

# 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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 本 年 度<br>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     | 203,151,000        | 15,046,360 | 14,983,000 | 63,360   | 0.42    | 83,336,960  | 83,264,000 | 72,960      | 0.09    |
| 財產收入     | 90,000             | 28,150     |            | 28,150   |         | 37,750      |            | 37,750      |         |
| 財產處分收入   | 25,000             |            |            |          |         |             |            |             |         |
| 租金收入     | 2,000              |            |            |          |         |             |            |             |         |
| 利息收入     | 3,000              |            |            |          |         |             |            |             |         |
| 其他財產收入   | 60,000             | 28,150     |            | 28,150   |         | 37,750      |            | 37,750      |         |
| 政府撥入收入   | 203,061,000        | 14,983,000 | 14,983,000 |          |         | 83,264,000  | 83,264,000 |             |         |
| 公庫撥款收入   | 196,151,000        | 14,983,000 | 14,983,000 |          |         | 76,354,000  | 76,354,000 |             |         |
| 政府其他撥入收入 | 6,910,000          |            |            |          |         | 6,910,000   | 6,910,000  |             |         |
| 其他收入     |                    | 35,210     |            | 35,210   |         | 35,210      |            | 35,210      |         |
| 雜項收入     |                    | 35,210     |            | 35,210   |         | 35,210      |            | 35,210      |         |
| 基金用途     | 204,790,000        | 15,382,334 | 14,983,000 | 399,334  | 2.67    | 68,402,099  | 83,264,000 | -14,861,901 | -17.85  |
| 國民教育計畫   | 152,788,000        | 11,166,179 | 10,493,000 | 673,179  | 6.42    | 51,995,436  | 65,192,000 | -13,196,564 | -20.24  |
| 其他       | 152,788,000        | 11,166,179 | 10,493,000 | 673,179  | 6.42    | 51,995,436  | 65,192,000 | -13,196,564 | -20.24  |
| 一般行政管理計畫 | 51,767,000         | 4,216,155  | 4,440,000  | -223,845 | -5.04   | 16,406,663  | 17,900,000 | -1,493,337  | -8.34   |
| 其他       | 51,767,000         | 4,216,155  | 4,440,000  | -223,845 | -5.04   | 16,406,663  | 17,900,000 | -1,493,337  | -8.34   |
| 建築及設備計畫  | 235,000            |            | 50,000     | -50,000  | -100.00 |             | 172,000    | -172,000    | -100.00 |
| 購建固定資產   | 235,000            |            | 50,000     | -50,000  | -100.00 |             | 172,000    | -172,000    | -100.00 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,639,000         | -335,974   |            | -335,974 |         | 14,934,861  |            | 14,934,861  |         |
| 期初基金餘額   | 8,200,000          |            |            |          |         | 6,254,761   | 8,200,000  | -1,945,239  | -23.72  |
| 解繳公庫     |                    |            |            |          |         |             |            |             |         |
| 期末基金餘額   | 6,561,000          |            |            |          |         | 21,189,622  | 8,200,000  | 12,989,622  | 158.41  |

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113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        | 551,169,377 | 100.00 | 負 債       | 2      | 29,727,535  | 5.39  |
| 流動資產        | 11       | 49,910,289  | 9.06   | 流動負債      | 21     | 20,610,087  | 3.74  |
| 現金          | 1101     | 48,829,060  | 8.86   | 應付款項      | 2102   | 20,610,087  | 3.74  |
| 銀行存款        | 110102   | 48,749,060  | 8.84   | 應付代收款     | 210203 | 20,610,087  | 3.74  |
| 銀行存款--縣庫存款  | 110102-1 | 20,059,162  | 3.64   | 其他負債      | 28     | 9,117,448   | 1.65  |
| 銀行存款--保管金專戶 | 110102-2 | 28,689,898  | 5.21   | 什項負債      | 2801   | 9,117,448   | 1.65  |
| 零用及週轉金      | 110103   | 80,000      | 0.01   | 存入保證金     | 280104 | 8,110,580   | 1.47  |
| 預付款項        | 1108     | 1,081,229   | 0.20   | 應付退休及離職金  | 280106 | 1,006,868   | 0.18  |
| 預付費用        | 110804   | 1,081,229   | 0.20   | 淨資產       | 3      | 521,441,842 | 94.61 |
| 預付費用--預算內   | 110804-1 | 1,050,460   | 0.19   | 淨資產       | 31     | 521,441,842 | 94.61 |
| 預付費用--預算外   | 110804-2 | 30,769      | 0.01   | 淨資產       | 3101   | 521,441,842 | 94.61 |
| 長期貸墊款及準備金   | 12       | 1,006,868   | 0.18   | 累積餘額      | 310101 | 523,430,449 | 94.97 |
| 準備金         | 1203     | 1,006,868   | 0.18   | 本期賸餘      | 310102 | 11,421,068  | 2.07  |
| 退休及離職準備金    | 120301   | 1,006,868   | 0.18   | 淨資產調整數    | 310104 | -13,409,675 | -2.00 |
| 固定資產        | 14       | 500,252,220 | 90.76  | 合計：       |        | 551,169,377 |       |
| 信託代理與保證資產   |          | 700,000     |        | 信託代理與保證負債 |        | 700,000     |       |
| 保證品         |          | 700,000     |        | 應付保證品     |        | 700,000     |       |

