

14-412

中華民國110年度

(110年1月1日至110年12月31日)

新 竹 市 總 決 算



新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市東區光武國民中學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區光武國民中學 編

地方教育發展基金—新竹市東區光武國民中學

110年度附屬單位決算之分決算

目次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表	第 6 頁至第 6 頁
3、資本資產明細表	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 10 頁至第 10 頁
5、員工人數彙計表	第 11 頁至第 11 頁
6、用人費用彙計表	第 12 頁至第 13 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 14 頁至第 14 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 15 頁至第 15 頁
9、各項費用彙計表	第 16 頁至第 16 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 17 頁至第 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 18 頁至第 19 頁
2、收入支出表	第 20 頁至第 20 頁
3、現金流量表	第 21 頁至第 21 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 22 頁至第 22 頁

地方教育發展基金—新竹市東區光武國民中學

總 說 明 中華民國110年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列1億7,382萬元、決算數1億6,748萬7,186元。

109學年度下學期，實際招收普通班42班，學生人數1,176人；特殊班6班，學生人數9人，(含科學資優班3班及特教班3班9人)，共計48班，學生總人數1,185人。

110學年度上學期，實際招收普通班42班，學生人數1,176人；特殊班6班，學生人數9人，(含科學資優班3班及特教班3班9人)，共計48班，學生總人數1,185人。

本計畫實施內容主要為辦理教學及行政各項經費，革新教學方法，發展本校特色教學，提高教學效能及提供優質學習環境。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智能。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,943萬元、決算數2,906萬5,922元。

本計畫主要係辦理教職員退休及撫卹業務。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列36萬8,000元、決算數35萬6,502元。

本計畫主要係辦理辦理充實各項教學及行政等設備以改善教學環境，增進教學效能。

(四)本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

業務項目	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	202,341,000	202,518,446	177,446	
勞務收入	1,500,000	1,558,214	58,214	
服務收入	1,500,000	1,558,214	58,214	
財產收入	23,000	95,714	72,714	
財產處分收入	5,000	84,050	79,050	本年度財產處分所得較預期高。
利息收入	18,000	11,664	(-) 6,336	因存款利率調降致利息收入減少。
政府撥入收入	200,818,000	200,818,000	-	
公庫撥款收入	194,381,000	194,896,508	515,508	
政府其他撥入收入	6,437,000	5,921,492	(-) 515,508	
其他收入	0	46,518	46,518	
雜項收入	0	46,518	46,518	主要係土地補償金收入。
基金用途	203,618,000	196,909,610	(-) 6,708,390	
國民教育計畫	173,820,000	167,487,186	(-) 6,332,814	
一般行政管理計畫	29,430,000	29,065,922	(-) 364,078	
建築及設備計畫	368,000	356,502	(-) 11,498	

地方教育發展基金—新竹市東區光武國民中學

總 說 明

中華民國110年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源2億251萬8,446元，較預算數2億234萬1,000元，增加17萬7,446元。

(二)本年度基金用途1億9,690萬9,610元，較預算數2億361萬8,000元，減少670萬8,390元。

(三)本年度賸餘560萬8,836元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增 516萬3,458元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數 2,646萬2,156元，主要增加原因係因銀行存款增加。

(三)固定資產本年度決算數8億7,339萬1,199元，主要增加原因係因機械及設備增加。

(四)無形資產本年度決算數3萬4,177元，主要減少原因係因無形資產攤銷。

(六)流動負債1,224萬8,863元，主要增加原因係應付代收款增加。

(七)其他負債164萬7,750元，主要減少原因係因存入保證金減少。

(八)淨資產 8億8,599萬919元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百一十年度總決算附屬單位決算編製要點第16點規定辦理。

