

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 11 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	220,115,000	11,019,000	11,019,000			220,102,473	218,831,000	1,271,473	0.58
財產收入	76,000					102,237	63,000	39,237	62.28
財產處分收入						3,800		3,800	
利息收入	6,000					4,297	3,000	1,297	43.23
其他財產收入	70,000					94,140	60,000	34,140	56.90
政府撥入收入	220,039,000	11,019,000	11,019,000			218,768,000	218,768,000		
公庫撥款收入	212,726,000	11,019,000	11,019,000			211,455,000	211,455,000		
政府其他撥入收入	7,313,000					7,313,000	7,313,000		
其他收入						1,232,236		1,232,236	
雜項收入						1,232,236		1,232,236	
基金用途	220,115,000	15,953,571	11,019,000	4,934,571	44.78	211,377,946	218,831,000	-7,453,054	-3.41
國民教育計畫	168,796,000	11,987,386	6,766,000	5,221,386	77.17	162,550,297	167,512,000	-4,961,703	-2.96
其他	168,796,000	11,987,386	6,766,000	5,221,386	77.17	162,550,297	167,512,000	-4,961,703	-2.96
一般行政管理計畫	51,069,000	3,966,185	4,253,000	-286,815	-6.74	48,660,619	51,069,000	-2,408,381	-4.72
其他	51,069,000	3,966,185	4,253,000	-286,815	-6.74	48,660,619	51,069,000	-2,408,381	-4.72
建築及設備計畫	250,000					167,030	250,000	-82,970	-33.19
購建固定資產	250,000					167,030	250,000	-82,970	-33.19
本期賸餘(短絀)		-4,934,571		-4,934,571		8,724,527		8,724,527	
期初基金餘額	4,616,000					864,050	4,616,000	-3,751,950	-81.28
解繳公庫									
期末基金餘額	4,616,000					9,588,577	4,616,000	4,972,577	107.72

註：1. 「基金來源-財產收入-財產處分收入」累計實際數3,800元，累計分配預算數0元，超收差異原因為：惜物網拍賣廢舊物品。

2. 「基金來源-財產收入-利息收入」累計實際數4,297元，累計分配預算數3,000元，超收差異43.23%原因為：依實際收入繳庫列帳。

3. 「基金來源-財產收入-其他財產收入」累計實際數94,140元，累計分配預算數60,000元，超收差異56.90%原因為：專案補助設備收入、場地租借收入。

4. 「基金來源-其他收入-雜項收入」累計實際數1,232,236元，累計分配預算數0元，超收差異原因為：支出收回-113-1本土語開課經費、領回結清勞工退休準備金。

5. 「基金用途-建築及設備計畫-購建固定資產」累計實際數167,030元，累計分配預算數250,000元，因相關教學設備正在採辦中，經費尚未核銷。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

平衡表

中華民國114年11月30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	523,166,542	100.00	負 債	2	29,189,895	5.58
流動資產	11	37,602,497	7.19	流動負債	21	22,806,308	4.36
現金	1101	34,982,746	6.69	應付款項	2102	22,806,308	4.36
銀行存款	110102	34,882,746	6.67	應付代收款	210203	22,806,308	4.36
銀行存款--縣庫存款	110102-1	9,488,577	1.81	其他負債	28	6,383,587	1.22
銀行存款--保管金專戶	110102-2	25,394,169	4.85	什項負債	2801	6,383,587	1.22
零用及週轉金	110103	100,000	0.02	存入保證金	280104	5,207,612	1.00
預付款項	1108	2,619,751	0.50	應付退休及離職金	280106	1,175,975	0.22
預付費用	110804	2,619,751	0.50	淨資產	3	493,976,647	94.42
預付費用--預算內	110804-1	0	0.00	淨資產	31	493,976,647	94.42
預付費用--預算外	110804-2	2,619,751	0.50	淨資產	3101	493,976,647	94.42
長期貸墊款及準備金	12	1,175,975	0.22	累積餘額	310101	494,422,677	94.51
準備金	1203	1,175,975	0.22	本期賸餘	310102	-446,030	-0.09
退休及離職準備金	120301	1,175,975	0.22	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	484,388,070	92.59	合計：		523,166,542	
信託代理與保證資產		960,000		信託代理與保證負債		960,000	
保證品		960,000		應付保證品		960,000	

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。

(1)上年度【零用及週轉金】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)0元。(2)上年度【縣庫存款】決算數轉入數864,050元。(3)上年度【固定資產(14)】493,558,627元及上年度【無形資產(16)】0元。(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。(5)上年度【應付費用】0元。(6)上年度【暫收及待結轉帳項】000元。(7)上年度決算書平衡表【淨資產(累積餘額)】494,422,677元。(8)無經管珍貴動產、不動產。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

