

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 12 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				11,927,763	191,000	11,736,763	6144.90
		累計數				156,687,583	152,788,000	3,899,583	2.55
一般行政管理計畫		本月數				549,128	0	549,128	0.00
		累計數				51,220,555	51,767,000	-546,445	-1.06
建築及設備計畫		本月數				89,799	0	89,799	0.00
		累計數				233,149	235,000	-1,851	-0.79

# 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12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	521,690,530	100.00	負 債	2	27,267,853	5.23
流動資產	11	27,047,767	5.18	流動負債	21	20,533,855	3.94
現金	1101	27,034,267	5.18	應付款項	2102	20,533,855	3.94
銀行存款	110102	27,034,267	5.18	應付代收款	210203	20,533,855	3.94
銀行存款--縣庫存款	110102-1	864,050	0.17	其他負債	28	6,733,998	1.29
銀行存款--保管金專戶	110102-2	26,170,217	5.02	什項負債	2801	6,733,998	1.29
預付款項	1108	13,500	0.00	存入保證金	280104	5,649,862	1.08
預付費用	110804	13,500	0.00	應付退休及離職金	280106	1,084,136	0.21
預付費用--預算外	110804-2	13,500	0.00	淨資產	3	494,422,677	94.77
長期貸墊款及準備金	12	1,084,136	0.21	淨資產	31	494,422,677	94.77
準備金	1203	1,084,136	0.21	淨資產	3101	494,422,677	94.77
退休及離職準備金	120301	1,084,136	0.21	累積餘額	310101	523,430,449	100.33
固定資產	14	493,558,627	94.61	本期賸餘	310102	-29,007,772	-5.56
土地	1401	183,439,000	35.16		310104		-2.00
土地	140101	183,439,000	35.16	合計：		521,690,530	
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		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113年12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		
土地改良物	1402	440,205	0.08				
土地改良物	140201	22,153,755	4.25				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,713,550	-4.16				
房屋建築及設備	1404	285,429,603	54.71				
房屋建築及設備	140401	394,090,059	75.54				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-108,660,456	-20.83				
機械及設備	1405	12,438,333	2.38				
機械及設備	140501	35,102,540	6.73				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,664,207	-4.34				
交通及運輸設備	1406	4,696,635	0.90				
交通及運輸設備	140601	10,954,285	2.10				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,257,650	-1.20				
雜項設備	1407	7,114,851	1.36				
雜項設備	140701	28,020,646	5.37				
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		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。

中華民國113年12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		
累計折舊-雜項設備	140702	-20,905,795	-4.01				
合計：		521,690,530					

0

---

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

## 各項費用彙計表 中華民國113年12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	192,600,000	196,809,470	4,209,470	2.19
11 正式員額薪資		95,845,108	95,845,108	
113 職員薪金		95,130,808	95,130,808	
114 工員工資		714,300	714,300	
12 聘僱及兼職人員薪資		5,700,934	5,700,934	
122 約僱職員薪金		858,600	858,600	
124 兼職人員酬金		4,842,334	4,842,334	
13 加(夜)班費		1,377,239	1,377,239	
134 未休假加班費		1,377,239	1,377,239	
15 獎金		21,501,170	21,501,170	
151 考績獎金		10,280,065	10,280,065	
152 年終獎金		11,221,105	11,221,105	
16 退休及卹償金		61,382,195	61,382,195	
161 職員退休及離職金		56,588,587	56,588,587	
162 工員退休及離職金		38,459	38,459	
163 卹償金		4,755,149	4,755,149	
18 福利費		11,002,824	11,002,824	
181 分擔員工保險費		8,404,894	8,404,894	
183 傷病醫藥費		49,500	49,500	
18Y 其他福利費		2,548,430	2,548,430	
2 服務費用	3,970,000	3,913,644	-56,356	-1.42
21 水電費		1,016,356	1,016,356	
212 工作場所電費		780,653	780,653	
214 工作場所水費		194,506	194,506	
216 氣體費		41,197	41,197	
22 郵電費		103,211	103,211	