(二)本年度核准併決算情形說明如下：

無。

(三)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明如下：

無。

地方教育發展基金—新竹市東區光武國民中學

總 說 明

中華民國110年度

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）

無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明

無。

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	202,341,000	100.00	202,518,446	100.00	177,446	0.09	165,259,167	100.00
43 勞務收入	1,500,000	0.74	1,558,214	0.77	58,214	3.88	1,535,179	0.93
431服務收入	1,500,000	0.74	1,558,214	0.77	58,214	3.88	1,535,179	0.93
45 財產收入	23,000	0.01	95,714	0.05	72,714	316.15	32,546	0.02
451財產處分收入	5,000	0.00	84,050	0.04	79,050	1,581.00	19,780	0.01
454利息收入	18,000	0.01	11,664	0.01	-6,336	-35.20	12,766	0.01
46 政府撥入收入	200,818,000	99.25	200,818,000	99.16		0.00	163,500,000	98.94
462公庫撥款收入	194,381,000	96.07	194,896,508	96.24	515,508	0.27	157,721,410	95.44
46Y政府其他撥入收入	6,437,000	3.18	5,921,492	2.92	-515,508	-8.01	5,778,590	3.50
4Y 其他收入			46,518	0.02	46,518	0.00	191,442	0.12
4YY雜項收入			46,518	0.02	46,518	0.00	191,442	0.12
5 基金用途	203,618,000	100.00	196,909,610	100.00	-6,708,390	-3.29	165,516,099	100.00
53 國民教育計畫	173,820,000	85.37	167,487,186	85.06	-6,332,814	-3.64	165,233,445	99.83
5L 一般行政管理計畫	29,430,000	14.45	29,065,922	14.76	-364,078	-1.24		
5M 建築及設備計畫	368,000	0.18	356,502	0.18	-11,498	-3.12	282,654	0.17
購建固定資產	368,000	0.18	356,502	0.18	-11,498	-3.12	282,654	0.17
本期賸餘 (短絀)	-1,277,000		5,608,836		6,885,836	-539.22	-256,932	
期初基金餘額	4,159,639		6,956,707		2,797,068	67.24	7,213,639	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,882,639		12,565,543		9,682,904	335.90	6,956,707	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
基金來源明細表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	202,341,000	202,518,446	177,446	0.09	
43 勞務收入	1,500,000	1,558,214	58,214	3.88	
431服務收入	1,500,000	1,558,214	58,214	3.88	
45 財產收入	23,000	95,714	72,714	316.15	
451財產處分收入	5,000	84,050	79,050	1,581.00	本年度財產處分所得較預期高。
454利息收入	18,000	11,664	-6,336	-35.20	因存款利率調降致利息收入減少。
46 政府撥入收入	200,818,000	200,818,000		0.00	
462公庫撥款收入	194,381,000	194,896,508	515,508	0.27	
46Y政府其他撥入收入	6,437,000	5,921,492	-515,508	-8.01	
4Y 其他收入		46,518	46,518	0.00	
4YY雜項收入		46,518	46,518	0.00	主要係土地補償金收入。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	203,618,000	196,909,610	-6,708,390	-3.29	
53 國民教育計畫	173,820,000	167,487,186	-6,332,814	-3.64	
1 用人費用	156,607,000	153,905,974	-2,701,026	-1.72	
11 正式員額薪資	107,476,000	104,175,659	-3,300,341	-3.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,495,000	4,754,092	-740,908	-13.48	
13 超時工作報酬	1,556,000	1,362,946	-193,054	-12.41	
15 獎金	22,946,000	22,805,529	-140,471	-0.61	
16 退休及卹償金	9,258,000	9,758,598	500,598	5.41	
18 福利費	9,876,000	11,049,150	1,173,150	11.88	
2 服務費用	6,127,000	5,130,866	-996,134	-16.26	
21 水電費	1,698,000	1,231,546	-466,454	-27.47	
22 郵電費	190,000	127,082	-62,918	-33.11	
23 旅運費	70,000	4,542	-65,458	-93.51	
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	39,370	-82,630	-67.73	
25 修理保養及保固費	921,000	911,539	-9,461	-1.03	
26 保險費	3,000	1,398	-1,602	-53.40	
27 一般服務費	2,457,000	2,350,940	-106,060	-4.32	279 外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,279,000元，決算數1,218,879元（不含夜間保全）。校園環境維護清潔等外包預算數70,000元，決算數13,715元。27D 計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數800,000元，決算數813,842元。
28 專業服務費	568,000	366,459	-201,541	-35.48	
29 公共關係費	98,000	97,990	-10	-0.01	
3 材料及用品費	10,470,000	8,128,575	-2,341,425	-22.36	
31 使用材料費	15,000	537	-14,463	-96.42	
32 用品消耗	10,455,000	8,128,038	-2,326,962	-22.26	
4 租金、償債、利息及相關手續費	330,000	199,704	-130,296	-39.48	
45 雜項設備租金	330,000	199,704	-130,296	-39.48	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	19,450	-550	-2.75	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	8,000	8,220	220	2.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	209,000	62,994	-146,006	-69.86	
72 捐助、補助與獎助	209,000	62,994	-146,006	-69.86	
9 其他	57,000	39,623	-17,377	-30.49	

