

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 5 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	15,921,800	15,846,000	75,800	0.48	119,942,300	119,855,000	87,300	0.07
財產收入	76,000	3,800		3,800		55,300	40,000	15,300	38.25
財產處分收入		3,800		3,800		3,800		3,800	
利息收入	6,000								
其他財產收入	70,000					51,500	40,000	11,500	28.75
政府撥入收入	220,039,000	15,846,000	15,846,000			119,815,000	119,815,000		
公庫撥款收入	212,726,000	15,846,000	15,846,000			112,502,000	112,502,000		
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		72,000		72,000	
雜項收入		72,000		72,000		72,000		72,000	
基金用途	220,115,000	18,274,211	15,846,000	2,428,211	15.32	106,322,710	119,855,000	-13,532,290	-11.29
國民教育計畫	168,796,000	14,261,244	11,590,000	2,671,244	23.05	82,131,271	94,219,000	-12,087,729	-12.83
其他	168,796,000	14,261,244	11,590,000	2,671,244	23.05	82,131,271	94,219,000	-12,087,729	-12.83
一般行政管理計畫	51,069,000	4,012,967	4,256,000	-243,033	-5.71	24,191,439	25,536,000	-1,344,561	-5.27
其他	51,069,000	4,012,967	4,256,000	-243,033	-5.71	24,191,439	25,536,000	-1,344,561	-5.27
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)		-2,352,411		-2,352,411		13,619,590		13,619,590	
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					14,483,640	4,616,000	9,867,640	213.77

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5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	529,247,780	100.00	負 債	2	27,212,683	5.14
流動資產	11	40,569,257	7.67	流動負債	21	20,551,055	3.88
現金	1101	39,449,850	7.45	應付款項	2102	20,551,055	3.88
銀行存款	110102	39,349,850	7.44	應付代收款	210203	20,551,055	3.88
銀行存款--縣庫存款	110102-1	14,383,640	2.72	其他負債	28	6,661,628	1.26
銀行存款--保管金專戶	110102-2	24,966,210	4.72	什項負債	2801	6,661,628	1.26
零用及週轉金	110103	100,000	0.02	存入保證金	280104	5,534,562	1.05
預付款項	1108	1,119,407	0.21	應付退休及離職金	280106	1,127,066	0.21
預付費用	110804	1,119,407	0.21	淨資產	3	502,035,097	94.86
預付費用--預算內	110804-1	0	0.00	淨資產	31	502,035,097	94.86
預付費用--預算外	110804-2	1,119,407	0.21	淨資產	3101	502,035,097	94.86
長期貸墊款及準備金	12	1,127,066	0.21	累積餘額	310101	494,422,677	93.42
準備金	1203	1,127,066	0.21	本期賸餘	310102	7,612,420	1.44
退休及離職準備金	120301	1,127,066	0.21	淨資產調整數	310104		
固定資產	14	487,551,457	92.12	合計：		529,247,780	

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5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	34.66				
土地	140101	183,439,000	34.66				
土地改良物	1402	425,418	0.08				
土地改良物	140201	22,153,755	4.19				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,728,337	-4.11				
房屋建築及設備	1404	282,091,455	53.30				
房屋建築及設備	140401	394,158,576	74.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-112,067,121	-21.17				
機械及設備	1405	10,951,973	2.07				
機械及設備	140501	35,150,540	6.64				
累計折舊-機械及設備	140502	-24,198,567	-4.57				
交通及運輸設備	1406	4,462,753	0.84				
交通及運輸設備	140601	11,002,085	2.08				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,539,332	-1.24				

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5月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,969,800	120,315,617
財產收益	51,800	428,617
廢舊物品售價收入	3,800	3,800
其他財產收入	48,000	424,817
政府撥入收入	15,846,000	119,815,000
公庫撥款收入	15,846,000	112,502,000
政府其他撥入收入		7,313,000
其他收入	72,000	72,000
雜項收入	72,000	72,000
支出	19,532,356	112,703,197
人事支出	16,924,673	101,263,354
人事支出	16,924,673	101,263,354
業務支出	1,336,938	5,032,160
業務支出	1,336,938	5,032,160
財產損失		1,696
財產交易損失		1,696
折舊、折耗及攤銷	1,258,145	6,378,791
固定資產折舊	1,258,145	6,378,791
其他支出	12,600	27,196
其他支出	12,600	27,196
本期賸餘（短絀）	-3,562,556	7,612,420
期初淨資產		494,422,677
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		502,035,097