# 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113年12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	%
221	郵費		15,189	15,189	
222	電話費		88,022	88,022	
23	旅運費		82,680	82,680	
231	國內旅費		82,680	82,680	
24	印刷裝訂與廣告費		85,654	85,654	
241	印刷及裝訂費		85,654	85,654	
25	修理保養及保固費		1,070,745	1,070,745	
252	一般房屋修護費		91,910	91,910	
255	機械及設備修護費		342,031	342,031	
256	交通及運輸設備修護費		22,677	22,677	
257	雜項設備修護費		614,127	614,127	
26	保險費		14,397	14,397	
264	交通及運輸設備保險費		14,397	14,397	
27	一般服務費		818,901	818,901	
27D	計時與計件人員酬金		505,750	505,750	
27F	體育活動費		313,151	313,151	
28	專業服務費		649,700	649,700	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		39,800	39,800	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		27,900	27,900	
28Y	其他專業服務費		582,000	582,000	
29	公共關係費		72,000	72,000	
291	公共關係費		72,000	72,000	
3	材料及用品費	7,186,000	6,469,370	-716,630	-9.97
31	使用材料費		86,113	86,113	
312	燃料		86,113	86,113	
32	用品消耗		6,383,257	6,383,257	

# 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113年12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	%
321	辦公（事務）用品		175,635	175,635	
322	報章雜誌		2,240	2,240	
323	農業與園藝用品及環境美化費		97,883	97,883	
324	化學藥劑與實驗用品		67,670	67,670	
326	食品		5,843,228	5,843,228	
328	醫療用品(非醫療院所使用)		22,100	22,100	
32Y	其他用品消耗		174,501	174,501	
4	租金、償債、利息及相關手續費	110,000	118,179	8,179	7.44
45	雜項設備租金		118,179	118,179	
451	雜項設備租金		118,179	118,179	
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	235,000	233,149	-1,851	-0.79
51	購建固定資產	235,000	233,149	-1,851	-0.79
514	購置機械及設備		133,799	133,799	
516	購置雜項設備	235,000	99,350	-135,650	-57.72
6	稅捐及規費(強制費)	20,000	10,229	-9,771	-48.86
64	消費與行為稅		4,500	4,500	
646	使用牌照稅		4,500	4,500	
66	規費		5,729	5,729	
661	行政規費與強制費		689	689	
663	汽車燃料使用費		5,040	5,040	
7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000	261,448	-17,552	-6.29
71	會費		5,000	5,000	
712	學術團體會費		3,000	3,000	
713	職業團體會費		2,000	2,000	
75	競賽及交流活動費		256,448	256,448	
751	技能競賽		256,448	256,448	

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113年12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	%
9 其他	390,000	325,798	-64,202	-16.46
91 其他支出		325,798	325,798	
91Y 其他		325,798	325,798	
合計	204,790,000	208,141,287	3,351,287	1.64



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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	1,778,595	206,142,464
徵收及依法分配收入		800
違規罰款收入		800
財產收益	33,172	3,514,947
財產孳息收入	4,672	14,762
廢舊物品售價收入		747
其他財產收入	28,500	3,499,438
政府撥入收入	1,600,000	202,446,084
公庫撥款收入	1,600,000	195,536,084
政府其他撥入收入		6,910,000
其他收入	145,423	180,633
受贈收入		0
雜項收入	145,423	180,633
支出	13,765,246	223,083,316
人事支出	10,818,709	196,809,470
人事支出	10,818,709	196,809,470
業務支出	1,596,017	10,772,870
業務支出	1,596,017	10,772,870
財產損失		7,876
財產交易損失		7,876
折舊、折耗及攤銷	1,288,355	15,167,302
固定資產折舊	1,288,355	15,167,302
其他支出	62,165	325,798
其他支出	62,165	325,798

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12月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	-11,986,651	-16,940,852
期初淨資產		523,430,449
解繳公庫		
淨資產調整數		-12,066,920
期末淨資產		494,422,677

