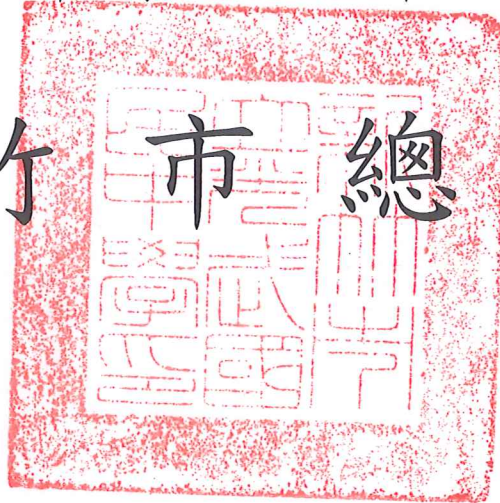


14-412

中華民國112年度

(112年1月1日至112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
112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 7 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112年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

111學年度下學期，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。

112學年度上學期，實際招收普通班46班，學生人數1,275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52班，學生總人數1,286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	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	216,305,000	217,188,700	883,700	
勞務收入	1,830,000	2,446,000	616,000	
服務收入	1,830,000	2,446,000	616,000	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	85,606	64,606	
財產處分收入	5,000	9,790	4,790	本年度財產處分所得較預期高。
利息收入	16,000	75,816	59,816	因存款利率調升致利息收入增加。
政府撥入收入	214,454,000	214,454,000	-	
公庫撥款收入	207,929,000	207,700,934	(-) 228,066	
政府其他撥入收入	6,525,000	6,753,066	228,066	
其他收入	0	203,094	203,094	
雜項收入	0	203,094	203,094	主要係收回以前年度歲出及土地補償金收入。
基金用途	221,862,000	219,808,036	(-) 2,053,964	
國民教育計畫	192,186,000	190,683,164	(-) 1,502,836	
一般行政管理計畫	29,296,000	28,406,476	(-) 889,524	
建築及設備計畫	380,000	718,396	338,396	補辦預算

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112年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源2億1,718萬8,700元，較預算數2億1,630萬5,000元，增加88萬3,700元。

(二)本年度基金用途2億1,980萬8,036元，較預算數2億2,186萬2,000元，減少205萬3,964元。

(三)本年度短絀261萬9,336元，較預算數短絀555萬7,000元，減少短絀293萬7,664元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減337萬2,575元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數2,812萬8,208元，主要減少原因係因銀行存款減少。

(二)固定資產本年度決算數8億7,739萬6,893元，主要減少原因係因土地改良物、機械及設備減少。

(三)無形資產本年度決算數28萬9,384元，主要增加原因係因購置電腦軟體。

(四)流動負債1,276萬8,124元，主要減少原因係應付代收款減少。

(五)其他負債124萬6,430元，主要減少原因係因存入保證金減少。

(六)淨資產8億9,179萬9,931元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百一十二年度總決算附屬單位決算編製要點第17點規定辦理。

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數2,810萬4,269元，其中1,447萬5,008元納入市庫集中支付(包括公庫撥款收入及政府其他撥入收入)，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(三)本年度核准併決算情形說明如下：

無。

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112年度

(四)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
購置機械及設備	112.11.28府主決字第1120182030號函	217,000
購置交通及運輸設備	112.11.28府主決字第1120182030號函	123,000
總計		340,000

(五)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。

(六)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 112 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	216,305,000	100.00	217,188,700	100.00	883,700	0.41	213,371,148	100.00
43 勞務收入	1,830,000	0.85	2,446,000	1.13	616,000	33.66	2,336,005	1.09
431服務收入	1,830,000	0.85	2,446,000	1.13	616,000	33.66	2,336,005	1.09
45 財產收入	21,000	0.01	85,606	0.04	64,606	307.65	100,425	0.05
451財產處分收入	5,000	0.00	9,790	0.00	4,790	95.80	71,502	0.03
454利息收入	16,000	0.01	75,816	0.03	59,816	373.85	28,923	0.01
46 政府撥入收入	214,454,000	99.14	214,454,000	98.74		0.00	210,883,000	98.83
462公庫撥款收入	207,929,000	96.13	207,700,934	95.63	-228,066	-0.11	204,068,458	95.64
46Y政府其他撥入收入	6,525,000	3.02	6,753,066	3.11	228,066	3.50	6,814,542	3.19
4Y 其他收入			203,094	0.09	203,094	0.00	51,718	0.02
4YY雜項收入			203,094	0.09	203,094	0.00	51,718	0.02
5 基金用途	221,862,000	102.57	219,808,036	101.21	-2,053,964	-0.93	209,203,701	98.05
53 國民教育計畫	192,186,000	88.85	190,683,164	87.80	-1,502,836	-0.78	179,534,527	84.14
5L 一般行政管理計畫	29,296,000	13.54	28,406,476	13.08	-889,524	-3.04	29,008,818	13.60
5M 建築及設備計畫	380,000	0.18	718,396	0.33	338,396	89.05	660,356	0.31
購建固定資產	380,000	0.18	718,396	0.33	338,396	89.05	610,356	0.29
其他							50,000	0.02
本期賸餘 (短絀)	-5,557,000		-2,619,336		2,937,664	-52.86	4,167,447	
期初基金餘額	10,531,543		16,732,990		6,201,447	58.88	12,565,543	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,974,543		14,113,654		9,139,111	183.72	16,732,990	