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 5 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	119,942,300	373,317	120,315,617	收入
財產收入	55,300	373,317	428,617	財產收益
政府撥入收入	119,815,000		119,815,000	政府撥入收入
其他收入	72,000		72,000	其他收入
基金用途	106,322,710	6,380,487	112,703,197	支出
用人費用	101,263,354		101,263,354	人事支出
服務費用	1,693,513	3,338,647	5,032,160	業務支出
材料及用品費	3,023,765	-3,023,765		
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	214,318	-214,318		
		1,696	1,696	財產損失
		6,378,791	6,378,791	折舊、折耗及攤銷
其他	27,196		27,196	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,619,590	-6,007,170	7,612,420	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	14,483,640	487,551,457	502,035,097	期末淨資產

註： 1. 會計科目「財產收益」428,617元，其中373,317元係購入固定資產所獲得之收入。
 2. 預算項目「服務費用」1,693,513元與會計科目「業務支出」5,032,160元間之調整數3,338,647元，係「材料及用品費」3,023,765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」214,318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. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」6,378,791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 5 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				14,261,244	11,590,000	2,671,244	23.05
		累計數				82,131,271	94,219,000	-12,087,729	-12.83
一般行政管理計畫		本月數				4,012,967	4,256,000	-243,033	-5.71
		累計數				24,191,439	25,536,000	-1,344,561	-5.27
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5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	101,263,354	-103,897,646	-50.64
11 正式員額薪資		50,131,134	50,131,134	
113 職員薪金		49,735,834	49,735,834	
114 工員工資		395,300	395,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		2,150,994	2,150,994	
122 約僱職員薪金		431,473	431,473	
124 兼職人員酬金		1,719,521	1,719,521	
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		29,554,159	29,554,159	
161 職員退休及離職金		27,292,908	27,292,908	
162 工員退休及離職金		24,066	24,066	
163 卹償金		2,237,185	2,237,185	
18 福利費		6,368,691	6,368,691	
181 分擔員工保險費		4,953,541	4,953,541	
183 傷病醫藥費		14,500	14,500	
18Y 其他福利費		1,400,650	1,400,650	
2 服務費用	4,461,000	1,693,513	-2,767,487	-62.04
21 水電費		504,143	504,143	
212 工作場所電費		303,957	303,957	
214 工作場所水費		165,495	165,495	
216 氣體費		34,691	34,691	
22 郵電費		38,917	38,917	
221 郵費		4,338	4,338	
222 電話費		34,579	34,579	

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5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		10,481	10,481	
231	國內旅費		10,481	10,481	
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		365,063	365,063	
255	機械及設備修護費		21,807	21,807	
256	交通及運輸設備修護費		10,288	10,288	
257	雜項設備修護費		332,968	332,968	
27	一般服務費		486,749	486,749	
27D	計時與計件人員酬金		439,749	439,749	
27F	體育活動費		47,000	47,000	
28	專業服務費		231,840	231,840	
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		13,000	13,000	
28Y	其他專業服務費		211,640	211,640	
29	公共關係費		12,402	12,402	
291	公共關係費		12,402	12,402	
3	材料及用品費	9,440,000	3,023,765	-6,416,235	-67.97
31	使用材料費		40,500	40,500	
312	燃料		40,500	40,500	
32	用品消耗		2,983,265	2,983,265	
321	辦公(事務)用品		20,028	20,028	
323	農業與園藝用品及環境美化費		25,075	25,075	
326	食品		2,924,752	2,924,752	
32Y	其他用品消耗		13,410	13,410	
4	租金、償債、利息及相關手續費	110,000	96,030	-13,970	-12.70

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5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	%
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	214,318	-64,682	-23.18
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		210,318	210,318	
751 技能競賽		210,318	210,318	
9 其他	394,000	27,196	-366,804	-93.10
91 其他支出		27,196	27,196	
91Y 其他		27,196	27,196	
合計	220,115,000	106,322,710	-113,792,290	-51.70

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 5 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	6,211,008	487,551,457
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			14,787	425,418
房屋及建築	394,090,059	108,660,456	68,517		3,406,665	282,091,455
機械及設備	35,102,540	22,664,207	48,000		1,534,360	10,951,973
交通及運輸設備	10,954,285	6,257,650	47,800		281,682	4,462,753
雜項設備	28,020,646	20,905,795	209,000	169,479	973,514	6,180,858
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 5 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：