

14-412

中華民國111年度

(111年1月1日至111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
新竹市立光武國民中學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市立光武國民中學 編

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

111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—新竹市立光武國民中學

總 說 明

中華民國111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1億7,992萬元、決算數1億7,953萬4,527元。

110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。

111學年度上學期，實際招收普通班44班，學生人數1,225人；特殊班6班，學生人數11人，(含科學資優班3班及特教班3班11人)，共計50班，學生總人數1,236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2,902萬6,000元、決算數2,900萬8,818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17萬5,000元、決算數66萬356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	207,087,000	213,371,148	6,284,148	
勞務收入	1,660,000	2,336,005	676,005	
服務收入	1,660,000	2,336,005	676,005	本年度場地租借人較多致場地租借收入增加。
財產收入	21,000	100,425	79,425	
財產處分收入	5,000	71,502	66,502	本年度財產處分所得較預期高。
利息收入	16,000	28,923	12,923	因存款利率調升致利息收入增加。
政府撥入收入	205,406,000	210,883,000	5,477,000	
公庫撥款收入	199,064,000	204,068,458	5,004,458	
政府其他撥入收入	6,342,000	6,814,542	472,542	
其他收入	0	51,718	51,718	
雜項收入	0	51,718	51,718	主要係土地補償金收入。
基金用途	209,561,000	209,203,701	(-) 357,299	
國民教育計畫	179,920,000	179,534,527	(-) 385,473	
一般行政管理計畫	29,026,000	29,008,818	(-) 17,182	
建築及設備計畫	615,000	660,356	45,356	

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

總 說 明

中華民國111年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源2億1,337萬1,148元，較預算數2億708萬7,000元，增加628萬4,148元。

(二)本年度基金用途2億920萬3,701元，較預算數2億912萬1,000元，增加8萬2,701元。

(三)本年度賸餘416萬7,447元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增 503萬6,947元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數 3,149萬9,103元，主要增加原因係因銀行存款增加。

(二)固定資產本年度決算數8億7,858萬4,907元，主要增加原因係因土地改良物、機械及設備增加。

(三)無形資產本年度決算數6萬9,096元，主要增加原因係因超支併決算購置電腦軟體。

(四)流動負債1281萬8,963元，主要增加原因係應付代收款增加。

(五)其他負債194萬7,150元，主要增加原因係因存入保證金增加。

(六)淨資產8億9,538萬6,993元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十一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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
53 國民教育計畫	111.05.16府主決字第1110078807號函	5,477,000
5M 建築及設備計畫	111.12.23府主決字第1110193534號函	50,000
總計		5,527,000

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學

總 說 明

中華民國111年度

(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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
興建土地改良物	111.11.29府主決字第1110196345號函	50,000
購置機械及設備	111.11.29府主決字第1110196345號函	90,000
購置交通及運輸設備	111.11.29府主決字第1110196345號函	300,000
總計		440,000

(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 111 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	207,087,000	100.00	213,371,148	100.00	6,284,148	3.03	202,518,446	100.00
43 勞務收入	1,660,000	0.80	2,336,005	1.09	676,005	40.72	1,558,214	0.77
431服務收入	1,660,000	0.80	2,336,005	1.09	676,005	40.72	1,558,214	0.77
45 財產收入	21,000	0.01	100,425	0.05	79,425	378.21	95,714	0.05
451財產處分收入	5,000	0.00	71,502	0.03	66,502	1,330.04	84,050	0.04
454利息收入	16,000	0.01	28,923	0.01	12,923	80.77	11,664	0.01
46 政府撥入收入	205,406,000	99.19	210,883,000	98.83	5,477,000	2.67	200,818,000	99.16
462公庫撥款收入	199,064,000	96.13	204,068,458	95.64	5,004,458	2.51	194,896,508	96.24
46Y政府其他撥入收入	6,342,000	3.06	6,814,542	3.19	472,542	7.45	5,921,492	2.92
4Y 其他收入			51,718	0.02	51,718	0.00	46,518	0.02
4YY雜項收入			51,718	0.02	51,718	0.00	46,518	0.02
5 基金用途	209,121,000	100.98	209,203,701	98.05	82,701	0.04	196,909,610	97.23
53 國民教育計畫	179,920,000	86.88	179,534,527	84.14	-385,473	-0.21	167,487,186	82.70
5L 一般行政管理計畫	29,026,000	14.02	29,008,818	13.60	-17,182	-0.06	29,065,922	14.35
5M 建築及設備計畫	175,000	0.08	660,356	0.31	485,356	277.35	356,502	0.18
購建固定資產	175,000	0.08	610,356	0.29	435,356	248.77	356,502	0.18
其他			50,000	0.02	50,000	0.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,034,000		4,167,447		6,201,447	-304.89	5,608,836	
期初基金餘額	5,679,707		12,565,543		6,885,836	121.24	6,956,707	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,645,707		16,732,990		13,087,283	358.98	12,565,543	