平衡表

中華民國114年11月30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	1401	183,439,000	35.06				
土地	140101	183,439,000	35.06				
土地改良物	1402	407,673	0.08				
土地改良物	140201	22,153,755	4.23				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,746,082	-4.16				
房屋建築及設備	1404	279,742,589	53.47				
房屋建築及設備	140401	393,176,655	75.15				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-113,434,066	-21.68				
機械及設備	1405	9,846,525	1.88				
機械及設備	140501	35,761,549	6.84				
累計折舊-機械及設備	140502	-25,915,024	-4.95				
交通及運輸設備	1406	4,174,592	0.80				
交通及運輸設備	140601	10,946,385	2.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,771,793	-1.29				
信託代理與保證資產		960,000		信託代理與保證負債		960,000	
保證品		960,000		應付保證品		960,000	

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。

(1)上年度【零用及週轉金】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)0元。(2)上年度【縣庫存款】決算數轉入數864,050元。(3)上年度【固定資產(14)】493,558,627元及上年度【無形資產(16)】0元。(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。(5)上年度【應付費用】0元。(6)上年度【暫收及待結轉帳項】000元。(7)上年度決算書平衡表【淨資產(累積餘額)】494,422,677元。(8)無經管珍貴動產、不動產。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

平衡表

中華民國114年11月30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		
雜項設備	1407	6,777,691	1.30				
雜項設備	140701	29,592,384	5.66				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,814,693	-4.36				
合計：		523,166,542					
信託代理與保證資產		960,000		信託代理與保證負債		960,000	
保證品		960,000		應付保證品		960,000	

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。

(1)上年度【零用及週轉金】(含上年度預付費用預算內保留款轉入數)0元。(2)上年度【縣庫存款】決算數轉入數864,050元。(3)上年度【固定資產(14)】493,558,627元及上年度【無形資產(16)】0元。(4)上年度【應收利息】0元及【其他應收款】0元。(5)上年度【應付費用】0元。(6)上年度【暫收及待結轉帳項】000元。(7)上年度決算書平衡表【淨資產(累積餘額)】494,422,677元。(8)無經管珍貴動產、不動產。

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣立竹東國民中學

各項費用彙計表 中華民國114年11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	205,161,000	199,974,162	-5,186,838	-2.53
11 正式員額薪資		103,503,634	103,503,634	
113 職員薪金		102,703,034	102,703,034	
114 工員工資		800,600	800,600	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,814,509	1,814,509	
122 約僱職員薪金		804,261	804,261	
124 兼職人員酬金		1,010,248	1,010,248	
13 加(夜)班費		907,056	907,056	
134 未休假加班費		907,056	907,056	
15 獎金		22,117,716	22,117,716	
151 考績獎金		10,277,980	10,277,980	
152 年終獎金		11,839,736	11,839,736	
16 退休及卹償金		59,305,161	59,305,161	
161 職員退休及離職金		54,236,390	54,236,390	
162 工員退休及離職金		48,582	48,582	
163 卹償金		5,020,189	5,020,189	
18 福利費		12,326,086	12,326,086	
181 分擔員工保險費		9,913,831	9,913,831	
183 傷病醫藥費		37,000	37,000	
18Y 其他福利費		2,375,255	2,375,255	
2 服務費用	4,461,000	4,035,236	-425,764	-9.54
21 水電費		1,111,814	1,111,814	
212 工作場所電費		817,009	817,009	
214 工作場所水費		255,615	255,615	
216 氣體費		39,190	39,190	
22 郵電費		96,180	96,180	

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣立竹東國民中學

各項費用彙計表 中華民國114年11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		17,650	17,650	
222 電話費		78,530	78,530	
23 旅運費		41,098	41,098	
231 國內旅費		41,098	41,098	
24 印刷裝訂與廣告費		64,374	64,374	
241 印刷及裝訂費		64,374	64,374	
25 修理保養及保固費		888,026	888,026	
252 一般房屋修護費		130,100	130,100	
255 機械及設備修護費		156,397	156,397	
256 交通及運輸設備修護費		19,106	19,106	
257 雜項設備修護費		582,423	582,423	
26 保險費		14,711	14,711	
264 交通及運輸設備保險費		14,711	14,711	
27 一般服務費		1,206,001	1,206,001	
27D 計時與計件人員酬金		898,611	898,611	
27F 體育活動費		307,390	307,390	
28 專業服務費		575,900	575,900	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,600	32,600	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		14,200	14,200	
28Y 其他專業服務費		529,100	529,100	
29 公共關係費		37,132	37,132	
291 公共關係費		37,132	37,132	
3 材料及用品費	9,440,000	6,583,904	-2,856,096	-30.26
31 使用材料費		44,005	44,005	
312 燃料		44,005	44,005	
32 用品消耗		6,539,899	6,539,899	