填表說明：

中華民國 112 年度

[illegible]

412-5

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 112 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	221,862,000	219,808,036	-2,053,964	-0.93	
53 國民教育計畫	192,186,000	190,683,164	-1,502,836	-0.78	
1 用人費用	173,926,000	173,415,844	-510,156	-0.29	
11 正式員額薪資	115,570,000	116,020,225	450,225	0.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,254,000	5,227,239	-4,026,761	-43.51	
13 超時工作報酬	1,719,000	1,377,826	-341,174	-19.85	
15 獎金	26,068,000	25,834,951	-233,049	-0.89	
16 退休及卹償金	10,124,000	12,379,568	2,255,568	22.28	
18 福利費	11,191,000	12,576,035	1,385,035	12.38	
2 服務費用	6,745,000	6,024,928	-720,072	-10.68	
21 水電費	1,705,000	1,313,381	-391,619	-22.97	
22 郵電費	180,000	102,444	-77,556	-43.09	
23 旅運費	70,000	52,628	-17,372	-24.82	
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	36,872	-85,128	-69.78	
25 修理保養及保固費	1,165,000	1,298,401	133,401	11.45	
27 一般服務費	2,692,000	2,598,143	-93,857	-3.49	279 外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,378,000元，決算數1,377,963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29,253元。27D 計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數868,000元，決算數893,509元。
28 專業服務費	713,000	525,059	-187,941	-26.36	
29 公共關係費	98,000	98,000			291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用，預算數98,000元，決算數98,000元。
3 材料及用品費	10,985,000	10,962,411	-22,589	-0.21	
32 用品消耗	10,985,000	10,962,411	-22,589	-0.21	
4 租金、償債、利息及相關手續費	340,000	198,178	-141,822	-41.71	
45 雜項設備租金	340,000	198,178	-141,822	-41.71	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	900	-19,100	-95.50	
64 消費與行為稅	12,000		-12,000	-100.00	
66 規費	8,000	900	-7,100	-88.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	72,340	-37,660	-34.24	
72 捐助、補助與獎助	110,000	66,340	-43,660	-39.69	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000		

中華民國 112 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	1,016,784,318	138,130,315	720,000
非理財目的之長期投資			
土地	539,746,178		
土地改良物	31,215,880	13,924,439	
房屋及建築	374,572,168	83,967,133	
機械及設備	44,215,978	20,509,580	497,000
交通及運輸設備	6,121,098	3,086,693	123,000
雜項設備	20,843,920	16,642,470	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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	69,096		
發展中之無形資產			
其他			

註：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7,773,435元，主要係財產分類調整及補登帳；減少：財產分類調整。

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607,204,778元，主要係財產分類調整及由教育處分基金預算內撥付廁所、無障礙、較室活化工程等；減少：財產分類調整。

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1,764,738元，主要係財產分類調整及由教育處分基金預算內撥付中小學數位學習精進方案-無線網路建置、戶外優質路線資本門等；減少：主要係個人電腦報廢及財產分類調整。本年度奉准先行辦理217,000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60,900元，主要係由教育處分基金預算內撥付教科書循環獎勵金購置財產及財產分類調整；減少：主要係監視器報廢及財產分類調整。本年度奉准先行辦理123,000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537,696元，主要係主要係購置午餐廚房蒸汽鍋爐及由教育處分基金預算內撥付教科書循環獎勵金購置財產、圖書設備等；減少：主要係投影機及監視器設備報廢及財產分類調整。

電腦軟體增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加274,980元，主要係主要係中小學數位學習精進方案-MDM、課輔費數據分析系統建置及電腦軟體採購；減少：無形資產攤銷。

