

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 3 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	15,828,500	15,806,000	22,500	0.14	88,099,300	88,088,000	11,300	0.01
財產收入	76,000	22,500		22,500		31,300	20,000	11,300	56.50
利息收入	6,000								
其他財產收入	70,000	22,500		22,500		31,300	20,000	11,300	56.50
政府撥入收入	220,039,000	15,806,000	15,806,000			88,068,000	88,068,000		
公庫撥款收入	212,726,000	15,806,000	15,806,000			80,755,000	80,755,000		
政府其他撥入收入	7,313,000					7,313,000	7,313,000		
基金用途	220,115,000	17,143,853	15,806,000	1,337,853	8.46	72,646,386	88,088,000	-15,441,614	-17.53
國民教育計畫	168,796,000	13,182,677	11,550,000	1,632,677	14.14	56,497,720	71,014,000	-14,516,280	-20.44
其他	168,796,000	13,182,677	11,550,000	1,632,677	14.14	56,497,720	71,014,000	-14,516,280	-20.44
一般行政管理計畫	51,069,000	3,961,176	4,256,000	-294,824	-6.93	16,148,666	17,024,000	-875,334	-5.14
其他	51,069,000	3,961,176	4,256,000	-294,824	-6.93	16,148,666	17,024,000	-875,334	-5.14
建築及設備計畫	250,000						50,000	-50,000	-100.00
購建固定資產	250,000						50,000	-50,000	-100.00
本期賸餘(短絀)		-1,315,353		-1,315,353		15,452,914		15,452,914	
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					16,316,964	4,616,000	11,700,964	253.49

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3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	533,478,624	100.00	負 債	2	27,238,099	5.11
流動資產	11	42,445,169	7.96	流動負債	21	20,458,643	3.83
現金	1101	41,689,357	7.81	應付款項	2102	20,458,643	3.83
銀行存款	110102	41,589,357	7.80	應付代收款	210203	20,458,643	3.83
銀行存款--縣庫存款	110102-1	16,216,964	3.04	其他負債	28	6,779,456	1.27
銀行存款--保管金專戶	110102-2	25,372,393	4.76	什項負債	2801	6,779,456	1.27
零用及週轉金	110103	100,000	0.02	存入保證金	280104	5,669,562	1.06
預付款項	1108	755,812	0.14	應付退休及離職金	280106	1,109,894	0.21
預付費用	110804	755,812	0.14	淨資產	3	506,240,525	94.89
預付費用--預算內	110804-1	0	0.00	淨資產	31	506,240,525	94.89
預付費用--預算外	110804-2	755,812	0.14	淨資產	3101	506,240,525	94.89
長期貸墊款及準備金	12	1,109,894	0.21	累積餘額	310101	494,422,677	92.68
準備金	1203	1,109,894	0.21	本期賸餘	310102	11,817,848	2.22
退休及離職準備金	120301	1,109,894	0.21	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	489,923,561	91.84	合計：		533,478,624	

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3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	1401	183,439,000	34.39				
土地	140101	183,439,000	34.39				
土地改良物	1402	431,333	0.08				
土地改良物	140201	22,153,755	4.15				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,722,422	-4.07				
房屋建築及設備	1404	283,454,116	53.13				
房屋建築及設備	140401	394,158,576	73.88				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-110,704,460	-20.75				
機械及設備	1405	11,503,969	2.16				
機械及設備	140501	35,102,540	6.58				
累計折舊-機械及設備	140502	-23,598,571	-4.42				
交通及運輸設備	1406	4,528,416	0.85				
交通及運輸設備	140601	10,954,285	2.05				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,425,869	-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3月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,914,500	88,331,817
財產收益	108,500	263,817
其他財產收入	108,500	263,817
政府撥入收入	15,806,000	88,068,000
公庫撥款收入	15,806,000	80,755,000
政府其他撥入收入		7,313,000
支出	18,428,869	76,513,969
人事支出	15,954,194	70,251,824
人事支出	15,954,194	70,251,824
業務支出	1,187,423	2,392,326
業務支出	1,187,423	2,392,326
財產損失	1,030	1,030
財產交易損失	1,030	1,030
折舊、折耗及攤銷	1,283,986	3,866,553
固定資產折舊	1,283,986	3,866,553
其他支出	2,236	2,236
其他支出	2,236	2,236
本期賸餘（短絀）	-2,514,369	11,817,848
期初淨資產		494,422,677
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		506,240,525