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。

# 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113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  | 33.28  |           |    |         |   |
| 土地           | 140101 | 183,439,000  | 33.28  |           |    |         |   |
| 土地改良物        | 1402   | 466,823      | 0.08   |           |    |         |   |
| 土地改良物        | 140201 | 22,153,755   | 4.02   |           |    |         |   |
| 累計折舊-土地改良物   | 140202 | -21,686,932  | -3.93  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 1404   | 291,553,202  | 52.90  |           |    |         |   |
| 房屋建築及設備      | 140401 | 394,090,059  | 71.50  |           |    |         |   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | 140402 | -102,536,857 | -18.60 |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 1405   | 11,928,916   | 2.16   |           |    |         |   |
| 機械及設備        | 140501 | 32,483,519   | 5.89   |           |    |         |   |
| 累計折舊-機械及設備   | 140502 | -20,554,603  | -3.73  |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 1406   | 5,050,419    | 0.92   |           |    |         |   |
| 交通及運輸設備      | 140601 | 10,806,905   | 1.96   |           |    |         |   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | 140602 | -5,756,486   | -1.04  |           |    |         |   |
| 信託代理與保證資產    |        | 700,000      |        | 信託代理與保證負債 |    | 700,000 |   |
| 保證品          |        | 700,000      |        | 應付保證品     |    | 700,000 |   |

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。

中華民國113年3月31日

| 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   | 7,813,860   | 1.42  |        |    |    |   |
| 雜項設備      | 140701 | 26,900,935  | 4.88  |        |    |    |   |
| 累計折舊-雜項設備 | 140702 | -19,087,075 | -3.46 |        |    |    |   |
| 合計：       |        | 551,169,377 |       |        |    |    |   |

---

700,000

700,000

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。

## 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113年3月份

單位：新臺幣元

| 科目       | 金額         |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本月數        | 累計數         |
| 收入       | 15,062,160 | 83,636,220  |
| 財產收益     | 43,950     | 337,010     |
| 其他財產收入   | 43,950     | 337,010     |
| 政府撥入收入   | 14,983,000 | 83,264,000  |
| 公庫撥款收入   | 14,983,000 | 76,354,000  |
| 政府其他撥入收入 |            | 6,910,000   |
| 其他收入     | 35,210     | 35,210      |
| 雜項收入     | 35,210     | 35,210      |
| 支出       | 16,651,517 | 72,215,152  |
| 人事支出     | 14,796,225 | 66,836,883  |
| 人事支出     | 14,796,225 | 66,836,883  |
| 業務支出     | 573,595    | 1,536,834   |
| 業務支出     | 573,595    | 1,536,834   |
| 財產損失     |            | 5,180       |
| 財產交易損失   |            | 5,180       |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,269,183  | 3,807,873   |
| 固定資產折舊   | 1,269,183  | 3,807,873   |
| 其他支出     | 12,514     | 28,382      |
| 其他支出     | 12,514     | 28,382      |
| 本期賸餘（短絀） | -1,589,357 | 11,421,068  |
| 期初淨資產    |            | 523,430,449 |
| 解繳公庫     |            |             |
| 淨資產調整數   |            | -13,409,675 |
| 期末淨資產    |            | 521,441,842 |