中華民國 110 年度

[illegible]

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

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
			增加
			預算數
資產	977,306,452	114,175,667	368,000
非理財目的之長期投資			
土地	539,744,614		
土地改良物	16,961,061	10,418,049	
房屋及建築	370,933,116	69,816,465	
機械及設備	25,872,644	15,135,560	220,000
交通及運輸設備	3,255,555	3,044,831	
雜項設備	20,146,813	15,760,762	148,000
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	344,216		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	48,433		
其他			

註：土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加1,711,429元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為校園球場工程。

房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加1,298,642元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為校園無障礙設施改善工程。

機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加8,774,814元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因主要係教室降溫計畫-冷氣設備購置及前瞻基礎建設-校園智慧網路建置及校A.I.人工智慧程式設計教育基地教室計畫-電腦；減少原因主要係冷氣及電腦設備報廢。

交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加46,100元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因主要係購置午餐廚房行動電話。

雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加569,632元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因主要係增購圖書及樂器設備、建置廚房水塔；減少原因主要係冷氣報廢及財產撥出。

購建中固定資產增加：本年度成本增加決算數較預算數增加11,405,697元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為半戶外球場工程；減少原因主要係午餐廚房擴建改善工程設計規畫監造勞務採購終止契約。

新竹市立光武國民中學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

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
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
24,174,314	36,527	1,728,999	12,150,724	873,425,376
				539,744,614
1,711,429			2,400,709	5,853,732
1,298,642			7,064,743	295,350,550
8,994,814		1,094,562	2,131,411	16,505,925
46,100			108,003	148,821
717,632		275,965	445,858	4,381,860
11,405,697		344,216		11,405,697
	36,527	14,256		34,177

註：

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
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		220,000			220,000	209,988	-10,012	
機械及設備		220,000			220,000	209,988	-10,012	
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		148,000			148,000	146,514	-1,486	
雜項設備		148,000			148,000	146,514	-1,486	
購建中固定資產								
合 計		368,000			368,000	356,502	-11,498	

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
員工人數彙計表
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	134	132	-2	
職員	130	128	-2	
工友	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	134	132	-2	

填表說明：除了上項表列人員，另編列校園安全維護委外保全人力2人(不含夜間保全);臨時人員:殘障人員2人。

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算										數	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	107,476,000	330,000	1,556,000		22,946,000	9,258,000		9,876,000		151,442,000	5,165,000	156,607,000
正式人員	107,476,000		1,546,000		22,904,000	9,235,000		9,813,000		150,974,000		150,974,000
聘僱人員		330,000	10,000		42,000	23,000		63,000		468,000		468,000
兼任人員											5,165,000	5,165,000
一般行政管理計畫						29,430,000				29,430,000		29,430,000
其他人員						29,430,000				29,430,000		29,430,000
合 計	107,476,000	330,000	1,556,000		22,946,000	38,688,000		9,876,000		180,872,000	5,165,000	186,037,000

一、除了上項表列用人費用，另編列279 外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,279,000元，決算數1,218,879元（不含夜間保全）。校園環境維護清潔 等外包預算數70,000元，決算數13,715元。27D 計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數800,000 元，決算數813,842元。