產明細表

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		
618,336,527	14,256	608,490,038	10,814,215	877,686,277
				539,746,178
7,773,435		13,034,331	2,316,171	9,714,374
607,204,778		593,866,924	2,717,893	301,224,996
2,261,738		1,086,084	4,977,724	19,904,328
183,900		149,094	354,453	2,714,758
637,696		298,913	447,974	4,092,259
274,980	14,256	54,692		289,384

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112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		280,000	217,000		497,000	495,396	-1,604	
機械及設備		280,000	217,000		497,000	495,396	-1,604	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			123,000		123,000	123,000		
交通及運輸設備			123,000		123,000	123,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	100,000		
雜項設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
合 計		380,000	340,000		720,000	718,396	-1,604	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	139	143	4	1.新竹市政府教育處及教育部國教署借調正式教師1人(新竹市政府112年7月27日府教學字第1120116817號)2.本校112學年度起增2班，依新竹市112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124人(原118人；專任輔導教師員額為4人(原3人))。3.缺額教師1人。4.缺額組長1人。
職員	134	139	5	
技工	1		-1	
工友	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	139	143	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 112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	115,570,000	343,000	1,719,000		26,068,000	10,124,000		11,191,000		165,015,000	8,911,000	173,926,000
正式人員	115,570,000		1,709,000		26,025,000	10,100,000		11,122,000		164,526,000		164,526,000
聘僱人員		343,000	10,000		43,000	24,000		69,000		489,000		489,000
兼任人員											8,911,000	8,911,000
一般行政管理計畫						29,296,000				29,296,000		29,296,000
其他人員						29,296,000				29,296,000		29,296,000
合 計	115,570,000	343,000	1,719,000		26,068,000	39,420,000		11,191,000		194,311,000	8,911,000	203,222,000

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1,378,000元，決算數1,377,963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29,253元。27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數868,000元，決算數893,509元。

二.獎金項目：（一）年終獎金：一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(民國111年11月16日行政院院授人給字第1114001828號函)訂定發給，人數143人，預算數14,179,000元，決算數13,799,451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113人，預算數11,889,000元，決算數12,025,500元。（三）退休人員服務獎章獎勵金：公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點民國108年3月19日考試院考臺組貳

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 112 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
116,020,225	342,408	1,377,826		25,834,951	12,379,568		12,576,035		168,531,013	4,884,831	173,415,844
116,020,225		1,377,826		25,737,676	12,358,832		12,324,859		167,819,418		167,819,418
	342,408			97,275	20,736		41,714		502,133		502,133
							209,462		209,462	4,884,831	5,094,293
					28,406,476				28,406,476		28,406,476
					28,406,476				28,406,476		28,406,476
116,020,225	342,408	1,377,826		25,834,951	40,786,044		12,576,035		196,937,489	4,884,831	201,822,320

二字第10800021461號、行政院院授人給撥字第10800270032號令會銜修正發布，人數1人，預算數0元，決算數10,000元。

中華民國112年度

[illegible]

412-14

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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112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	203,222,000	201,822,320	-1,399,680	-0.69
11 正式員額薪資	115,570,000	116,020,225	450,225	0.39
12 聘僱及兼職人員薪資	9,254,000	5,227,239	-4,026,761	-43.51
13 超時工作報酬	1,719,000	1,377,826	-341,174	-19.85
15 獎金	26,068,000	25,834,951	-233,049	-0.89
16 退休及卹償金	39,420,000	40,786,044	1,366,044	3.47
18 福利費	11,191,000	12,576,035	1,385,035	12.38
2 服務費用	6,745,000	6,024,928	-720,072	-10.68
21 水電費	1,705,000	1,313,381	-391,619	-22.97
22 郵電費	180,000	102,444	-77,556	-43.09
23 旅運費	70,000	52,628	-17,372	-24.82
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	36,872	-85,128	-69.78
25 修理保養及保固費	1,165,000	1,298,401	133,401	11.45
27 一般服務費	2,692,000	2,598,143	-93,857	-3.49
28 專業服務費	713,000	525,059	-187,941	-26.36
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	10,985,000	10,962,411	-22,589	-0.21
32 用品消耗	10,985,000	10,962,411	-22,589	-0.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	340,000	198,178	-141,822	-41.71
45 雜項設備租金	340,000	198,178	-141,822	-41.71
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	380,000	718,396	338,396	89.05
51 購建固定資產	380,000	718,396	338,396	89.05
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	900	-19,100	-95.50
64 消費與行為稅	12,000	0	-12,000	-100.00
66 規費	8,000	900	-7,100	-88.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	72,340	-37,660	-34.24
72 捐助、補助與獎助	110,000	66,340	-43,660	-39.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
9 其他	60,000	8,563	-51,437	-85.73
91 其他支出	60,000	8,563	-51,437	-85.73
合 計	221,862,000	219,808,036	-2,053,964	-0.93

