	購置雜項設備	0	0	購置午餐設備。

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目		本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
0	516	購置雜項設備	63	60	資訊營運與管理相關週邊設備。
0			50	50	特殊教育相關教學設備。
0			160	140	充實教學行政設備及校園環境改善等經費。
208,141		總　　計	220,623	220,115	

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地	183,439								183,439
土地改良物	22,154	21,749						35	370
房屋及建築	394,090	111,113						2,453	280,524
機械及設備	35,103	26,222						3,247	5,634
交通及運輸設備	10,954	6,919						655	3,380
雜項設備	28,271	23,473	273	(1)			購置特殊教育教學設備、資訊管理營運設備及充實教學行政設備等。	2,138	2,933
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	674,010	189,476	273					8,528	476,279

註：

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	0	本期預算收支平衡。
調整非現金項目	900	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	900	
業務活動之淨現金流入(流出)	900	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	75	
增加其他負債	75	
其他活動之淨現金流入(流出)	75	
現金及約當現金之淨增(淨減)	975	
期初現金及約當現金	27,398	
期末現金及約當現金	28,373	

註：

新竹縣立竹東國民中學

地方教育發展基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
28,132	資產合計	29,583	28,558	1,025
28,132	資產	29,583	28,558	1,025
27,048	流動資產	28,373	27,398	975
27,034	現金	28,373	27,398	975
27,034	銀行存款	28,373	27,398	975
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	其他應收款	0	0	0
14	預付款項	0	0	0
14	預付費用	0	0	0
1,084	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,210	1,160	50
1,084	準備金	1,210	1,160	50
1,084	退休及離職準備金	1,210	1,160	50
27,268	負債	28,719	27,694	1,025
20,534	流動負債	21,879	20,979	900
20,534	應付款項	21,879	20,979	900
20,534	應付代收款	21,879	20,979	900
0	應付費用	0	0	0
6,734	其他負債	6,840	6,715	125
6,734	什項負債	6,840	6,715	125
5,650	存入保證金	5,630	5,555	75
1,084	應付退休及離職金	1,210	1,160	50
864	基金餘額	864	864	0
864	基金餘額	864	864	0
864	基金餘額	864	864	0
864	累積餘額	864	864	0
28,132	負債及基金餘額合計	29,583	28,558	1,025

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	0