

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣竹北市興隆國民小學

00644-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 9 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	219,643,000	30,319,800	30,411,000	-91,200	-0.30	183,960,898	184,676,000	-715,102	-0.39
徵收及依法分配收入						39,000		39,000	
違規罰款收入						39,000		39,000	
財產收入	2,640,000	506,800	500,000	6,800	1.36	2,081,179	2,070,000	11,179	0.54
利息收入	140,000					70,579	70,000	579	0.83
其他財產收入	2,500,000	506,800	500,000	6,800	1.36	2,010,600	2,000,000	10,600	0.53
政府撥入收入	215,659,000	29,239,000	29,239,000			181,262,000	181,262,000		
公庫撥款收入	211,388,000	29,239,000	29,239,000			176,991,000	176,991,000		
政府其他撥入收入	4,271,000					4,271,000	4,271,000		
教學收入	1,344,000	574,000	672,000	-98,000	-14.58	574,000	1,344,000	-770,000	-57.29
學雜費收入	1,344,000	574,000	672,000	-98,000	-14.58	574,000	1,344,000	-770,000	-57.29
其他收入						4,719		4,719	
雜項收入						4,719		4,719	
基金用途	219,643,000	30,041,075	30,411,000	-369,925	-1.22	176,726,179	184,676,000	-7,949,821	-4.30
國民教育計畫	217,774,000	29,998,335	30,329,000	-330,665	-1.09	175,582,363	183,029,000	-7,446,637	-4.07
其他	217,774,000	29,998,335	30,329,000	-330,665	-1.09	175,582,363	183,029,000	-7,446,637	-4.07
一般行政管理計畫	706,000	42,740	32,000	10,740	33.56	631,551	647,000	-15,449	-2.39
其他	706,000	42,740	32,000	10,740	33.56	631,551	647,000	-15,449	-2.39
建築及設備計畫	1,163,000		50,000	-50,000	-100.00	512,265	1,000,000	-487,735	-48.77
購建固定資產	1,163,000		50,000	-50,000	-100.00	512,265	1,000,000	-487,735	-48.77
本期賸餘(短絀)		278,725		278,725		7,234,719		7,234,719	
期初基金餘額	382,000					1,212,845	382,000	830,845	217.50
解繳公庫									
期末基金餘額	382,000					8,447,564	382,000	8,065,564	2,111.40

- 註：1. 「基金來源-徵收及依法分配收入-違規罰款收入」累計實際數39,000元，累計分配預算數0元，係午餐異物罰款收入。
2. 「基金來源-教學收入-學雜費收入」累計實際數574,000元，累計分配預算數1,344,000元，短收差異57.29%，原因為：依公庫實際核撥數列帳。
3. 「基金來源-其他收入-雜項收入」累計實際數4,719元，累計分配預算數0元，係收回以前年度鐘點費2,352元及收回以前年度溢請撥勞退金2,367元。
4. 「基金用途-建築及設備計畫-購建固定資產」累計實際數512,265元，累計分配預算數1,000,000元，短支差異48.77%，原因為：設備採購辦理中。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣竹北市興隆國民小學

00644-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 9 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				29,998,335	30,329,000	-330,665	-1.09
		累計數				175,582,363	183,029,000	-7,446,637	-4.07
一般行政管理計畫		本月數				42,740	32,000	10,740	33.56
		累計數				631,551	647,000	-15,449	-2.39
建築及設備計畫		本月數				0	50,000	-50,000	-100.00
		累計數				512,265	1,000,000	-487,735	-48.77

