

# 新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

531-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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			
名 稱	編 號		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	4	76,986,000	5,845,000	5,845,000			35,829,018	35,785,000	44,018	0.12
徵收及依法分配收入	41						1,800		1,800	
違規罰款收入	415						1,800		1,800	
勞務收入	43	60,000					50	20,000	-19,950	-99.75
服務收入	431	60,000					50	20,000	-19,950	-99.75
財產收入	45	7,000								
利息收入	454	7,000								
政府撥入收入	46	76,919,000	5,845,000	5,845,000			35,765,000	35,765,000		
公庫撥款收入	462	70,958,000	5,845,000	5,845,000			35,765,000	35,765,000		
政府其他撥入收入	46Y	5,961,000								
其他收入	4Y						62,168		62,168	
雜項收入	4YY						62,168		62,168	
基金用途	5	80,122,000	5,721,688	5,845,000	-123,312	-2.11	37,019,823	38,921,000	-1,901,177	-4.88
國民教育計畫	53	80,122,000	5,721,688	5,845,000	-123,312	-2.11	37,019,823	38,921,000	-1,901,177	-4.88
本期賸餘(短絀)	6	-3,136,000	123,312		123,312		-1,190,805	-3,136,000	1,945,195	-62.03
期初基金餘額	71	3,345,334					4,023,103	3,345,334	677,769	20.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	209,334					2,832,298	209,334	2,622,964	1,253.00

註：基金來源：服務收入依實際發生數入帳。

基金用途：主要係人事費分配數賸餘與各項費用撙節支出。

新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

531-2

主要業務計畫執行明細表

中華民國 110 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				5,721,688	5,845,000	-123,312	-2.11
		累計數				37,019,823	38,921,000	-1,901,177	-4.88

新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

531-3

中華民國 110 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(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		
<b>資產</b>	19,803,953	3,062,684	221,376	156,760	929,714	15,876,171
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物						
房屋及建築	2,485,834	12,347			13,945	2,459,542
機械及設備	8,536,308	1,900,665	210,000	148,640	474,960	6,222,043
交通及運輸設備	891,290	106,030			44,329	740,931
雜項設備	5,991,698	1,043,642	11,376		396,480	4,562,952
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	1,836,000					1,836,000
遞耗資產						

註：機械及設備：3月增第一類L3交換器210000元；4月報廢電腦4台148640元。  
 雜項設備：1月增捲簾11376元。  
 電腦軟體：無形資產攤銷8120元。

新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

531-4

中華民國 110 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(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 其他	62,823			8,120		54,703

註：機械及設備：3月增第一類L3交換器210000元；4月報廢電腦4台148640元。  
 雜項設備：1月增捲簾11376元。  
 電腦軟體：無形資產攤銷8120元。



購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 110 年 5 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產													
521 購置電腦軟體													
522 購置權利													
54 遞延支出													
541 遞延修繕房屋建築支													
542 其他遞延支出													
總計						0.00					0.00		

## 新竹市地方教育發展基金 — 新竹市東區關埔國民小學

## 平衡表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	28,016,834	100.00	負債	2	9,308,365	33.22
流動資產	11	12,140,663	43.33	流動負債	21	8,909,438	31.80
現金	1101	12,123,853	43.27	應付款項	2102	8,909,438	31.80
銀行存款	110102	12,073,853	43.09	應付代收款	210203	8,909,438	31.80
銀行存款-市庫存款	110102-1	2,782,298	9.93	應付費用	210204	0	0.00
銀行存款-保管金專戶	110102-2	9,291,555	33.16	其他負債	28	398,927	1.42
零用及週轉金	110103	50,000	0.18	什項負債	2801	398,927	1.42
預付款項	1108	16,810	0.06	存入保證金	280104	398,927	1.42
預付費用	110804	16,810	0.06	淨資產	3	18,708,469	66.78
固定資產	14	15,821,468	56.47	淨資產	31	18,708,469	66.78
房屋建築及設備	1404	2,459,542	8.78	淨資產	3101	18,708,469	66.78
房屋建築及設備	140401	2,485,834	8.87	累積餘額	310101	20,764,372	74.11
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-26,292	-0.09	本期短絀	310103	-2,055,903	-7.34
機械及設備	1405	6,222,043	22.21	合計：		28,016,834	