填表說明：

中華民國 111 年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	207,087,000	213,371,148	6,284,148	3.03	因租借場地次數增加至收入增加。 本年度財產處分所得較預期高。 因存款利率調升致利息收入增加。
43 勞務收入	1,660,000	2,336,005	676,005	40.72	
431服務收入	1,660,000	2,336,005	676,005	40.72	
45 財產收入	21,000	100,425	79,425	378.21	
451財產處分收入	5,000	71,502	66,502	1,330.04	
454利息收入	16,000	28,923	12,923	80.77	
46 政府撥入收入	205,406,000	210,883,000	5,477,000	2.67	
462公庫撥款收入	199,064,000	204,068,458	5,004,458	2.51	
46Y政府其他撥入收入	6,342,000	6,814,542	472,542	7.45	
4Y 其他收入		51,718	51,718	0.00	
4YY雜項收入		51,718	51,718	0.00	

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 111 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	209,121,000	209,203,701	82,701	0.04	
53 國民教育計畫	179,920,000	179,534,527	-385,473	-0.21	
1 用人費用	162,302,000	164,448,353	2,146,353	1.32	
11 正式員額薪資	107,378,000	110,418,324	3,040,324	2.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,191,000	5,838,511	-3,352,489	-36.48	
13 超時工作報酬	1,506,000	1,484,807	-21,193	-1.41	
15 獎金	23,737,000	23,900,266	163,266	0.69	
16 退休及卹償金	10,123,000	11,149,922	1,026,922	10.14	
18 福利費	10,367,000	11,656,523	1,289,523	12.44	
2 服務費用	6,403,000	5,155,634	-1,247,366	-19.48	
21 水電費	1,748,000	1,127,741	-620,259	-35.48	
22 郵電費	190,000	120,681	-69,319	-36.48	
23 旅運費	70,000	11,486	-58,514	-83.59	
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	74,920	-47,080	-38.59	
25 修理保養及保固費	1,021,000	836,488	-184,512	-18.07	
26 保險費	3,000	1,398	-1,602	-53.40	
27 一般服務費	2,518,000	2,491,853	-26,147	-1.04	279 外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,308,000元，決算數1,288,905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28,283元。27D 計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數826,000 元，決算數883,386元。
28 專業服務費	633,000	394,649	-238,351	-37.65	
29 公共關係費	98,000	96,418	-1,582	-1.61	
3 材料及用品費	10,693,000	9,611,242	-1,081,758	-10.12	
31 使用材料費	15,000		-15,000	-100.00	
32 用品消耗	10,678,000	9,611,242	-1,066,758	-9.99	
4 租金、償債、利息及相關手續費	340,000	209,911	-130,089	-38.26	
45 雜項設備租金	340,000	209,911	-130,089	-38.26	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	19,060	-940	-4.70	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	8,000	7,830	-170	-2.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	30,680	-74,320	-70.78	
72 捐助、補助與獎助	105,000	28,680	-76,320	-72.69	

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[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	999,751,767	126,326,391	615,000
非理財目的之長期投資			
土地	539,744,614		
土地改良物	18,672,490	12,818,758	50,000
房屋及建築	372,231,758	76,881,208	
機械及設備	33,772,896	17,266,971	165,000
交通及運輸設備	3,301,655	3,152,834	300,000
雜項設備	20,588,480	16,206,620	100,000
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	11,405,697		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	34,177		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加1,564元，主要係土地公告現值調增。

土地改良物增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加12,493,390元，主要係由教育處分基金預算內撥付半戶外球場工程增值等。本年度奉准先行辦理50,000元。

房屋及建築增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加2,340,410元，主要係由教育處分基金預算內撥付電力改善工程及增班隔間修繕增值等。

機械及設備增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加11,377,939元，主要係由教育處分基金預算內撥付擴充生活科技教室設備及綜合大樓空調工程、數位廣播系統相關設備更新整合計畫等；減少：主要是個人電腦及相機等設備報廢。本年度奉准先行辦理90,000元。

交通及運輸設備增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加2,667,943元，主要係由教育處分基金預算內撥付增班計畫擴音器建置、校內治安死角改善計畫廣播系統；減少：主要係監視器、擴大機等設備報廢。本年度奉准先行辦理300,000元。

