

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 6 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	15,826,900	15,827,000	-100	0.00	135,769,200	135,682,000	87,200	0.06
財產收入	76,000	2,900	3,000	-100	-3.33	58,200	43,000	15,200	35.35
財產處分收入						3,800		3,800	
利息收入	6,000		3,000	-3,000	-100.00		3,000	-3,000	-100.00
其他財產收入	70,000	2,900		2,900		54,400	40,000	14,400	36.00
政府撥入收入	220,039,000	15,824,000	15,824,000			135,639,000	135,639,000		
公庫撥款收入	212,726,000	15,824,000	15,824,000			128,326,000	128,326,000		
政府其他撥入收入	7,313,000					7,313,000	7,313,000		
其他收入						72,000		72,000	
雜項收入						72,000		72,000	
基金用途	220,115,000	15,877,185	15,827,000	50,185	0.32	122,199,895	135,682,000	-13,482,105	-9.94
國民教育計畫	168,796,000	11,864,218	11,571,000	293,218	2.53	93,995,489	105,790,000	-11,794,511	-11.15
其他	168,796,000	11,864,218	11,571,000	293,218	2.53	93,995,489	105,790,000	-11,794,511	-11.15
一般行政管理計畫	51,069,000	4,012,967	4,256,000	-243,033	-5.71	28,204,406	29,792,000	-1,587,594	-5.33
其他	51,069,000	4,012,967	4,256,000	-243,033	-5.71	28,204,406	29,792,000	-1,587,594	-5.33
建築及設備計畫	250,000						100,000	-100,000	-100.00
購建固定資產	250,000						100,000	-100,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-50,285		-50,285		13,569,305		13,569,305	
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					14,433,355	4,616,000	9,817,355	212.68

- 註：1. 「基金來源-財產收入-利息收入」累計實際數0元，累計分配預算數3,000元，超收差異100%原因為：利息收入繳庫尚未入帳。
 2. 「基金來源-財產收入-其他財產收入」累計實際數54,400元，累計分配預算數40,000元，超收差異36%原因為：依實際收入繳庫列帳。
 3. 「基金用途-建築及設備計畫-構建固定資產」累計實際數0元，累計分配預算數100,000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6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	527,601,199	100.00	負 債	2	26,870,732	5.09
流動資產	11	40,168,174	7.61	流動負債	21	20,229,257	3.83
現金	1101	38,594,154	7.32	應付款項	2102	20,229,257	3.83
銀行存款	110102	38,494,154	7.30	應付代收款	210203	20,229,257	3.83
銀行存款--縣庫存款	110102-1	14,224,246	2.70	其他負債	28	6,641,475	1.26
銀行存款--保管金專戶	110102-2	24,269,908	4.60	什項負債	2801	6,641,475	1.26
零用及週轉金	110103	100,000	0.02	存入保證金	280104	5,505,562	1.04
預付款項	1108	1,574,020	0.30	應付退休及離職金	280106	1,135,913	0.22
預付費用	110804	1,574,020	0.30	淨資產	3	500,730,467	94.91
預付費用--預算內	110804-1	109,109	0.02	淨資產	31	500,730,467	94.91
預付費用--預算外	110804-2	1,464,911	0.28	淨資產	3101	500,730,467	94.91
長期貸墊款及準備金	12	1,135,913	0.22	累積餘額	310101	494,422,677	93.71
準備金	1203	1,135,913	0.22	本期賸餘	310102	6,307,790	1.20
退休及離職準備金	120301	1,135,913	0.22	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	486,297,112	92.17	合計：		527,601,199	

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。

(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】0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6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	34.77				
土地	140101	183,439,000	34.77				
土地改良物	1402	422,460	0.08				
土地改良物	140201	22,153,755	4.20				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,731,295	-4.12				
房屋建築及設備	1404	281,410,137	53.34				
房屋建築及設備	140401	394,158,576	74.71				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-112,748,439	-21.37				
機械及設備	1405	10,654,244	2.02				
機械及設備	140501	35,150,540	6.66				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,496,296	-4.64				
交通及運輸設備	1406	4,405,360	0.83				
交通及運輸設備	140601	11,002,085	2.09				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,596,725	-1.25				
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。

(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】0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6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	5,965,911	1.13				
雜項設備	140701	28,060,167	5.32				
累計折舊-雜項設備	140702	-22,094,256	-4.19				
合計：		527,601,199					
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。

(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】0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

收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,826,900	136,142,517
財產收益	2,900	431,517
廢舊物品售價收入		3,800
其他財產收入	2,900	427,717
政府撥入收入	15,824,000	135,639,000
公庫撥款收入	15,824,000	128,326,000
政府其他撥入收入		7,313,000
其他收入		72,000
雜項收入		72,000
支出	17,131,530	129,834,727
人事支出	14,466,835	115,730,189
人事支出	14,466,835	115,730,189
業務支出	1,382,371	6,414,531
業務支出	1,382,371	6,414,531
財產損失		1,696
財產交易損失		1,696
折舊、折耗及攤銷	1,254,345	7,633,136
固定資產折舊	1,254,345	7,633,136
其他支出	27,979	55,175
其他支出	27,979	55,175
本期賸餘（短絀）	-1,304,630	6,307,790
期初淨資產		494,422,677
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		500,730,467

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 6 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	135,769,200	373,317	136,142,517	收入
財產收入	58,200	373,317	431,517	財產收益
政府撥入收入	135,639,000		135,639,000	政府撥入收入
其他收入	72,000		72,000	其他收入
基金用途	122,199,895	7,634,832	129,834,727	支出
用人費用	115,730,189		115,730,189	人事支出
服務費用	2,107,949	4,306,582	6,414,531	業務支出
材料及用品費	3,979,249	-3,979,249		
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	226,769	-226,769		
		1,696	1,696	財產損失
		7,633,136	7,633,136	折舊、折耗及攤銷
其他	55,175		55,175	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,569,305	-7,261,515	6,307,790	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	14,433,355	486,297,112	500,730,467	期末淨資產