信託代理與保證資產 100,000

保證品 100,000

信託代理與保證負債

應付保證品

100,000

100,000

註：保證品係藝慶企業有限公司「109學年度學校午餐外訂盒餐財物採購」之履約保證金-定期存單1張10萬元。

## 新竹市地方教育發展基金 — 新竹市東區關埔國民小學

## 平衡表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
機械及設備	140501	8,597,668	30.69				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,375,625	-8.48				
交通及運輸設備	1406	740,931	2.64				
交通及運輸設備	140601	891,290	3.18				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-150,359	-0.54				
雜項設備	1407	4,562,952	16.29				
雜項設備	140701	6,003,074	21.43				
累計折舊-雜項設備	140702	-1,440,122	-5.14				
購建中固定資產	1411	1,836,000	6.55				
購建中固定資產	141101	1,836,000	6.55				
無形資產	16	54,703	0.20				
無形資產	1601	54,703	0.20				
電腦軟體	160102	54,703	0.20				
合計：		28,016,834					

信託代理與保證資產

100,000

信託代理與保證負債

100,000

保證品

100,000

應付保證品

100,000

註：保證品係藝慶企業有限公司「109學年度學校午餐外訂盒餐財物採購」之履約保證金-定期存單1張10萬元。

## 新竹市地方教育發展基金 — 新竹市東區關埔國民小學

收入支出表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,845,000	36,050,394
徵收及依法分配收入		1,800
違規罰款收入		1,800
勞務收入		50
服務收入		50
財產收益		210,000
財產交易利益		210,000
政府撥入收入	5,845,000	35,765,000
公庫撥款收入	5,845,000	35,765,000
其他收入		73,544
受贈收入		11,376
雜項收入		62,168
支出	5,940,811	38,106,297
人事支出	4,941,838	34,166,922
人事支出	4,941,838	34,166,922
業務支出	748,225	2,757,806
業務支出	748,225	2,757,806
獎補助支出		14,618
其他獎補助		14,618
財產損失		1,486
財產交易損失		1,486
折舊、折耗及攤銷	219,123	1,084,988
固定資產折舊	217,499	1,076,868
無形資產攤銷	1,624	8,120
其他支出	31,625	80,477
其他支出	31,625	80,477

新竹市地方教育發展基金 — 新竹市東區關埔國民小學

收入支出表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘(短絀)	-95,811	-2,055,903
期初淨資產		20,764,372
解繳公庫		
期末淨資產		18,708,469

註：

新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

531-11

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 5 月份

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	35,829,018	221,376	36,050,394	收入
徵收及依法分配收入	1,800		1,800	徵收及依法分配收入
勞務收入	50		50	勞務收入
財產收入		210,000	210,000	財產收益
政府撥入收入	35,765,000		35,765,000	政府撥入收入
其他收入	62,168	11,376	73,544	其他收入
基金用途	37,019,823	1,086,474	38,106,297	支出
用人費用	34,166,922		34,166,922	人事支出
服務費用	577,855	2,179,951	2,757,806	業務支出
材料及用品費	2,179,951	-2,179,951		
捐助、補助與獎助	14,618		14,618	獎補助支出
		1,486	1,486	財產損失
		1,084,988	1,084,988	折舊、折耗及攤銷
其他	80,477		80,477	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,190,805	-865,098	-2,055,903	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,023,103	16,741,269	20,764,372	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,832,298	15,876,171	18,708,469	期末淨資產

註：財產收益調整210,000元：教育處預算內補助增置固定資產210,000元。

其他收入調整11,376元：教育處預算外補助增置固定資產11,376元。

財產損失調整1,486元：財產報廢損失1,486元。

新竹市東區關埔國民小學  
地方教育發展基金  
**平衡表科目明細表**

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-市庫存款		2,782,298	
	銀行存款-保管金專戶	2,782,298		
	零用及週轉金	9,291,555	9,291,555	
	預付費用	50,000	50,000	
	E00012 預付費用-臨時人員	4,810	16,810	
	E00013 預付費用-親職教育	12,000		
	保證品	100,000	100,000	
	應付代收款		8,909,438	
	110021 應付代收款-學校自收共同性-健保費	353,957		
	110031 應付代收款-學校自收共同性-勞保費	46,877		
	110041 應付代收款-學校自收共同性-勞退金	8,244		
	110061 應付代收款-學校自收共同性-課後照顧班	237,396		
	110062 應付代收款-學校自收共同性-課後照顧班行政費	136,091		
	110063 應付代收款-學校自收共同性-課後照顧延長服務費	29,120		
	110103 應付代收款-學校自收共同性-班級教室冷氣使用費	152,870		
	110104 應付代收款-學校自收共同性-班級教室冷氣維護費	312,400		
	121103 應付代收款-學校自收個別性-教務處-12年國教前導學校協作計畫經費(經常門)	233,467		
	121104 應付代收款-學校自收個別性-教務處-協同教學經費	376		
	121105 應付代收款-學校自收個別性-教務處-中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費	159,395		
	121106 應付代收款-學校自收個別性-教務處-國教輔導團團員減課代課經費	56,653		
	121107 應付代收款-學校自收個別性-教務處-本土語言教學支援工作人員交通費	6,000		
	121109 應付代收款-學校自收個別性-教務處-初任教師導入-薪傳教師減授課鐘點費	51,200		
	121110 應付代收款-學校自收個別性-教務處-國中小學原住民學用費	6,000		
	121111 應付代收款-學校自收個別性-教務處-學產基金低收入戶學生助學金	4,000		