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣竹北市興隆國民小學

平衡表

中華民國115年9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	441,726,182	100.00	負 債	2	36,386,944	8.24
流動資產	11	44,834,508	10.15	流動負債	21	35,166,529	7.96
現金	1101	44,518,397	10.08	應付款項	2102	35,166,529	7.96
銀行存款	110102	44,368,397	10.04	應付代收款	210203	35,166,529	7.96
銀行存款--縣庫存款	110102-1	8,123,124	1.84	其他負債	28	1,220,415	0.28
銀行存款--保管金專戶	110102-2	36,245,273	8.21	什項負債	2801	1,220,415	0.28
零用及週轉金	110103	150,000	0.03	存入保證金	280104	1,220,415	0.28
預付款項	1108	316,111	0.07	淨資產	3	405,339,238	91.76
預付費用	110804	316,111	0.07	淨資產	31	405,339,238	91.76
預付費用--預算內	110804-1	174,440	0.04	淨資產	3101	405,339,238	91.76
預付費用--預算外	110804-2	141,671	0.03	累積餘額	310101	397,565,110	90.00
固定資產	14	396,870,614	89.85	本期賸餘	310102	1,847,446	0.42
土地	1401	257,009,636	58.18	淨資產調整數	310104	5,926,682	1.34
土地	140101	257,009,636	58.18	合計：		441,726,182	
土地改良物	1402	64,520	0.01				

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1,212,845元。

(3)上年度【固定資產(14)】396,325,895元及上年度【無形資產(16)】26,370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)】397,565,110元。(8)無經管珍貴動產、不動產。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣竹北市興隆國民小學

平衡表

中華民國115年9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		
土地改良物	140201	6,451,961	1.46				
累計折舊-土地改良物	140202	-6,387,441	-1.45				
房屋建築及設備	1404	112,124,657	25.38				
房屋建築及設備	140401	141,356,181	32.00				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-29,231,524	-6.62				
機械及設備	1405	12,889,523	2.92				
機械及設備	140501	52,477,311	11.88				
累計折舊-機械及設備	140502	-39,587,788	-8.96				
交通及運輸設備	1406	1,811,978	0.41				
交通及運輸設備	140601	7,838,448	1.77				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,026,470	-1.36				
雜項設備	1407	12,970,300	2.94				
雜項設備	140701	48,825,319	11.05				
累計折舊-雜項設備	140702	-35,855,019	-8.12				

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1,212,845元。

(3)上年度【固定資產(14)】396,325,895元及上年度【無形資產(16)】26,370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)】397,565,110元。(8)無經營珍貴動產、不動產。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣竹北市興隆國民小學

平衡表

中華民國115年9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		
無形資產	16	21,060	0.00				
無形資產	1601	21,060	0.00				
電腦軟體	160102	21,060	0.00				
合計：		441,726,182					
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1,212,845元。

(3)上年度【固定資產(14)】396,325,895元及上年度【無形資產(16)】26,370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)】397,565,110元。(8)無經管珍貴動產、不動產。

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣竹北市興隆國民小學

收入支出表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	30,553,975	185,689,058
徵收及依法分配收入		39,000
違規罰款收入		39,000
財產收益	740,975	3,809,339
財產孳息收入		70,579
其他財產收入	740,975	3,738,760
政府撥入收入	29,239,000	181,262,000
公庫撥款收入	29,239,000	176,991,000
政府其他撥入收入		4,271,000
教學收入	574,000	574,000
學雜費收入	574,000	574,000
其他收入		4,719
雜項收入		4,719
支出	30,888,046	183,841,612
人事支出	29,174,474	159,492,023
人事支出	29,174,474	159,492,023
業務支出	824,292	16,336,524
業務支出	824,292	16,336,524
折舊、折耗及攤銷	846,971	7,627,698
固定資產折舊	846,381	7,622,388
無形資產攤銷	590	5,310
其他支出	42,309	385,367
其他支出	42,309	385,367

新竹縣地方教育發展基金 — 新竹縣竹北市興隆國民小學

收入支出表
中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-334,071	1,847,446
期初淨資產		397,565,110
解繳公庫		
淨資產調整數		5,926,682
期末淨資產		405,339,238