註： 1. 基金來源調整數373,317元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(未含【淨資產調整數】增加數0元)

2. 預算項目「服務費用」2,107,949元與會計科目「業務支出」6,414,531元間之調整數4,306,582元，係「材料及用品費」3,979,249元、「租金、償債、利息及相關手續費」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」226,769元之調整數合計。

3. 會計科目「財產損失」1,696元，係報廢固定資產所發生之損失。

4. 預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目地之長期投資」執行數0元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

5. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」7,633,136元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

6. 會計科目「淨資產調整數」0元，係其他機關無償撥入或撥出固定資產、資產重估增值或減值。

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 6 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	373,317	169,479	7,465,353	486,297,112
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			17,745	422,460
房屋及建築	394,090,059	108,660,456	68,517		4,087,983	281,410,137
機械及設備	35,102,540	22,664,207	48,000		1,832,089	10,654,244
交通及運輸設備	10,954,285	6,257,650	47,800		339,075	4,405,360
雜項設備	28,020,646	20,905,795	209,000	169,479	1,188,461	5,965,911
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：截至本月止財產增加主要原因：

- 1、房屋及建築增加係局部電力改善房屋改良增值。
- 2、機械及設備增加係購置筆記型電腦1台。
- 3、交通及運輸設備增加係購置廣播前置音響2台。
- 4、雜項設備增加係購置櫥櫃2組、飲水機3台、廚房瓦斯熱水器3台。

截至本月止財產減少主要原因：

- 1、雜項設備減少係報廢飲水機4台、廚房瓦斯熱水器3台。

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 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：截至本月止財產增加主要原因：

- 1、房屋及建築增加係局部電力改善房屋改良增值。
- 2、機械及設備增加係購置筆記型電腦1台。
- 3、交通及運輸設備增加係購置廣播前置音響2台。
- 4、雜項設備增加係購置櫥櫃2組、飲水機3台、廚房瓦斯熱水器3台。

截至本月止財產減少主要原因：

- 1、雜項設備減少係報廢飲水機4台、廚房瓦斯熱水器3台。

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 6 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				11,864,218	11,571,000	293,218	2.53
		累計數				93,995,489	105,790,000	-11,794,511	-11.15
一般行政管理計畫		本月數				4,012,967	4,256,000	-243,033	-5.71
		累計數				28,204,406	29,792,000	-1,587,594	-5.33
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				0	100,000	-100,000	-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6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	115,730,189	-89,430,811	-43.59
11 正式員額薪資		59,799,499	59,799,499	
113 職員薪金		59,336,649	59,336,649	
114 工員工資		462,850	462,850	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,176,236	1,176,236	
122 約僱職員薪金		505,196	505,196	
124 兼職人員酬金		671,040	671,040	
15 獎金		13,058,376	13,058,376	
151 考績獎金		1,218,640	1,218,640	
152 年終獎金		11,839,736	11,839,736	
16 退休及卹償金		34,460,448	34,460,448	
161 職員退休及離職金		31,821,028	31,821,028	
162 工員退休及離職金		28,152	28,152	
163 卹償金		2,611,268	2,611,268	
18 福利費		7,235,630	7,235,630	
181 分擔員工保險費		5,762,900	5,762,900	
183 傷病醫藥費		23,500	23,500	
18Y 其他福利費		1,449,230	1,449,230	
2 服務費用	4,461,000	2,107,949	-2,353,051	-52.75
21 水電費		664,167	664,167	
212 工作場所電費		435,279	435,279	
214 工作場所水費		194,197	194,197	
216 氣體費		34,691	34,691	
22 郵電費		51,621	51,621	
221 郵費		8,759	8,759	
222 電話費		42,862	42,862	

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6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	%
23	旅運費		15,293	15,293	
231	國內旅費		15,293	15,293	
24	印刷裝訂與廣告費		43,918	43,918	
241	印刷及裝訂費		43,918	43,918	
25	修理保養及保固費		456,019	456,019	
255	機械及設備修護費		37,807	37,807	
256	交通及運輸設備修護費		10,288	10,288	
257	雜項設備修護費		407,924	407,924	
27	一般服務費		574,170	574,170	
27D	計時與計件人員酬金		516,970	516,970	
27F	體育活動費		57,200	57,200	
28	專業服務費		285,950	285,950	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,200	7,200	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		14,200	14,200	
28Y	其他專業服務費		264,550	264,550	
29	公共關係費		16,811	16,811	
291	公共關係費		16,811	16,811	
3	材料及用品費	9,440,000	3,979,249	-5,460,751	-57.85
31	使用材料費		41,000	41,000	
312	燃料		41,000	41,000	
32	用品消耗		3,938,249	3,938,249	
321	辦公(事務)用品		23,858	23,858	
323	農業與園藝用品及環境美化費		34,745	34,745	
324	化學藥劑與實驗用品		52,000	52,000	
326	食品		3,790,136	3,790,136	
32Y	其他用品消耗		37,510	37,510	

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6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	%
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		-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	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	226,769	-52,231	-18.72
71 會費		4,000	4,000	
712 學術團體會費		3,000	3,000	
713 職業團體會費		1,000	1,000	
75 競賽及交流活動費		222,769	222,769	
751 技能競賽		222,769	222,769	
9 其他	394,000	55,175	-338,825	-86.00
91 其他支出		55,175	55,175	
91Y 其他		55,175	55,175	
合計	220,115,000	122,199,895	-97,915,105	-44.48