二、獎金項目：（一）年終獎金：依據一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發給，人數138人，預算數12,586,000元，決算數12,390,998元。（二）考績(核)獎金：校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法，公務人員依據公務人員考績法，教師依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法，工友依據工友管理要點，人數112人，預算數10,350,000元，決算數10,409,531元。（三）其他獎金：依據獎章條例，人數1人，預算數10,000元，決算數5,000元。

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
104,175,659	329,208	1,362,946		22,805,529	9,758,598		11,049,150		149,481,090	4,424,884	153,905,974
104,175,659		1,362,946		22,764,378	9,658,581		10,918,273		148,879,837		148,879,837
	329,208			41,151	19,872		16,596		406,827		406,827
					80,145		114,281		194,426	4,424,884	4,619,310
					29,065,922				29,065,922		29,065,922
					29,065,922				29,065,922		29,065,922
104,175,659	329,208	1,362,946		22,805,529	38,824,520		11,049,150		178,547,012	4,424,884	182,971,896

中華民國110年度

[illegible]

412-14

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	186,037,000	182,971,896	-3,065,104	-1.65
11 正式員額薪資	107,476,000	104,175,659	-3,300,341	-3.07
12 聘僱及兼職人員薪資	5,495,000	4,754,092	-740,908	-13.48
13 超時工作報酬	1,556,000	1,362,946	-193,054	-12.41
15 獎金	22,946,000	22,805,529	-140,471	-0.61
16 退休及卹償金	38,688,000	38,824,520	136,520	0.35
18 福利費	9,876,000	11,049,150	1,173,150	11.88
2 服務費用	6,127,000	5,130,866	-996,134	-16.26
21 水電費	1,698,000	1,231,546	-466,454	-27.47
22 郵電費	190,000	127,082	-62,918	-33.11
23 旅運費	70,000	4,542	-65,458	-93.51
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	39,370	-82,630	-67.73
25 修理保養及保固費	921,000	911,539	-9,461	-1.03
26 保險費	3,000	1,398	-1,602	-53.40
27 一般服務費	2,457,000	2,350,940	-106,060	-4.32
28 專業服務費	568,000	366,459	-201,541	-35.48
29 公共關係費	98,000	97,990	-10	-0.01
3 材料及用品費	10,470,000	8,128,575	-2,341,425	-22.36
31 使用材料費	15,000	537	-14,463	-96.42
32 用品消耗	10,455,000	8,128,038	-2,326,962	-22.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	330,000	199,704	-130,296	-39.48
45 雜項設備租金	330,000	199,704	-130,296	-39.48
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	368,000	356,502	-11,498	-3.12
51 購建固定資產	368,000	356,502	-11,498	-3.12
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	19,450	-550	-2.75
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	8,000	8,220	220	2.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	209,000	62,994	-146,006	-69.86
72 捐助、補助與獎助	209,000	62,994	-146,006	-69.86
9 其他	57,000	39,623	-17,377	-30.49
91 其他支出	57,000	39,623	-17,377	-30.49
合 計	203,618,000	196,909,610	-6,708,390	-3.29