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—新竹縣竹北市興隆國民小學

00644-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 9 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	183,960,898	1,728,160	185,689,058	收入
徵收及依法分配收入	39,000		39,000	徵收及依法分配收入
財產收入	2,081,179	1,728,160	3,809,339	財產收益
政府撥入收入	181,262,000		181,262,000	政府撥入收入
教學收入	574,000		574,000	教學收入
其他收入	4,719		4,719	其他收入
基金用途	176,726,179	7,115,433	183,841,612	支出
用人費用	159,492,023		159,492,023	人事支出
服務費用	5,961,206	10,375,318	16,336,524	業務支出
材料及用品費	10,240,318	-10,240,318		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,000	-135,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	512,265	-512,265		
		7,627,698	7,627,698	折舊、折耗及攤銷
其他	385,367		385,367	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,234,719	-5,387,273	1,847,446	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,212,845	396,352,265	397,565,110	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		5,926,682	5,926,682	淨資產調整數
期末基金餘額	8,447,564	396,891,674	405,339,238	期末淨資產

- 註： 1. 基金來源調整數1,728,160元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備增加。(未含【淨資產調整數】增加數5,926,682元)
2. 預算項目「服務費用」5,961,206元與會計科目「業務支出」16,336,524元間之調整數10,375,318元，係「材料及用品費」10,240,318元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」135,000元之調整數合計。
3. 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」512,265元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
4. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」7,627,698元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
5. 會計科目「淨資產調整數」5,926,682元，係115年土地公告現值調整增加5,114,289元及教網撥入財產增加812,393元。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣竹北市興隆國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 9 月份

00644-1

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合 計		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付 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		943,000		-288,000	655,000	562,000	131,700		131,700	23.43	-430,300	-76.57	設備已辦理採購中。	設備已辦理採購中。
機械及設備		943,000		-288,000	655,000	562,000	131,700		131,700	23.43	-430,300	-76.57		
購建中固定資產														
交通及運輸設備				63,000	63,000	63,000	63,000		63,000	100.00				
交通及運輸設備				63,000	63,000	63,000	63,000		63,000	100.00				
購建中固定資產														
雜項設備		220,000		225,000	445,000	375,000	317,565		317,565	84.68	-57,435	-15.32		
雜項設備		220,000		225,000	445,000	375,000	317,565		317,565	84.68	-57,435	-15.32		
購建中固定資產														
總 計		1,163,000			1,163,000	1,000,000	512,265		512,265	51.23	-487,735	-48.77		

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣竹北市興隆國民小學

00644-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	505,818,119	109,465,854	8,167,107	5,310	7,622,388	396,891,674
非理財目的之長期投資						
土地	251,895,347		5,114,289			257,009,636
土地改良物	6,451,961	6,387,441				64,520
房屋及建築	141,207,291	27,313,701	148,890		1,917,823	112,124,657
機械及設備	50,556,293	35,770,731	1,921,018		3,817,057	12,889,523
交通及運輸設備	7,696,278	5,706,866	142,170		319,604	1,811,978
雜項設備	47,984,579	34,287,115	840,740		1,567,904	12,970,300
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.土地增加係土地重估增值。
- 2.房屋及建築增加係屋頂整修。
- 3.機械及設備增加係數位式燈光控制器、購置顯示器及黑板、教網撥入不斷電系統及防火牆。
- 4.交通及運輸設備增加係購置攝影機及監視器主機等。
- 5.雜項設備增加係購置滑壘墊、1-6年級飲水機更換、系統櫃、幼兒園圖書、樹枝打碎機。

截至本月止財產減少主要原因：無財產報廢。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣竹北市興隆國民小學

00644-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 9 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	26,370			5,310		21,060

註：截至本月止財產增加主要原因：

- 1.土地增加係土地重估增值。
- 2.房屋及建築增加係屋頂整修。
- 3.機械及設備增加係數位式燈光控制器、購置顯示器及黑板、教網撥入不斷電系統及防火牆。
- 4.交通及運輸設備增加係購置攝影機及監視器主機等。
- 5.雜項設備增加係購置滑壘墊、1-6年級飲水機更換、系統櫃、幼兒園圖書、樹枝打碎機。

截至本月止財產減少主要原因：無財產報廢。

新竹縣地方教育發展基金—新竹縣竹北市興隆國民小學

00644-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 9 月份

單位:新臺幣元

項 目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債					