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

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 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	203,151,000	1,763,895	152,000	1,611,895	1,060.46	202,750,576	203,151,000	-400,424	-0.20
徵收及依法分配收入						800		800	
違規罰款收入						800		800	
財產收入	90,000	18,472	52,000	-33,528	-64.48	123,059	90,000	33,059	36.73
財產處分收入	25,000		10,000	-10,000	-100.00	747	25,000	-24,253	-97.01
租金收入	2,000					5,340	2,000	3,340	167.00
利息收入	3,000	4,672	2,000	2,672	133.60	9,422	3,000	6,422	214.07
其他財產收入	60,000	13,800	40,000	-26,200	-65.50	107,550	60,000	47,550	79.25
政府撥入收入	203,061,000	1,600,000	100,000	1,500,000	1,500.00	202,446,084	203,061,000	-614,916	-0.30
公庫撥款收入	196,151,000	1,600,000	100,000	1,500,000	1,500.00	195,536,084	196,151,000	-614,916	-0.31
政府其他撥入收入	6,910,000					6,910,000	6,910,000		
其他收入		145,423		145,423		180,633		180,633	
雜項收入		145,423		145,423		180,633		180,633	
基金用途	204,790,000	12,566,690	191,000	12,375,690	6,479.42	208,141,287	204,790,000	3,351,287	1.64
國民教育計畫	152,788,000	11,927,763	191,000	11,736,763	6,144.90	156,687,583	152,788,000	3,899,583	2.55
其他	152,788,000	11,927,763	191,000	11,736,763	6,144.90	156,687,583	152,788,000	3,899,583	2.55
一般行政管理計畫	51,767,000	549,128		549,128		51,220,555	51,767,000	-546,445	-1.06
其他	51,767,000	549,128		549,128		51,220,555	51,767,000	-546,445	-1.06
建築及設備計畫	235,000	89,799		89,799		233,149	235,000	-1,851	-0.79
購建固定資產	235,000	89,799		89,799		233,149	235,000	-1,851	-0.79
本期賸餘(短絀)	-1,639,000	-10,802,795	-39,000	-10,763,795	27,599.47	-5,390,711	-1,639,000	-3,751,711	228.90
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					864,050	6,561,000	-5,696,950	-86.83

註：

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 12 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		
<b>資產</b>	682,989,768	165,814,080	5,054,117	14,283,600	14,387,578	493,558,627
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			35,490	440,205
房屋及建築	394,090,059	100,495,246			8,165,210	285,429,603
機械及設備	32,234,914	19,700,997	3,395,626	528,000	2,963,210	12,438,333
交通及運輸設備	10,806,905	5,590,230	147,380		667,420	4,696,635
雜項設備	26,769,135	18,349,547	1,511,111	259,600	2,556,248	7,114,851
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 12 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：

# 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 12 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	202,750,576	3,391,888	206,142,464	收入
徵收及依法分配收入	800		800	徵收及依法分配收入
財產收入	123,059	3,391,888	3,514,947	財產收益
政府撥入收入	202,446,084		202,446,084	政府撥入收入
其他收入	180,633		180,633	其他收入
基金用途	208,141,287	14,942,029	223,083,316	支出
用人費用	196,809,470		196,809,470	人事支出
服務費用	3,913,644	6,859,226	10,772,870	業務支出
材料及用品費	6,469,370	-6,469,370		
租金、償債、利息及相關手續費	118,179	-118,179		
稅捐及規費(強制費)	10,229	-10,229		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	261,448	-261,448		
		7,876	7,876	財產損失
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	233,149	-233,149		
		15,167,302	15,167,302	折舊、折耗及攤銷
其他	325,798		325,798	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,390,711	-11,550,141	-16,940,852	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
		-12,066,920	-12,066,920	淨資產調整數
期末基金餘額	864,050	493,558,627	494,422,677	期末淨資產

# 新竹縣地方教育發展基金—新竹縣立竹東國民中學

2

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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
------	-------	-----	------	------

註：