中華民國 110 年度

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	899,887,532	100.00	884,429,483	100.00	15,458,049	1.75	負 債	13,896,613	1.54	14,341,991	1.62	-445,378	-3.11
流動資產	26,462,156	2.94	21,298,698	2.41	5,163,458	24.24	流動負債	12,248,863	1.36	11,561,291	1.31	687,572	5.95
現金	26,439,897	2.94	21,276,439	2.41	5,163,458	24.27	應付款項	11,773,113	1.31	11,114,591	1.26	658,522	5.92
銀行存款	26,439,897	2.94	21,276,439	2.41	5,163,458	24.27	應付代收款	11,773,113	1.31	11,087,369	1.25	685,744	6.18
銀行存款-市	13,019,034	1.45	7,408,370	0.84	5,610,664	75.73	應付代收款	11,773,113	1.31	11,087,369	1.25	685,744	6.18
庫存款							應付費用	0	0.00	27,222	0.00	-27,222	-100.00
銀行存款-保	13,420,863	1.49	13,868,069	1.57	-447,206	-3.22	應付費用	0	0.00	27,222	0.00	-27,222	-100.00
管金專戶							預收款項	475,750	0.05	446,700	0.05	29,050	6.50
應收款項	22,259	0.00	22,259	0.00	0	0.00	預收收入	475,750	0.05	446,700	0.05	29,050	6.50
其他應收款	22,259	0.00	22,259	0.00	0	0.00	預收收入	475,750	0.05	446,700	0.05	29,050	6.50
固定資產	873,391,199	97.06	863,082,352	97.59	10,308,847	1.19	其他負債	1,647,750	0.18	2,780,700	0.31	-1,132,950	-40.74
土地	539,744,614	59.98	539,744,614	61.03	0	0.00	什項負債	1,647,750	0.18	2,780,700	0.31	-1,132,950	-40.74
土地	539,744,614	59.98	539,744,614	61.03	0	0.00	存入保證金	1,647,750	0.18	2,780,700	0.31	-1,132,950	-40.74
土地改良物	5,853,732	0.65	6,543,012	0.74	-689,280	-10.53	存入保證金	1,647,750	0.18	2,780,700	0.31	-1,132,950	-40.74
土地改良物	18,672,490	2.07	16,961,061	1.92	1,711,429	10.09	淨資產	885,990,919	98.46	870,087,492	98.38	15,903,427	1.83
累計折舊-土	-12,818,758	-1.42	-10,418,049	-1.18	-2,400,709	23.04	淨資產	885,990,919	98.46	870,087,492	98.38	15,903,427	1.83
地改良物							淨資產	885,990,919	98.46	870,087,492	98.38	15,903,427	1.83
房屋建築及設	295,350,550	32.82	301,116,651	34.05	-5,766,101	-1.91	累積餘額	885,990,919	98.46	870,087,492	98.38	15,903,427	1.83
備													
房屋建築及設	372,231,758	41.36	370,933,116	41.94	1,298,642	0.35							
備													
累計折舊-房	-76,881,208	-8.54	-69,816,465	-7.89	-7,064,743	10.12							
屋建築及設備													
機械及設備	16,505,925	1.83	10,737,084	1.21	5,768,841	53.73							
機械及設備	33,772,896	3.75	25,872,644	2.93	7,900,252	30.54							
累計折舊-機	-17,266,971	-1.92	-15,135,560	-1.71	-2,131,411	14.08							
械及設備													
交通及運輸設	148,821	0.02	210,724	0.02	-61,903	-29.38							
備													
交通及運輸設	3,301,655	0.37	3,255,555	0.37	46,100	1.42							
備													
累計折舊-交	-3,152,834	-0.35	-3,044,831	-0.34	-108,003	3.55							
通及運輸設備													
雜項設備	4,381,860	0.49	4,386,051	0.50	-4,191	-0.10							
雜項設備	20,588,480	2.29	20,146,813	2.28	441,667	2.19							
合計：	899,887,532	100.00	884,429,483	100.00	15,458,049	1.75	合計：	899,887,532	100.00	884,429,483	100.00	15,458,049	1.75

信託代理與保證資產

600,000

信託代理與保證負債

600,000

保證品

600,000

應付保證品

600,000

註：一、應付保證品係110學年度招標之午餐公辦民營履約保證金\$600,000-泳翔食品股份有限公司。

二、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。

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-雜項設備	-16,206,620	-1.80	-15,760,762	-1.78	-445,858	2.83							
購建中固定資產	11,405,697	1.27	344,216	0.04	11,061,481	213.53							
購建中固定資產	11,405,697	1.27	344,216	0.04	11,061,481	213.53							
無形資產	34,177	0.00	48,433	0.01	-14,256	-29.43							
無形資產	34,177	0.00	48,433	0.01	-14,256	-29.43							
電腦軟體	34,177	0.00	48,433	0.01	-14,256	-29.43							
合計：	899,887,532	100.00	884,429,483	100.00	15,458,049	1.75	合計：	899,887,532	100.00	884,429,483	100.00	15,458,049	1.75
信託代理與保證資產	600,000						信託代理與保證負債	600,000					
保證品	600,000						應付保證品	600,000					