中華民國 112 年度

[illegible]

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	905,814,485	100.00	910,153,106	100.00	-4,338,621	-0.48
流動資產	28,128,208	3.11	31,499,103	3.46	-3,370,895	-10.70
現金	28,104,269	3.10	31,476,844	3.46	-3,372,575	-10.71
銀行存款	28,104,269	3.10	31,476,844	3.46	-3,372,575	-10.71
應收款項	23,939	0.00	22,259	0.00	1,680	7.55
其他應收款	23,939	0.00	22,259	0.00	1,680	7.55
固定資產	877,396,893	96.86	878,584,907	96.53	-1,188,014	-0.14
土地	539,746,178	59.59	539,746,178	59.30	0	0.00
土地	539,746,178	59.59	539,746,178	59.30	0	0.00
土地改良物	9,714,374	1.07	17,291,441	1.90	-7,577,067	-43.82
土地改良物	25,954,984	2.87	31,215,880	3.43	-5,260,896	-16.85
累計折舊-土地改良物	-16,240,610	-1.79	-13,924,439	-1.53	-2,316,171	16.63
房屋建築及設備	301,224,996	33.25	290,605,035	31.93	10,619,961	3.65
房屋建築及設備	387,910,022	42.82	374,572,168	41.15	13,337,854	3.56
累計折舊-房屋建築及設備	-86,685,026	-9.57	-83,967,133	-9.23	-2,717,893	3.24
機械及設備	19,904,328	2.20	23,706,398	2.60	-3,802,070	-16.04
機械及設備	45,391,632	5.01	44,215,978	4.86	1,175,654	2.66
累計折舊-機械及設備	-25,487,304	-2.81	-20,509,580	-2.25	-4,977,724	24.27
交通及運輸設備	2,714,758	0.30	3,034,405	0.33	-319,647	-10.53
交通及運輸設備	6,155,904	0.68	6,121,098	0.67	34,806	0.57
累計折舊-交通及運輸設備	-3,441,146	-0.38	-3,086,693	-0.34	-354,453	11.48
雜項設備	4,092,259	0.45	4,201,450	0.46	-109,191	-2.60
雜項設備	21,182,703	2.34	20,843,920	2.29	338,783	1.63
累計折舊-雜項設備	-17,090,444	-1.89	-16,642,470	-1.83	-447,974	2.69
無形資產	289,384	0.03	69,096	0.01	220,288	318.81
無形資產	289,384	0.03	69,096	0.01	220,288	318.81
電腦軟體	289,384	0.03	69,096	0.01	220,288	318.81
合 計	905,814,485	100.00	910,153,106	100.00	-4,338,621	-0.48

信託代理與保證資產 1,550,000

保證品 1,550,000

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。

新竹市立光武國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	14,014,554	1.55	14,766,113	1.62	-751,559	-5.09
流動負債	12,768,124	1.41	12,818,963	1.41	-50,839	-0.40
應付款項	12,382,831	1.37	12,421,005	1.36	-38,174	-0.31
應付代收款	12,382,831	1.37	12,421,005	1.36	-38,174	-0.31
預收款項	385,293	0.04	397,958	0.04	-12,665	-3.18
預收收入	385,293	0.04	397,958	0.04	-12,665	-3.18
其他負債	1,246,430	0.14	1,947,150	0.21	-700,720	-35.99
什項負債	1,246,430	0.14	1,947,150	0.21	-700,720	-35.99
存入保證金	1,246,430	0.14	1,947,150	0.21	-700,720	-35.99
淨資產	891,799,931	98.45	895,386,993	98.38	-3,587,062	-0.40
淨資產	891,799,931	98.45	895,386,993	98.38	-3,587,062	-0.40
淨資產	891,799,931	98.45	895,386,993	98.38	-3,587,062	-0.40
累積餘額	891,799,931	98.45	895,386,993	98.38	-3,587,062	-0.40
合 計	905,814,485	100.00	910,153,106	100.00	-4,338,621	-0.48