雜項設備增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加435,430元，主要係由教育處分基金預算內撥付跳躍訓練欄智慧互動電子白板；減少：主要係碎紙機、飲水機設備報廢、財產撥出他校。

電腦軟體增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加50,000元，主要係辦理超支併決算購置排課系統；減少：無形資產攤銷。

新竹市立光武國民中學

產明細表

111 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		
29,981,676	14,256	12,949,125	11,803,924	878,654,003
1,564				539,746,178
12,543,390			1,105,681	17,291,441
2,340,410			7,085,925	290,605,035
11,542,939		1,099,857	3,242,609	23,706,398
2,967,943		148,500	-66,141	3,034,405
535,430		279,990	435,850	4,201,450
		11,405,697		
50,000	14,256	15,081		69,096

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111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			50,000		50,000	49,875	-125	
土地改良物			50,000		50,000	49,875	-125	
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		75,000	90,000		165,000	162,981	-2,019	
機械及設備		75,000	90,000		165,000	162,981	-2,019	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			300,000		300,000	300,000		
交通及運輸設備			300,000		300,000	300,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	97,500	-2,500	
雜項設備		100,000			100,000	97,500	-2,500	
購建中固定資產								
合 計		175,000	440,000		615,000	610,356	-4,644	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	134	138	4	1.新竹市政府教育處及教育部國教署借調正式教師2人(新竹市政府111年7月26日府教輔字第1110107934號；教育部國教署111年5月13日臺教國署高字第1110058058號函)；2.本校111學年度起增2班，依新竹市111學年度市立國民中學核定編制預算員額分配表，教師員額為118人。(原114人)；3.缺額教師1人。4.缺額幹事1人。
職員	130	134	4	
工友	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	134	138	4	

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 111 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	107,378,000	330,000	1,506,000		23,737,000	10,123,000		10,367,000		153,441,000	8,861,000	162,302,000
正式人員	107,378,000		1,496,000		23,695,000	10,100,000		10,302,000		152,971,000		152,971,000
聘僱人員		330,000	10,000		42,000	23,000		65,000		470,000		470,000
兼任人員											8,861,000	8,861,000
一般行政管理計畫						29,026,000				29,026,000		29,026,000
其他人員						29,026,000				29,026,000		29,026,000
合 計	107,378,000	330,000	1,506,000		23,737,000	39,149,000		10,367,000		182,467,000	8,861,000	191,328,000

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1,308,000元，決算數1,288,905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28,283元。27D 計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數826,000 元，決算數883,386元。

二.獎金項目：（一）年終獎金：一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(民國110年12月3日行政院授人給字第 1104001319號函)訂定發給，人數136人，預算數12,771,000元，決算數12,740,751元。（二）考績獎金：公務人員依據公務人員考績法第七、八條、校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法、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10,966,000元，決算數11,159,515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 111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
110,418,324	342,408	1,484,807		23,900,266	11,149,922		11,656,523		158,952,250	5,496,103	164,448,353
110,418,324		1,484,807		23,859,115	11,080,854		11,496,157		158,339,257		158,339,257
	342,408			41,151	20,448		17,025		421,032		421,032
					48,620		143,341		191,961	5,496,103	5,688,064
					29,008,818				29,008,818		29,008,818
					29,008,818				29,008,818		29,008,818
110,418,324	342,408	1,484,807		23,900,266	40,158,740		11,656,523		187,961,068	5,496,103	193,457,171

中華民國111年度

[illegible]

412-14

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

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111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	191,328,000	193,457,171	2,129,171	1.11
11 正式員額薪資	107,378,000	110,418,324	3,040,324	2.83
12 聘僱及兼職人員薪資	9,191,000	5,838,511	-3,352,489	-36.48
13 超時工作報酬	1,506,000	1,484,807	-21,193	-1.41
15 獎金	23,737,000	23,900,266	163,266	0.69
16 退休及卹償金	39,149,000	40,158,740	1,009,740	2.58
18 福利費	10,367,000	11,656,523	1,289,523	12.44
2 服務費用	6,403,000	5,155,634	-1,247,366	-19.48
21 水電費	1,748,000	1,127,741	-620,259	-35.48
22 郵電費	190,000	120,681	-69,319	-36.48
23 旅運費	70,000	11,486	-58,514	-83.59
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	74,920	-47,080	-38.59
25 修理保養及保固費	1,021,000	836,488	-184,512	-18.07
26 保險費	3,000	1,398	-1,602	-53.40
27 一般服務費	2,518,000	2,491,853	-26,147	-1.04
28 專業服務費	633,000	394,649	-238,351	-37.65
29 公共關係費	98,000	96,418	-1,582	-1.61
3 材料及用品費	10,693,000	9,611,242	-1,081,758	-10.12
31 使用材料費	15,000	0	-15,000	-100.00
32 用品消耗	10,678,000	9,611,242	-1,066,758	-9.99
4 租金、償債、利息及相關手續費	340,000	209,911	-130,089	-38.26
45 雜項設備租金	340,000	209,911	-130,089	-38.26
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	175,000	660,356	485,356	277.35
51 購建固定資產	175,000	610,356	435,356	248.77
52 購置無形資產	0	50,000	50,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	19,060	-940	-4.70
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	8,000	7,830	-170	-2.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	30,680	-74,320	-70.78
72 捐助、補助與獎助	105,000	28,680	-76,320	-72.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	2,000	2,000	0.00
9 其他	57,000	59,647	2,647	4.64
91 其他支出	57,000	59,647	2,647	4.64
合 計	209,121,000	209,203,701	82,701	0.04

