

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 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	203,151,000	14,949,740	14,926,000	23,740	0.16	168,355,534	170,371,000	-2,015,466	-1.18
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	25,740	2,000	23,740	1,187.00	101,440	38,000	63,440	166.95
財產處分收入	25,000						15,000	-15,000	-100.00
租金收入	2,000	5,340	2,000	3,340	167.00	5,340	2,000	3,340	167.00
利息收入	3,000					4,750	1,000	3,750	375.00
其他財產收入	60,000	20,400		20,400		91,350	20,000	71,350	356.75
政府撥入收入	203,061,000	14,924,000	14,924,000			168,218,084	170,333,000	-2,114,916	-1.24
公庫撥款收入	196,151,000	14,924,000	14,924,000			161,308,084	163,423,000	-2,114,916	-1.29
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	
雜項收入						35,210		35,210	
基金用途	204,790,000	15,392,478	14,926,000	466,478	3.13	163,187,955	170,371,000	-7,183,045	-4.22
國民教育計畫	152,788,000	11,258,858	10,526,000	732,858	6.96	120,740,591	126,925,000	-6,184,409	-4.87
其他	152,788,000	11,258,858	10,526,000	732,858	6.96	120,740,591	126,925,000	-6,184,409	-4.87
一般行政管理計畫	51,767,000	4,133,620	4,400,000	-266,380	-6.05	42,354,014	43,211,000	-856,986	-1.98
其他	51,767,000	4,133,620	4,400,000	-266,380	-6.05	42,354,014	43,211,000	-856,986	-1.98
建築及設備計畫	235,000					93,350	235,000	-141,650	-60.28
購建固定資產	235,000					93,350	235,000	-141,650	-60.28
本期賸餘(短絀)	-1,639,000	-442,738		-442,738		5,167,579		5,167,579	
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					11,422,340	8,200,000	3,222,340	39.30

註：1. 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	532,888,818	100.00	負 債	2	26,725,476	5.02
流動資產	11	37,089,438	6.96	流動負債	21	19,887,236	3.73
現金	1101	36,984,291	6.94	應付款項	2102	19,887,236	3.73
銀行存款	110102	36,904,291	6.93	應付代收款	210203	19,887,236	3.73
銀行存款--縣庫存款	110102-1	11,342,340	2.13	其他負債	28	6,838,240	1.28
銀行存款--保管金專戶	110102-2	25,561,951	4.80	什項負債	2801	6,838,240	1.28
零用及週轉金	110103	80,000	0.02	存入保證金	280104	5,779,862	1.08
預付款項	1108	105,147	0.02	應付退休及離職金	280106	1,058,378	0.20
預付費用	110804	105,147	0.02	淨資產	3	506,163,342	94.98
預付費用--預算內	110804-1	0	0.00	淨資產	31	506,163,342	94.98
預付費用--預算外	110804-2	105,147	0.02	淨資產	3101	506,163,342	94.98
長期貸墊款及準備金	12	1,058,378	0.20	累積餘額	310101	523,430,449	98.23
準備金	1203	1,058,378	0.20	本期賸餘	310102	-3,986,567	-0.75
退休及離職準備金	120301	1,058,378	0.20	淨資產調整數	310104	-13,280,540	-2.00
固定資產	14	494,741,002	92.84	合計：		532,888,818	
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二十九條後，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	1401	183,439,000	34.42				
土地	140101	183,439,000	34.42				
土地改良物	1402	449,078	0.08				
土地改良物	140201	22,153,755	4.16				
累計折舊-土地改良物	140202	-21,704,677	-4.07				
房屋建築及設備	1404	287,470,005	53.95				
房屋建築及設備	140401	394,090,059	73.95				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-106,620,054	-20.01				
機械及設備	1405	11,799,559	2.21				
機械及設備	140501	34,099,441	6.40				
累計折舊-機械及設備	140502	-22,299,882	-4.18				
交通及運輸設備	1406	4,755,431	0.89				
交通及運輸設備	140601	10,846,905	2.04				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-6,091,474	-1.14				
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二十九條後，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9月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,164,734	170,481,342
徵收及依法分配收入		800
違規罰款收入		800
財產收益	240,734	2,227,248
財產孳息收入	5,340	10,090
其他財產收入	235,394	2,217,158
政府撥入收入	14,924,000	168,218,084
公庫撥款收入	14,924,000	161,308,084
政府其他撥入收入		6,910,000
其他收入		35,210
受贈收入		0
雜項收入		35,210
支出	16,648,162	174,467,909
人事支出	14,848,812	156,019,771
人事支出	14,848,812	156,019,771
業務支出	534,668	6,919,833
業務支出	534,668	6,919,833
財產損失	374	5,979
財產交易損失	374	5,979
折舊、折耗及攤銷	1,255,310	11,367,325
固定資產折舊	1,255,310	11,367,325
其他支出	8,998	155,001
其他支出	8,998	155,001

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）	-1,483,428	-3,986,567
期初淨資產		523,430,449
解繳公庫		
淨資產調整數		-13,280,540
期末淨資產		506,163,342