信託代理與保證負債 1,550,000

應付保證品 1,550,000

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。

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112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	834,806,831	100.00	231,286,771	100.00	603,520,060	260.94
勞務收入	2,446,000	0.29	2,336,005	1.01	109,995	4.71
服務收入	2,446,000	0.29	2,336,005	1.01	109,995	4.71
財產收益	615,408,071	73.72	17,706,980	7.66	597,701,091	3,375.51
財產孳息收入	75,816	0.01	28,923	0.01	46,893	162.13
廢舊物品售價收入	9,790	0.00	71,502	0.03	-61,712	-86.31
財產交易利益	9,995,124	1.20	17,606,555	7.61	-7,611,431	-43.23
其他財產收入	605,327,341	72.51	0	0.00	605,327,341	0.00
政府撥入收入	214,454,000	25.69	210,883,000	91.18	3,571,000	1.69
公庫撥款收入	207,754,518	24.89	204,068,458	88.23	3,686,060	1.81
政府其他撥入收入	6,699,482	0.80	6,814,542	2.95	-115,060	-1.69
其他收入	2,498,760	0.30	360,786	0.16	2,137,974	592.59
受贈收入	2,145,066	0.26	56,664	0.02	2,088,402	3,685.59
雜項收入	353,694	0.04	304,122	0.13	49,572	16.30
支出	838,393,893	100.43	221,890,697	95.94	616,503,196	277.84
人事支出	201,822,320	24.18	193,457,171	83.64	8,365,149	4.32
人事支出	201,822,320	24.18	193,457,171	83.64	8,365,149	4.32
業務支出	17,192,417	2.06	14,997,847	6.48	2,194,570	14.63
業務支出	17,192,417	2.06	14,997,847	6.48	2,194,570	14.63
獎補助支出	66,340	0.01	28,680	0.01	37,660	131.31
其他獎補助	66,340	0.01	28,680	0.01	37,660	131.31
財產損失	18,569	0.00	61,336	0.03	-42,767	-69.73
財產交易損失	18,569	0.00	61,336	0.03	-42,767	-69.73
折舊、折耗及攤銷	93,923,522	11.25	13,286,016	5.74	80,637,506	606.94
固定資產折舊	93,868,830	11.24	13,270,935	5.74	80,597,895	607.33
無形資產攤銷	54,692	0.01	15,081	0.01	39,611	262.65
其他支出	525,370,725	62.93	59,647	0.03	525,311,078	880,699.91
其他支出	525,370,725	62.93	59,647	0.03	525,311,078	880,699.91
本期賸餘（短絀）	-3,587,062	-0.43	9,396,074	4.06	-12,983,136	-138.18
期初淨資產	895,386,993	107.26	885,990,919	383.07	9,396,074	1.06
解繳公庫						
期末淨資產	891,799,931	106.83	895,386,993	387.13	-3,587,062	-0.40

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112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)	-3,587,062
8002 調整非現金項目	1,633,603
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,953,459
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	384,920
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,103,316
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-718,396
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,909,880
8404 減少短期債務及其他負債	-2,610,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-700,720
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,372,575
87 期初現金及約當現金	31,476,844
88 期末現金及約當現金	28,104,269

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 112 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	217,188,700	617,618,131	834,806,831	收入
勞務收入	2,446,000		2,446,000	勞務收入
財產收入	85,606	615,322,465	615,408,071	財產收益
政府撥入收入	214,454,000		214,454,000	政府撥入收入
其他收入	203,094	2,295,666	2,498,760	其他收入
基金用途	219,808,036	618,585,857	838,393,893	支出
用人費用	201,822,320		201,822,320	人事支出
服務費用	6,024,928	11,167,489	17,192,417	業務支出
材料及用品費	10,962,411	-10,962,411		
租金、償債、利息及相關手續費	198,178	-198,178		
稅捐及規費(強制費)	900	-900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	66,340		66,340	獎補助支出
		18,569	18,569	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	718,396	-718,396		
		93,923,522	93,923,522	折舊、折耗及攤銷
其他	8,563	525,362,162	525,370,725	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,619,336	-967,726	-3,587,062	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,732,990	878,654,003	895,386,993	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,113,654	877,686,277	891,799,931	期末淨資產

註：一、財產收益調整615,322,465元：

1. 教育處預算內經費(含統一採購)增置固定資產9,995,124元。

2. 資產重分類增值605,327,341元。

二、其他收入調整2,295,666元：校內午餐費購置固定資產70,600元、國教院及教育部計畫購置固定資產60,000元及以前年度課業輔導費剩餘款建置數據分析系統20,000元、財政處查帳補登受贈圍牆2,145,066元。

三、財產損失調整18,569元：資產報廢損失18,569元。

四、其他支出調整525,362,162元：資產重分類減值525,362,162元。