註：一. 應付保證品係110學年度招標之午餐公辦民營履約保證金\$600,000-泳翔食品股份有限公司。
二. 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。

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	226,336,258	100.00			226,336,258	
勞務收入	1,558,214	0.69			1,558,214	
服務收入	1,558,214	0.69			1,558,214	
財產收益	22,836,716	10.09			22,836,716	
財產孳息收入	11,664	0.01			11,664	
廢舊物品售價收入	84,050	0.04			84,050	
財產交易利益	22,741,002	10.05			22,741,002	
政府撥入收入	200,818,000	88.73			200,818,000	
公庫撥款收入	194,896,508	86.11			194,896,508	
政府其他撥入收入	5,921,492	2.62			5,921,492	
其他收入	1,123,328	0.50			1,123,328	
受贈收入	871,700	0.39			871,700	
雜項收入	251,628	0.11			251,628	
支出	210,432,831	92.97			210,432,831	
人事支出	182,971,896	80.84			182,971,896	
人事支出	182,971,896	80.84			182,971,896	
業務支出	13,478,595	5.96			13,478,595	
業務支出	13,478,595	5.96			13,478,595	
獎補助支出	62,994	0.03			62,994	
其他獎補助	62,994	0.03			62,994	
財產損失	28,291	0.01			28,291	
財產交易損失	28,291	0.01			28,291	
折舊、折耗及攤銷	13,507,216	5.97			13,507,216	
固定資產折舊	13,492,960	5.96			13,492,960	
無形資產攤銷	14,256	0.01			14,256	
其他支出	383,839	0.17			383,839	
其他支出	383,839	0.17			383,839	
本期賸餘（短絀）	15,903,427	7.03			15,903,427	
期初淨資產	870,087,492	384.42			870,087,492	
解繳公庫						
期末淨資產	885,990,919	391.45			885,990,919	

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	15,903,427
8002 調整非現金項目	-9,250,517
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,652,910
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-356,502
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-356,502
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,854,270
8404 減少短期債務及其他負債	-3,987,220
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,132,950
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,163,458
87 期初現金及約當現金	21,276,439
88 期末現金及約當現金	26,439,897

一.本校信託代理與保證負債600,000元(午餐公辦民營履約保證金)不影響現金支流入流出。

二.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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新竹市地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	202,518,446	23,817,812	226,336,258	收入
勞務收入	1,558,214		1,558,214	勞務收入
財產收入	95,714	22,741,002	22,836,716	財產收益
政府撥入收入	200,818,000		200,818,000	政府撥入收入
其他收入	46,518	1,076,810	1,123,328	其他收入
基金用途	196,909,610	13,523,221	210,432,831	支出
用人費用	182,971,896		182,971,896	人事支出
服務費用	5,130,866	8,347,729	13,478,595	業務支出
材料及用品費	8,128,575	-8,128,575		
租金、償債、利息及相關手續費	199,704	-199,704		
稅捐及規費(強制費)	19,450	-19,450		
捐助、補助與獎助	62,994		62,994	獎補助支出
		28,291	28,291	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	356,502	-356,502		
		13,507,216	13,507,216	折舊、折耗及攤銷
其他	39,623	344,216	383,839	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,608,836	10,294,591	15,903,427	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,956,707	863,130,785	870,087,492	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,565,543	873,425,376	885,990,919	期末淨資產

註：一、財產收益調整22,741,002元：

1. 教育處預算內經費(含統一採購)增置固定資產22,708,371元。
2. 撥入資產32,631元。

二、其他收入調整1,076,810元：

1. 校內午餐費增置固定資產170,000元及以前年度課業輔導費剩餘款購置固定資產18,530元。
2. 外界捐贈固定資產871,700元。
3. 市政府補助地震災害復建16,580元。

三、財產損失調整28,291元：資產報廢損失13,551元、撥出損失14,740元。

四、其他支出調整344,216元：午餐廚房擴建改善工程設計規畫監造勞務採購終止契約，無法資本化列為其他支出344,216元。

主辦會計人員：



基金主持人：