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 3 月 31 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	88,099,300	232,517	88,331,817	收入
財產收入	31,300	232,517	263,817	財產收益
政府撥入收入	88,068,000		88,068,000	政府撥入收入
基金用途	72,646,386	3,867,583	76,513,969	支出
用人費用	70,251,824		70,251,824	人事支出
服務費用	951,300	1,441,026	2,392,326	業務支出
材料及用品費	1,266,997	-1,266,997		
租金、償債、利息及相關手續費	71,395	-71,395		
稅捐及規費(強制費)	34	-34		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	102,600	-102,600		
		1,030	1,030	財產損失
		3,866,553	3,866,553	折舊、折耗及攤銷
其他	2,236		2,236	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,452,914	-3,635,066	11,817,848	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	16,316,964	489,923,561	506,240,525	期末淨資產

註： 1. 會計科目「財產收益」263,817元，其中232,517元係購入固定資產所獲得之收入。

2. 預算項目「服務費用」951,300元與會計科目「業務支出」2,392,326元間之調整數1,441,026元，係「材料及用品費」1,266,997元、「租金、償債、利息及相關手續」71,395元、「稅捐及規費(強制費)」34元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」102,600元之調整數合計。

3. 會計科目「財產損失」1,030元，係報廢固定資產所發生之損失。

4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,866,553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

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 3 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				13,182,677	11,550,000	1,632,677	14.14
		累計數				56,497,720	71,014,000	-14,516,280	-20.44
一般行政管理計畫		本月數				3,961,176	4,256,000	-294,824	-6.93
		累計數				16,148,666	17,024,000	-875,334	-5.14
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		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3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	70,251,824	-134,909,176	-65.76
11 正式員額薪資		32,445,752	32,445,752	
113 職員薪金		32,183,552	32,183,552	
114 工員工資		262,200	262,200	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,076,788	1,076,788	
122 約僱職員薪金		286,200	286,200	
124 兼職人員酬金		790,588	790,588	
15 獎金		13,019,266	13,019,266	
151 考績獎金		1,179,530	1,179,530	
152 年終獎金		11,839,736	11,839,736	
16 退休及卹償金		19,584,764	19,584,764	
161 職員退休及離職金		18,096,600	18,096,600	
162 工員退休及離職金		15,984	15,984	
163 卹償金		1,472,180	1,472,180	
18 福利費		4,125,254	4,125,254	
181 分擔員工保險費		3,347,304	3,347,304	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500	
18Y 其他福利費		773,450	773,450	
2 服務費用	4,461,000	951,300	-3,509,700	-78.68
21 水電費		296,605	296,605	
212 工作場所電費		154,442	154,442	
214 工作場所水費		107,472	107,472	
216 氣體費		34,691	34,691	
22 郵電費		18,711	18,711	
221 郵費		4,266	4,266	
222 電話費		14,445	14,445	

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3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		1,489	1,489	
231	國內旅費		1,489	1,489	
24	印刷裝訂與廣告費		8,264	8,264	
241	印刷及裝訂費		8,264	8,264	
25	修理保養及保固費		236,040	236,040	
255	機械及設備修護費		17,307	17,307	
256	交通及運輸設備修護費		6,720	6,720	
257	雜項設備修護費		212,013	212,013	
27	一般服務費		282,250	282,250	
27D	計時與計件人員酬金		282,250	282,250	
28	專業服務費		105,820	105,820	
28Y	其他專業服務費		105,820	105,820	
29	公共關係費		2,121	2,121	
291	公共關係費		2,121	2,121	
3	材料及用品費	9,440,000	1,266,997	-8,173,003	-86.58
32	用品消耗		1,266,997	1,266,997	
321	辦公（事務）用品		14,992	14,992	
323	農業與園藝用品及環境美化費		10,460	10,460	
326	食品		1,239,670	1,239,670	
32Y	其他用品消耗		1,875	1,875	
4	租金、償債、利息及相關手續費	110,000	71,395	-38,605	-35.10
45	雜項設備租金		71,395	71,395	
451	雜項設備租金		71,395	71,395	
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

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3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	%
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	34	-19,966	-99.83
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	102,600	-176,400	-63.23
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		98,600	98,600	
751 技能競賽		98,600	98,600	
9 其他	394,000	2,236	-391,764	-99.43
91 其他支出		2,236	2,236	
91Y 其他		2,236	2,236	
合 計	220,115,000	72,646,386	-147,468,614	-67.00

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 3 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	232,517	103,000	3,764,583	489,923,561
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			8,872	431,333
房屋及建築	394,090,059	108,660,456	68,517		2,044,004	283,454,116
機械及設備	35,102,540	22,664,207			934,364	11,503,969
交通及運輸設備	10,954,285	6,257,650			168,219	4,528,416
雜項設備	28,020,646	20,905,795	164,000	103,000	609,124	6,566,727
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 3 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：