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 113 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                    | 83,336,960 | 299,260     | 83,636,220  | 收入       |
| 財產收入                    | 37,750     | 299,260     | 337,010     | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 83,264,000 |             | 83,264,000  | 政府撥入收入   |
| 其他收入                    | 35,210     |             | 35,210      | 其他收入     |
| 基金用途                    | 68,402,099 | 3,813,053   | 72,215,152  | 支出       |
| 用人費用                    | 66,836,883 |             | 66,836,883  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 636,123    | 900,711     | 1,536,834   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 864,191    | -864,191    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 29,520     | -29,520     |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 7,000      | -7,000      |             |          |
|                         |            | 5,180       | 5,180       | 財產損失     |
|                         |            | 3,807,873   | 3,807,873   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 28,382     |             | 28,382      | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 14,934,861 | -3,513,793  | 11,421,068  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 6,254,761  | 517,175,688 | 523,430,449 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |             |             | 解繳公庫     |
|                         |            | -13,409,675 | -13,409,675 | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                  | 21,189,622 | 500,252,220 | 521,441,842 | 期末淨資產    |

註：

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 113 年 3 月份

單位：新臺幣元

| 業 務 計 畫 項 目 |    | 本月數<br>及<br>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             |       |       |       | 11,166,179 | 10,493,000 | 673,179     | 6.42    |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 51,995,436 | 65,192,000 | -13,196,564 | -20.24  |
| 一般行政管理計畫    |    | 本月數             |       |       |       | 4,216,155  | 4,440,000  | -223,845    | -5.04   |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 16,406,663 | 17,900,000 | -1,493,337  | -8.34   |
| 建築及設備計畫     |    | 本月數             |       |       |       | 0          | 50,000     | -50,000     | -100.00 |
|             |    | 累計數             |       |       |       | 0          | 172,000    | -172,000    | -100.00 |

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國 113 年 3 月份

1

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本年度可用預算數        |                  |                    |     |         | 累計<br>預算<br>分配數 | 執行情形  |           |    |   |      |          | 差異或落<br>後原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|------------------|--------------------|-----|---------|-----------------|-------|-----------|----|---|------|----------|-------------|----------|
|         | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計      |                 | 累計執行數 |           |    |   | 比較增減 |          |             |          |
|         |                 |                  |                    |     |         |                 | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計 | % | 金額   | %        |             |          |
| 建築及設備計畫 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 土地      |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 土地      |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 土地改良物   |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 土地改良物   |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 房屋及建築   |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 房屋及建築   |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 機械及設備   |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 機械及設備   |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 雜項設備    |                 | 235,000          |                    |     | 235,000 | 172,000         |       |           |    |   |      | -172,000 | -100.00     |          |
| 雜項設備    |                 | 235,000          |                    |     | 235,000 | 172,000         |       |           |    |   |      | -172,000 | -100.00     |          |
| 購建中固定資產 |                 |                  |                    |     |         |                 |       |           |    |   |      |          |             |          |
| 總計      |                 | 235,000          |                    |     | 235,000 | 172,000         |       |           |    |   |      | -172,000 | -100.00     |          |

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 113 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|---------------|------------------------|---------|------------|------------------------------|-------------|
|            |               |                        | 增加數     | 減少數        |                              |             |
| 資產         | 682,989,768   | 165,814,080            | 385,585 | 13,501,180 | 3,807,873                    | 500,252,220 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                        |         |            |                              |             |
| 土地         | 196,935,000   |                        |         | 13,496,000 |                              | 183,439,000 |
| 土地改良物      | 22,153,755    | 21,678,060             |         |            | 8,872                        | 466,823     |
| 房屋及建築      | 394,090,059   | 100,495,246            |         |            | 2,041,611                    | 291,553,202 |
| 機械及設備      | 32,234,914    | 19,700,997             | 253,785 | 5,180      | 853,606                      | 11,928,916  |
| 交通及運輸設備    | 10,806,905    | 5,590,230              |         |            | 166,256                      | 5,050,419   |
| 雜項設備       | 26,769,135    | 18,349,547             | 131,800 |            | 737,528                      | 7,813,860   |
| 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 113 年 3 月份

單位:新臺幣元

| 項 目                          | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價 | 本年度成本變動 |     | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>變動數 | 期末帳面金額 |
|------------------------------|---------------|------------------------|---------|-----|------------------------------|--------|
|                              |               |                        | 增加數     | 減少數 |                              |        |
| 權利<br>電腦軟體<br>發展中之無形資產<br>其他 |               |                        |         |     |                              |        |

註：