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣立竹東國民中學

各項費用彙計表 中華民國114年11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		67,511	67,511	
323	農業與園藝用品及環境美化費		84,231	84,231	
324	化學藥劑與實驗用品		52,000	52,000	
326	食品		6,229,832	6,229,832	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		21,992	21,992	
32Y	其他用品消耗		84,333	84,333	
4	租金、償債、利息及相關手續費	110,000	96,030	-13,970	-12.70
45	雜項設備租金		96,030	96,030	
451	雜項設備租金		96,030	96,030	
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	250,000	167,030	-82,970	-33.19
51	購建固定資產	250,000	167,030	-82,970	-33.19
514	購置機械及設備		27,800	27,800	
516	購置雜項設備	250,000	139,230	-110,770	-44.31
6	稅捐及規費(強制費)	20,000	4,534	-15,466	-77.33
64	消費與行為稅		4,500	4,500	
646	使用牌照稅		4,500	4,500	
66	規費		34	34	
661	行政規費與強制費		34	34	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000	261,313	-17,687	-6.34
71	會費		5,000	5,000	
712	學術團體會費		4,000	4,000	
713	職業團體會費		1,000	1,000	
75	競賽及交流活動費		256,313	256,313	
751	技能競賽		256,313	256,313	
9	其他	394,000	255,737	-138,263	-35.09
91	其他支出		255,737	255,737	

新竹縣地方教育發展基金－新竹縣立竹東國民中學
各項費用彙計表
中華民國114年11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	%
91Y 其他 合 計	220,115,000	255,737 211,377,946	255,737 -8,737,054	-3.97

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

1

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 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	673,760,285	180,201,658	6,093,182	4,783,739	10,480,000	484,388,070
非理財目的之長期投資						
土地	183,439,000					183,439,000
土地改良物	22,153,755	21,713,550			32,532	407,673
房屋及建築	394,090,059	108,660,456	3,148,867	4,062,271	4,773,610	279,742,589
機械及設備	35,102,540	22,664,207	717,585	58,576	3,250,817	9,846,525
交通及運輸設備	10,954,285	6,257,650	98,100	106,000	514,143	4,174,592
雜項設備	28,020,646	20,905,795	2,128,630	556,892	1,908,898	6,777,691
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：

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

2

資本資產明細表

中華民國 114 年 11 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：

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

收入支出表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	11,097,300	226,028,625
財產收益	78,300	5,984,589
財產孳息收入		4,297
廢舊物品售價收入		3,800
其他財產收入	78,300	5,976,492
政府撥入收入	11,019,000	218,768,000
公庫撥款收入	11,019,000	211,455,000
政府其他撥入收入		7,313,000
其他收入		1,276,036
受贈收入		43,800
雜項收入		1,232,236
支出	17,197,585	226,474,655
人事支出	14,793,728	199,974,162
人事支出	14,793,728	199,974,162
業務支出	1,142,843	10,981,017
業務支出	1,142,843	10,981,017
財產損失	13,114	505,873
財產交易損失	13,114	505,873
折舊、折耗及攤銷	1,230,900	14,757,866
固定資產折舊	1,230,900	14,757,866
其他支出	17,000	255,737
其他支出	17,000	255,737

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣立竹東國民中學

收入支出表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-6,100,285	-446,030
期初淨資產		494,422,677
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		493,976,647

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。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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	220,102,473	5,926,152	226,028,625	收入
財產收入	102,237	5,882,352	5,984,589	財產收益
政府撥入收入	218,768,000		218,768,000	政府撥入收入
其他收入	1,232,236	43,800	1,276,036	其他收入
基金用途	211,377,946	15,096,709	226,474,655	支出
用人費用	199,974,162		199,974,162	人事支出
服務費用	4,035,236	6,945,781	10,981,017	業務支出
材料及用品費	6,583,904	-6,583,904		
租金、償債、利息及相關手續費	96,030	-96,030		
稅捐及規費(強制費)	4,534	-4,534		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	261,313	-261,313		
		505,873	505,873	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	167,030	-167,030		
		14,757,866	14,757,866	折舊、折耗及攤銷
其他	255,737		255,737	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,724,527	-9,170,557	-446,030	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	864,050	493,558,627	494,422,677	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	9,588,577	484,388,070	493,976,647	期末淨資產

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 11 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
------	-------	-----	------	------

- 註： 1. 預算項目「財產收入」調整數5,882,352元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。(未含【淨資產調整數】增加數0元)
2. 預算項目「其他收入」調整數43,800元，係廠商捐贈無限觸控顯示器2台。
3. 預算項目「服務費用」4,035,236元與會計科目「業務支出」10,981,017元間之調整數6,945,781元，係「材料及用品費」6,583,904元、「租金、償債、利息及相關手續」96,030元、「稅捐及規費(強制費)」4,534元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」261,313元之調整數合計。
4. 會計科目「財產損失」505,873元，係報廢固定資產所發生之損失。
5. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」14,757,866元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。