

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 2 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	15,866,000	15,886,000	-20,000	-0.13	72,270,800	72,282,000	-11,200	-0.02
財產收入	76,000		20,000	-20,000	-100.00	8,800	20,000	-11,200	-56.00
利息收入	6,000								
其他財產收入	70,000		20,000	-20,000	-100.00	8,800	20,000	-11,200	-56.00
政府撥入收入	220,039,000	15,866,000	15,866,000			72,262,000	72,262,000		
公庫撥款收入	212,726,000	15,866,000	15,866,000			64,949,000	64,949,000		
政府其他撥入收入	7,313,000					7,313,000	7,313,000		
基金用途	220,115,000	14,768,834	15,886,000	-1,117,166	-7.03	55,502,533	72,282,000	-16,779,467	-23.21
國民教育計畫	168,796,000	10,716,152	11,580,000	-863,848	-7.46	43,315,043	59,464,000	-16,148,957	-27.16
其他	168,796,000	10,716,152	11,580,000	-863,848	-7.46	43,315,043	59,464,000	-16,148,957	-27.16
一般行政管理計畫	51,069,000	4,052,682	4,256,000	-203,318	-4.78	12,187,490	12,768,000	-580,510	-4.55
其他	51,069,000	4,052,682	4,256,000	-203,318	-4.78	12,187,490	12,768,000	-580,510	-4.55
建築及設備計畫	250,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	250,000		50,000	-50,000	-100.00		50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		1,097,166		1,097,166		16,768,267		16,768,267	
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					17,632,317	4,616,000	13,016,317	281.98

註：1. 用人費用核實支用。
2. 服務費用、材料及用品消耗等請示未核銷。
3. 建築及設備請示未核銷。

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2月28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	532,810,902	100.00	負 債	2	24,056,008	4.51
流動資產	11	40,587,017	7.62	流動負債	21	17,416,138	3.27
現金	1101	38,919,836	7.30	應付款項	2102	17,416,138	3.27
銀行存款	110102	38,819,836	7.29	應付代收款	210203	17,416,138	3.27
銀行存款--縣庫存款	110102-1	16,421,877	3.08	其他負債	28	6,639,870	1.25
銀行存款--保管金專戶	110102-2	22,397,959	4.20	什項負債	2801	6,639,870	1.25
零用及週轉金	110103	100,000	0.02	存入保證金	280104	5,538,562	1.04
預付款項	1108	1,667,181	0.31	應付退休及離職金	280106	1,101,308	0.21
預付費用	110804	1,667,181	0.31	淨資產	3	508,754,894	95.49
預付費用--預算內	110804-1	1,110,440	0.21	淨資產	31	508,754,894	95.49
預付費用--預算外	110804-2	556,741	0.10	淨資產	3101	508,754,894	95.49
長期貸墊款及準備金	12	1,101,308	0.21	累積餘額	310101	494,422,677	92.80
準備金	1203	1,101,308	0.21	本期賸餘	310102	14,332,217	2.69
退休及離職準備金	120301	1,101,308	0.21	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	491,122,577	92.18	合計：		532,810,902	

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。

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2月28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	34.43				
土地	140101	183,439,000	34.43				
土地改良物	1402	434,290	0.08				
土地改良物	140201	22,153,755	4.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,719,465	-4.08				
房屋建築及設備	1404	284,135,459	53.33				
房屋建築及設備	140401	394,158,576	73.98				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-110,023,117	-20.65				
機械及設備	1405	11,809,574	2.22				
機械及設備	140501	35,102,540	6.59				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,292,966	-4.37				
交通及運輸設備	1406	4,584,486	0.86				
交通及運輸設備	140601	10,954,285	2.06				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,369,799	-1.20				

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。

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2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,866,000	72,417,317
財產收益		155,317
其他財產收入		155,317
政府撥入收入	15,866,000	72,262,000
公庫撥款收入	15,866,000	64,949,000
政府其他撥入收入		7,313,000
支出	16,060,680	58,085,100
人事支出	14,520,833	54,297,630
人事支出	14,520,833	54,297,630
業務支出	248,001	1,204,903
業務支出	248,001	1,204,903
折舊、折耗及攤銷	1,291,846	2,582,567
固定資產折舊	1,291,846	2,582,567
本期賸餘（短絀）	-194,680	14,332,217
期初淨資產		494,422,677
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		508,754,894