中華民國 111 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111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	910,153,106	100.00	899,887,532	100.00	10,265,574	1.14	負 債	14,766,113	1.62	13,896,613	1.54	869,500	6.26
流動資產	31,499,103	3.46	26,462,156	2.94	5,036,947	19.03	流動負債	12,818,963	1.41	12,248,863	1.36	570,100	4.65
現金	31,476,844	3.46	26,439,897	2.94	5,036,947	19.05	應付款項	12,421,005	1.36	11,773,113	1.31	647,892	5.50
銀行存款	31,476,844	3.46	26,439,897	2.94	5,036,947	19.05	應付代收款	12,421,005	1.36	11,773,113	1.31	647,892	5.50
應收款項	22,259	0.00	22,259	0.00	0	0.00	預收款項	397,958	0.04	475,750	0.05	-77,792	-16.35
其他應收款	22,259	0.00	22,259	0.00	0	0.00	預收收入	397,958	0.04	475,750	0.05	-77,792	-16.35
固定資產	878,584,907	96.53	873,391,199	97.06	5,193,708	0.59	其他負債	1,947,150	0.21	1,647,750	0.18	299,400	18.17
土地	539,746,178	59.30	539,744,614	59.98	1,564	0.00	什項負債	1,947,150	0.21	1,647,750	0.18	299,400	18.17
土地	539,746,178	59.30	539,744,614	59.98	1,564	0.00	存入保證金	1,947,150	0.21	1,647,750	0.18	299,400	18.17
土地改良物	17,291,441	1.90	5,853,732	0.65	11,437,709	195.39	淨資產	895,386,993	98.38	885,990,919	98.46	9,396,074	1.06
土地改良物	31,215,880	3.43	18,672,490	2.07	12,543,390	67.18	淨資產	895,386,993	98.38	885,990,919	98.46	9,396,074	1.06
累計折舊-土地改良物	-13,924,439	-1.53	-12,818,758	-1.42	-1,105,681	8.63	淨資產	895,386,993	98.38	885,990,919	98.46	9,396,074	1.06
房屋建築及設備	290,605,035	31.93	295,350,550	32.82	-4,745,515	-1.61	累積餘額	895,386,993	98.38	885,990,919	98.46	9,396,074	1.06
房屋建築及設備	374,572,168	41.15	372,231,758	41.36	2,340,410	0.63							
累計折舊-房屋建築及設備	-83,967,133	-9.23	-76,881,208	-8.54	-7,085,925	9.22							
機械及設備	23,706,398	2.60	16,505,925	1.83	7,200,473	43.62							
機械及設備	44,215,978	4.86	33,772,896	3.75	10,443,082	30.92							
累計折舊-機械及設備	-20,509,580	-2.25	-17,266,971	-1.92	-3,242,609	18.78							
交通及運輸設備	3,034,405	0.33	148,821	0.02	2,885,584	938.96							
交通及運輸設備	6,121,098	0.67	3,301,655	0.37	2,819,443	85.39							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,086,693	-0.34	-3,152,834	-0.35	66,141	-2.10							
雜項設備	4,201,450	0.46	4,381,860	0.49	-180,410	-4.12							
雜項設備	20,843,920	2.29	20,588,480	2.29	255,440	1.24							
累計折舊-雜項設備	-16,642,470	-1.83	-16,206,620	-1.80	-435,850	2.69							
購建中固定資產	0	0.00	11,405,697	1.27	-11,405,697	-100.00							
合計：	910,153,106	100.00	899,887,532	100.00	10,265,574	1.14	合計：	910,153,106	100.00	899,887,532	100.00	10,265,574	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 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。