新竹市東區關埔國民小學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	121112 應付代收款-學校自收個別性-教務處-電腦設備、寬頻與無線網路設備維護及光纖資訊	95,746		
	121117 應付代收款-學校自收個別性-教務處-學生無力繳交代收代辦費補助	705		
	121120 應付代收款-學校自收個別性-教務處-增置國民中小學圖書館閱讀推動計畫	43,592		
	121121 應付代收款-學校自收個別性-教務處-新住民輔導團團員減代課經費	24,329		
	121126 應付代收款-學校自收個別性-教務處-國民中小學教科書圖書經費	399,330		
	121127 應付代收款-學校自收個別性-教務處-教師專業發展學習社群	44,995		
	121128 應付代收款-學校自收個別性-教務處-科技教育推動總體計畫(子計畫3)	26,433		
	121133 應付代收款-學校自收個別性-教務處-清寒優秀學生獎助學金	4,000		
	121135 應付代收款-學校自收個別性-教務處-提升國中小英語教學成效	31,248		
	121137 應付代收款-學校自收個別性-教務處-新住民及其子女培力與獎助(勵)學金	2,000		
	121138 應付代收款-學校自收個別性-教務處-英語教育實施方案	311,664		
	121140 應付代收款-學校自收個別性-教務處-新住民語文課程開課經費	87,026		
	121142 應付代收款-學校自收個別性-教務處-程式教育增能計畫獎金	10,000		
	122507 應付代收款-學校自收個別性-學務處-學校健康促進計畫(健康體位)	15,000		
	122710 應付代收款-學校自收個別性-學務處-食農教育計畫	22,748		
	122715 應付代收款-學校自收個別性-學務處-課後運動班實施計畫	48,000		
	122716 應付代收款-學校自收個別性-學務處-12年國教課綱精進培力計畫	951,148		
	122718 應付代收款-學校自收個別性-學務處-戶外(校外)教育	20,036		
	122721 應付代收款-學校自收個別性-校園防毒入班宣導教材	11,040		
	122722 應付代收款-學校自收個別性-學務處-山野教育推廣	150,000		
	123118 應付代收款-學校自收個別性-總務處-新竹市關埔地區新設國小建校工程公共藝術設置費	67,394		
	123119 應付代收款-學校自收個別性-總務處-新設校工程設備經常門經費	8,700		

新竹市東區關埔國民小學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	123123 應付代收款-學校自收個別性-總務處-108年度充實設施設備-新校舍設備經費	2,189,910		
	123124 應付代收款-學校自收個別性-總務處-身障人員經費	89,106		
	123125 應付代收款-學校自收個別性-總務處-污水處理設施維護代操作	73,900		
	123129 應付代收款-學校自收個別性-總務處-關埔國小二期C區新校舍設備款經常門	1,000,116		
	123130 應付代收款-學校自收個別性-總務處-庶務勞務外包	194,200		
	123199 應付代收款-學校自收個別性-總務處-其他	406,030		
	124401 應付代收款-學校自收個別性-輔導處-兼任時薪特教助理員	54,934		
	124403 應付代收款-學校自收個別性-輔導處-特教專業服務團隊鐘點費	115		
	124404 應付代收款-學校自收個別性-輔導處-身障學生課後托育照顧服務專班	25,340		
	124407 應付代收款-學校自收個別性-輔導處-學習扶助開班經費	24,550		
	124409 應付代收款-學校自收個別性-輔導處-鑑定安置作業	5,100		
	131002 應付代收款-各項捐助款-教學活動及設備捐款經費	87,946		
	131004 應付代收款-各項捐助款-推動校務發展經費	80,670		
	B10001 應付代收款-營養午餐經費-午餐費	73,641		
	B20001 應付代收款-營養午餐經費-午餐燃料費	83,040		
	B30001 應付代收款-營養午餐經費-午餐基本費	161,178		
	B40001 應付代收款-營養午餐經費-非基改食材費	190,482		
	存入保證金		398,927	
	C20018 存入保證金-履約保證金-109學年度課後班(中華音樂舞蹈表演)	100,000		
	C20020 存入保證金-履約保證金-110年度校內清潔維護及行政庶務外包(彭O珍女士)	20,000		
	C40001 存入保證金-保固保證金-班級多點觸控電視設備保固金(創源國際110.9.19)	20,000		
	C40004 存入保證金-保固保證金-108年可調式課桌椅保固金(新陽教具110.9.16)	40,000		
	C40005 存入保證金-保固保證金-108年度班級多點互動式觸控電視設備-嘉南1131217	40,000		
	C40006 存入保證金-保固保證金-108學年度視聽教室音響設備採購案保固金1120121	29,790		