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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 2 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	%
國民教育計畫		本月數				10,716,152	11,580,000	-863,848	-7.46
		累計數				43,315,043	59,464,000	-16,148,957	-27.16
一般行政管理計畫		本月數				4,052,682	4,256,000	-203,318	-4.78
		累計數				12,187,490	12,768,000	-580,510	-4.55
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		累計數				0	50,000	-50,000	-100.00

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2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	54,297,630	-150,863,370	-73.53
11 正式員額薪資		24,241,523	24,241,523	
113 職員薪金		24,044,873	24,044,873	
114 工員工資		196,650	196,650	
12 聘僱及兼職人員薪資		814,172	814,172	
122 約僱職員薪金		214,650	214,650	
124 兼職人員酬金		599,522	599,522	
15 獎金		11,908,826	11,908,826	
151 考績獎金		69,090	69,090	
152 年終獎金		11,839,736	11,839,736	
16 退休及卹償金		14,740,198	14,740,198	
161 職員退休及離職金		13,624,075	13,624,075	
162 工員退休及離職金		11,988	11,988	
163 卹償金		1,104,135	1,104,135	
18 福利費		2,592,911	2,592,911	
181 分擔員工保險費		2,574,911	2,574,911	
18Y 其他福利費		18,000	18,000	
2 服務費用	4,461,000	454,912	-4,006,088	-89.80
21 水電費		178,515	178,515	
212 工作場所電費		87,695	87,695	
214 工作場所水費		70,266	70,266	
216 氣體費		20,554	20,554	
22 郵電費		14,445	14,445	
222 電話費		14,445	14,445	
25 修理保養及保固費		43,600	43,600	
257 雜項設備修護費		43,600	43,600	

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2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	%
27 一般服務費		165,442	165,442	
27D 計時與計件人員酬金		165,442	165,442	
28 專業服務費		52,910	52,910	
28Y 其他專業服務費		52,910	52,910	
3 材料及用品費	9,440,000	702,780	-8,737,220	-92.56
32 用品消耗		702,780	702,780	
326 食品		702,780	702,780	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	47,211	-62,789	-57.08
45 雜項設備租金		47,211	47,211	
451 雜項設備租金		47,211	47,211	
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		-250,000	-100.00
51 購建固定資產	250,000		-250,000	-100.00
516 購置雜項設備	250,000		-250,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	20,000		-20,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000		-279,000	-100.00
9 其他	394,000		-394,000	-100.00
合 計	220,115,000	55,502,533	-164,612,467	-74.78

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 2 月 28 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	72,270,800	146,517	72,417,317	收入
財產收入	8,800	146,517	155,317	財產收益
政府撥入收入	72,262,000		72,262,000	政府撥入收入
基金用途	55,502,533	2,582,567	58,085,100	支出
用人費用	54,297,630		54,297,630	人事支出
服務費用	454,912	749,991	1,204,903	業務支出
材料及用品費	702,780	-702,780		
租金、償債、利息及相關手續費	47,211	-47,211		
		2,582,567	2,582,567	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	16,768,267	-2,436,050	14,332,217	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	17,632,317	491,122,577	508,754,894	期末淨資產

註： 1. 會計科目「財產收益」155,317元，其中146,517元係購入固定資產所獲得之收入。

2. 預算項目「服務費用」454,912元與會計科目「業務支出」1,204,903元間之調整數749,991元，係「材料及用品費」702,780元、「租金、償債、利息及相關手續」47,211元之調整數合計。

3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,582,567元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

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 2 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	146,517		2,582,567	491,122,577
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			5,915	434,290
房屋及建築	394,090,059	108,660,456	68,517		1,362,661	284,135,459
機械及設備	35,102,540	22,664,207			628,759	11,809,574
交通及運輸設備	10,954,285	6,257,650			112,149	4,584,486
雜項設備	28,020,646	20,905,795	78,000		473,083	6,719,768
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 2 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：