單位：新臺幣元

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

412-19

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111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	231,286,771	100.00	226,336,258	100.00	4,950,513	2.19
勞務收入	2,336,005	1.01	1,558,214	0.69	777,791	49.92
服務收入	2,336,005	1.01	1,558,214	0.69	777,791	49.92
財產收益	17,706,980	7.66	22,836,716	10.09	-5,129,736	-22.46
財產孳息收入	28,923	0.01	11,664	0.01	17,259	147.97
廢舊物品售價收入	71,502	0.03	84,050	0.04	-12,548	-14.93
財產交易利益	17,606,555	7.61	22,741,002	10.05	-5,134,447	-22.58
政府撥入收入	210,883,000	91.18	200,818,000	88.73	10,065,000	5.01
公庫撥款收入	204,068,458	88.23	194,896,508	86.11	9,171,950	4.71
政府其他撥入收入	6,814,542	2.95	5,921,492	2.62	893,050	15.08
其他收入	360,786	0.16	1,123,328	0.50	-762,542	-67.88
受贈收入	56,664	0.02	871,700	0.39	-815,036	-93.50
雜項收入	304,122	0.13	251,628	0.11	52,494	20.86
支出	221,890,697	95.94	210,432,831	92.97	11,457,866	5.44
人事支出	193,457,171	83.64	182,971,896	80.84	10,485,275	5.73
人事支出	193,457,171	83.64	182,971,896	80.84	10,485,275	5.73
業務支出	14,997,847	6.48	13,478,595	5.96	1,519,252	11.27
業務支出	14,997,847	6.48	13,478,595	5.96	1,519,252	11.27
獎補助支出	28,680	0.01	62,994	0.03	-34,314	-54.47
其他獎補助	28,680	0.01	62,994	0.03	-34,314	-54.47
財產損失	61,336	0.03	28,291	0.01	33,045	116.80
財產交易損失	61,336	0.03	28,291	0.01	33,045	116.80
折舊、折耗及攤銷	13,286,016	5.74	13,507,216	5.97	-221,200	-1.64
固定資產折舊	13,270,935	5.74	13,492,960	5.96	-222,025	-1.65
無形資產攤銷	15,081	0.01	14,256	0.01	825	5.79
其他支出	59,647	0.03	383,839	0.17	-324,192	-84.46
其他支出	59,647	0.03	383,839	0.17	-324,192	-84.46
本期賸餘（短絀）	9,396,074	4.06	15,903,427	7.03	-6,507,353	-40.92
期初淨資產	885,990,919	0.00	870,087,492	384.42	15,903,427	1.83
解繳公庫						
期末淨資產	895,386,993	387.13	885,990,919	391.45	9,396,074	1.06

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111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)	9,396,074
8002 調整非現金項目	-3,998,171
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,397,903
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	219,031
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-879,387
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-660,356
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,775,370
8404 減少短期債務及其他負債	-2,475,970
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	299,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,036,947
87 期初現金及約當現金	26,439,897
88 期末現金及約當現金	31,476,844

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 111 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	213,371,148	17,915,623	231,286,771	收入
勞務收入	2,336,005		2,336,005	勞務收入
財產收入	100,425	17,606,555	17,706,980	財產收益
政府撥入收入	210,883,000		210,883,000	政府撥入收入
其他收入	51,718	309,068	360,786	其他收入
基金用途	209,203,701	12,686,996	221,890,697	支出
用人費用	193,457,171		193,457,171	人事支出
服務費用	5,155,634	9,842,213	14,997,847	業務支出
材料及用品費	9,611,242	-9,611,242		
租金、償債、利息及相關手續費	209,911	-209,911		
稅捐及規費(強制費)	19,060	-19,060		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
捐助、補助與獎助	28,680		28,680	獎補助支出
		61,336	61,336	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	660,356	-660,356		
		13,286,016	13,286,016	折舊、折耗及攤銷
其他	59,647		59,647	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,167,447	5,228,627	9,396,074	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,565,543	873,425,376	885,990,919	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,732,990	878,654,003	895,386,993	期末淨資產

註：一、財產收益調整17,606,555元：

1. 教育處預算內經費(含統一採購)增置固定資產17,442,821元。
2. 土地增值1,564元。
3. 撥入資產162,170元。

二、其他收入調整309,068元：災損修復88,200元、受贈財產56,664元、以前年度課業輔導費剩餘款購置固定資產81,829元及校內午餐費購置固定資產82,375元。

三、財產損失調整61,336元：資產報廢損失14,136元、資產撥出損失47,200。