新竹市東區關埔國民小學  
地方教育發展基金  
**平衡表科目明細表**

中華民國 110年5月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	C40007 存入保證金-保固保證金-108年度健康中心設備採購保固保證金112.01.14	6,900		
	C40008 存入保證金-保固保證金-108學年度視聽教師電動窗簾採購110.03.18	9,960		
	C40009 存入保證金-保固保證金-109學年度班級多點互動式觸控電視設備112.9.8	25,000		
	C40010 存入保證金-保固保證金-109學年度新校舍可調式課桌椅及黑板設備111.9.7	35,508		
	C40011 存入保證金-保固保證金-109學年移動智慧教室平板與充電車設備112.10.28	7,857		
	C40012 存入保證金-保固保證金-109年學校社區共讀站整修工程110.12.16	63,912		
	應付保證品		100,000	
	D20001 應付保證品-履約保證金-109學年度學校午餐外訂盒餐財物採購	100,000		
	房屋及建築		2,485,834	
		2,485,834		
	累計折舊-房屋及建築		-26,292	
		-26,292		
	機械及設備		8,597,668	
		8,597,668		
	累計折舊-機械及設備		-2,375,625	
		-2,375,625		
	交通及運輸設備		891,290	
		891,290		
	累計折舊-交通及運輸設備		-150,359	
		-150,359		
	雜項設備		6,003,074	
		6,003,074		
	累計折舊-雜項設備		-1,440,122	
		-1,440,122		
	購建中固定資產		1,836,000	
		1,836,000		
	電腦軟體		54,703	
		54,703		

## 新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

### 各項費用彙計表 中華民國110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	67,609,000	34,166,922	-33,442,078	-49.46
11 正式員額薪資		24,255,033	24,255,033	
113 職員薪金		24,255,033	24,255,033	
12 聘僱及兼職人員薪資		389,094	389,094	
124 兼職人員酬金		389,094	389,094	
15 獎金		5,881,217	5,881,217	
151 考績獎金		370,970	370,970	
152 年終獎金		5,510,247	5,510,247	
16 退休及卹償金		1,996,827	1,996,827	
161 職員退休及離職金		1,996,827	1,996,827	
18 福利費		1,644,751	1,644,751	
181 分擔員工保險費		1,564,751	1,564,751	
18Y 其他福利費		80,000	80,000	
2 服務費用	3,053,000	577,855	-2,475,145	-81.07
21 水電費		107,118	107,118	
212 工作場所電費		72,532	72,532	
214 工作場所水費		34,286	34,286	
216 氣體費		300	300	
22 郵電費		30,022	30,022	
221 郵費		18,070	18,070	
222 電話費		11,952	11,952	
23 旅運費		2,050	2,050	
231 國內旅費		2,050	2,050	
25 修理保養及保固費		38,852	38,852	
252 一般房屋修護費		14,952	14,952	
257 雜項設備修護費		23,900	23,900	

## 新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

### 各項費用彙計表 中華民國110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	%
27 一般服務費		293,857	293,857	
279 外包費		143,877	143,877	
27D 計時與計件人員酬金		149,980	149,980	
28 專業服務費		93,380	93,380	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		10,290	10,290	
288 委託考選訓練費		74,000	74,000	
28A 電腦軟體服務費		9,090	9,090	
29 公共關係費		12,576	12,576	
291 公共關係費		12,576	12,576	
3 材料及用品費	9,003,000	2,179,951	-6,823,049	-75.79
31 使用材料費		14,950	14,950	
312 燃料		14,950	14,950	
32 用品消耗		2,165,001	2,165,001	
321 辦公(事務)用品		37,066	37,066	
322 報章雜誌		1,614	1,614	
326 食品		2,123,378	2,123,378	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		2,943	2,943	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000		-120,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流	29,000	14,618	-14,382	-49.59
72 捐助、補助與獎助		14,618	14,618	
726 獎助學員生給與		14,618	14,618	
9 其他	308,000	80,477	-227,523	-73.87
91 其他支出		80,477	80,477	
91Y 其他		80,477	80,477	
合 計	80,122,000	37,019,823	-43,102,177	-53.80