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 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	168,355,534	2,125,808	170,481,342	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	101,440	2,125,808	2,227,248	財產收益
政府撥入收入	168,218,084		168,218,084	政府撥入收入
其他收入	35,210		35,210	其他收入
基金用途	163,187,955	11,279,954	174,467,909	支出
用人費用	156,019,771		156,019,771	人事支出
服務費用	2,988,574	3,931,259	6,919,833	業務支出
材料及用品費	3,713,935	-3,713,935		
租金、償債、利息及相關手續費	118,179	-118,179		
稅捐及規費(強制費)	9,629	-9,629		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,516	-89,516		
		5,979	5,979	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	93,350	-93,350		
		11,367,325	11,367,325	折舊、折耗及攤銷
其他	155,001		155,001	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,167,579	-9,154,146	-3,986,567	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
		-13,280,540	-13,280,540	淨資產調整數
期末基金餘額	11,422,340	494,741,002	506,163,342	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 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
------	-------	-----	------	------

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 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				11,258,858	10,526,000	732,858	6.96
		累計數				120,740,591	126,925,000	-6,184,409	-4.87
一般行政管理計畫		本月數				4,133,620	4,400,000	-266,380	-6.05
		累計數				42,354,014	43,211,000	-856,986	-1.98
建築及設備計畫		本月數				0	0	0	0.00
		累計數				93,350	235,000	-141,650	-60.28

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9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	156,019,771	-36,580,229	-18.99
11 正式員額薪資		80,597,063	80,597,063	
113 職員薪金		79,985,209	79,985,209	
114 工員工資		611,854	611,854	
12 聘僱及兼職人員薪資		3,880,182	3,880,182	
122 約僱職員薪金		715,500	715,500	
124 兼職人員酬金		3,164,682	3,164,682	
15 獎金		12,418,210	12,418,210	
151 考績獎金		1,197,105	1,197,105	
152 年終獎金		11,221,105	11,221,105	
16 退休及卹償金		50,762,383	50,762,383	
161 職員退休及離職金		47,281,380	47,281,380	
162 工員退休及離職金		34,463	34,463	
163 卹償金		3,446,540	3,446,540	
18 福利費		8,361,933	8,361,933	
181 分擔員工保險費		6,763,353	6,763,353	
183 傷病醫藥費		36,000	36,000	
18Y 其他福利費		1,562,580	1,562,580	
2 服務費用	3,970,000	2,988,574	-981,426	-24.72
21 水電費		972,768	972,768	
212 工作場所電費		780,653	780,653	
214 工作場所水費		150,918	150,918	
216 氣體費		41,197	41,197	
22 郵電費		72,965	72,965	
221 郵費		9,151	9,151	
222 電話費		63,814	63,814	

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9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		38,971	38,971	
231	國內旅費		38,971	38,971	
24	印刷裝訂與廣告費		68,996	68,996	
241	印刷及裝訂費		68,996	68,996	
25	修理保養及保固費		770,027	770,027	
252	一般房屋修護費		36,410	36,410	
255	機械及設備修護費		261,138	261,138	
256	交通及運輸設備修護費		9,677	9,677	
257	雜項設備修護費		462,802	462,802	
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		561,313	561,313	
27D	計時與計件人員酬金		390,154	390,154	
27F	體育活動費		171,159	171,159	
28	專業服務費		467,980	467,980	
285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000	
287	委託檢驗(定)試驗認證費		6,700	6,700	
28A	電腦軟體服務費		6,000	6,000	
28Y	其他專業服務費		423,280	423,280	
29	公共關係費		21,157	21,157	
291	公共關係費		21,157	21,157	
3	材料及用品費	7,186,000	3,713,935	-3,472,065	-48.32
31	使用材料費		43,236	43,236	
312	燃料		43,236	43,236	
32	用品消耗		3,670,699	3,670,699	
321	辦公(事務)用品		108,216	108,216	

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9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	%
322 報章雜誌		2,240	2,240	
323 農業與園藝用品及環境美化費		55,686	55,686	
326 食品		3,407,449	3,407,449	
328 醫療用品(非醫療院所使用)		18,600	18,600	
32Y 其他用品消耗		78,508	78,508	
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	93,350	-141,650	-60.28
51 購建固定資產	235,000	93,350	-141,650	-60.28
514 購置機械及設備		44,000	44,000	
516 購置雜項設備	235,000	49,350	-185,650	-79.00
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	9,629	-10,371	-51.86
64 消費與行為稅		4,500	4,500	
646 使用牌照稅		4,500	4,500	
66 規費		5,129	5,129	
661 行政規費與強制費		89	89	
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	89,516	-189,484	-67.92
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		85,516	85,516	
751 技能競賽		85,516	85,516	
9 其他	390,000	155,001	-234,999	-60.26
91 其他支出		155,001	155,001	

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9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	%
91Y 其他 合 計	204,790,000	155,001 163,187,955	155,001 -41,602,045	-20.31

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 9 月份

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														
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				44,000	44,000	44,000	44,000		44,000	100.00				
機械及設備				44,000	44,000	44,000	44,000		44,000	100.00				
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		-44,000	191,000	191,000	49,350		49,350	25.84	-141,650	-74.16		
雜項設備		235,000		-44,000	191,000	191,000	49,350		49,350	25.84	-141,650	-74.16		
購建中固定資產														
總 計		235,000			235,000	235,000	93,350		93,350	39.72	-141,650	-60.28		

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 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	682,989,768	165,814,080	2,434,618	13,501,979	11,367,325	494,741,002
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			26,617	449,078
房屋及建築	394,090,059	100,495,246			6,124,808	287,470,005
機械及設備	32,234,914	19,700,997	1,869,707	5,180	2,598,885	11,799,559
交通及運輸設備	10,806,905	5,590,230	40,000		501,244	4,755,431
雜項設備	26,769,135	18,349,547	524,911	799	2,115,771	6,827,929
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 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						

註：