

14-412

中華民國113年度

(113年1月1日至113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

113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113年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班46班，學生人數1,230人；特殊班6班，學生人數42人，(含科學資優班3班及特教班3班12人)，共計52班，學生總人數1,272人。

113學年度上學期，實際招收普通班48班，學生人數1,276人；特殊班6班，學生人數40人，(含科學資優班3班及特教班3班10人)，共計54班，學生總人數1,316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	240,993,000	239,898,939	(-) 1,094,061	
勞務收入	2,350,000	2,635,084	285,084	
服務收入	2,350,000	2,635,084	285,084	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	181,683	160,683	
財產處分收入	5,000	68,950	63,950	本年度財產處分所得較預期高。
利息收入	16,000	112,733	96,733	因存款利率調升致利息收入增加。
政府撥入收入	238,622,000	236,922,000	(-) 1,700,000	人事費扣減撥充數。
公庫撥款收入	231,093,000	228,469,846	(-) 2,623,154	
政府其他撥入收入	7,529,000	8,452,154	923,154	
其他收入	0	160,172	160,172	
雜項收入	0	160,172	160,172	主要係收回以前年度歲出、廠商違約金及土地補償金收入。
基金用途	246,177,000	237,614,492	(-) 8,562,508	
國民教育計畫	215,989,000	206,556,162	(-) 9,432,838	
一般行政管理計畫	29,387,000	29,176,181	(-) 210,819	
建築及設備計畫	801,000	1,882,149	1,081,149	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113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源2億3,989萬8,939元，較預算數2億4,099萬3,000元，減少109萬4,061元。
- (二)本年度基金用途2億3,761萬4,492元，較預算數2億4,617萬7,000元，減少856萬2,508元。
- (三)本年度賸餘228萬4,447元，較預算數短絀518萬4,000元，減少短絀746萬8,447元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增529萬9,140元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數3,342萬2,571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8億5,586萬5,970元，主要減少原因係因土地及土地改良物減少。
- (三)無形資產本年度決算數33萬572元，主要增加原因係因購置電腦軟體。
- (四)流動負債1,461萬2,140元，主要增加原因係應付代收款增加。
- (五)其他負債241萬2,330元，主要增加原因係因存入保證金增加。
- (六)淨資產8億7,259萬4,643元。

五、其他：

- (一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十三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3,340萬3,409元，其中1,758萬4,029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113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
擴充改良房屋建築及設備	113.5.30府主決字第1130091991號函	660,000
購置雜項設備	113.5.30府主決字第1130091991號函	472,000
總計		1,132,000

(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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	240,993,000	100.00	239,898,939	100.00	-1,094,061	-0.45	217,188,700	100.00
43 勞務收入	2,350,000	0.98	2,635,084	1.10	285,084	12.13	2,446,000	1.13
431服務收入	2,350,000	0.98	2,635,084	1.10	285,084	12.13	2,446,000	1.13
45 財產收入	21,000	0.01	181,683	0.08	160,683	765.16	85,606	0.04
451財產處分收入	5,000	0.00	68,950	0.03	63,950	1,279.00	9,790	0.00
454利息收入	16,000	0.01	112,733	0.05	96,733	604.58	75,816	0.03
46 政府撥入收入	238,622,000	99.02	236,922,000	98.76	-1,700,000	-0.71	214,454,000	98.74
462公庫撥款收入	231,093,000	95.89	228,469,846	95.24	-2,623,154	-1.14	207,700,934	95.63
46Y政府其他撥入收入	7,529,000	3.12	8,452,154	3.52	923,154	12.26	6,753,066	3.11
4Y 其他收入			160,172	0.07	160,172	0.00	203,094	0.09
4YY雜項收入			160,172	0.07	160,172		203,094	0.09
5 基金用途	246,177,000	102.15	237,614,492	99.05	-8,562,508	-3.48	219,808,036	101.21
53 國民教育計畫	215,989,000	89.62	206,556,162	86.10	-9,432,838	-4.37	190,683,164	87.80
5L 一般行政管理計畫	29,387,000	12.19	29,176,181	12.16	-210,819	-0.72	28,406,476	13.08
5M 建築及設備計畫	801,000	0.33	1,882,149	0.78	1,081,149	134.97	718,396	0.33
購建固定資產	801,000	0.33	1,882,149	0.78	1,081,149	134.97	718,396	0.33
本期賸餘（短絀）	-5,184,000		2,284,447		7,468,447	-144.07	-2,619,336	
期初基金餘額	11,175,990		14,113,654		2,937,664	26.29	16,732,990	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,991,990		16,398,101		10,406,111	173.67	14,113,654	

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 113 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	240,993,000	239,898,939	-1,094,061	-0.45	
43 勞務收入	2,350,000	2,635,084	285,084	12.13	
431服務收入	2,350,000	2,635,084	285,084	12.13	因租借場地次數增加至收入增加。
45 財產收入	21,000	181,683	160,683	765.16	
451財產處分收入	5,000	68,950	63,950	1,279.00	本年度財產處分所得較預期高。
454利息收入	16,000	112,733	96,733	604.58	因存款利率調升致利息收入增加。
46 政府撥入收入	238,622,000	236,922,000	-1,700,000	-0.71	
462公庫撥款收入	231,093,000	228,469,846	-2,623,154	-1.14	
46Y政府其他撥入收入	7,529,000	8,452,154	923,154	12.26	
4Y 其他收入		160,172	160,172	0.00	
4YY雜項收入		160,172	160,172	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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	246,177,000	237,614,492	-8,562,508	-3.48	
53 國民教育計畫	215,989,000	206,556,162	-9,432,838	-4.37	
1 用人費用	193,457,000	187,271,559	-6,185,441	-3.20	
11 正式員額薪資	128,072,000	124,456,510	-3,615,490	-2.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,723,000	5,641,420	-4,081,580	-41.98	
13 加（夜）班費	1,756,000	1,541,213	-214,787	-12.23	
15 獎金	28,116,000	27,595,474	-520,526	-1.85	
16 退休及卹償金	13,894,000	15,056,067	1,162,067	8.36	
18 福利費	11,896,000	12,980,875	1,084,875	9.12	
2 服務費用	7,413,000	6,756,130	-656,870	-8.86	
21 水電費	1,729,000	1,667,189	-61,811	-3.57	
22 郵電費	180,000	110,894	-69,106	-38.39	
23 旅運費	70,000	62,638	-7,362	-10.52	
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	129,849	7,849	6.43	
25 修理保養及保固費	1,478,000	1,380,072	-97,928	-6.63	
27 一般服務費	2,964,000	2,516,437	-447,563	-15.10	279 外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,443,000元，決算數1,442,744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14,700元。27D 計時與計件人員酬金：約用人員2人，預算數902,000 元，決算數735,953元。
28 專業服務費	772,000	791,051	19,051	2.47	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	14,567,000	12,027,042	-2,539,958	-17.44	
32 用品消耗	14,567,000	12,027,042	-2,539,958	-17.44	
4 租金、償債、利息及相關手續費	340,000	263,124	-76,876	-22.61	
45 雜項設備租金	340,000	263,124	-76,876	-22.61	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	100,492	80,492	402.46	
61 土地稅		54,862	54,862		
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	8,000	34,400	26,400	330.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,000	130,000			
72 捐助、補助與獎助	124,000	98,000	-26,000	-20.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	32,000	26,000	433.33	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	62,000	7,815	-54,185	-87.40	
91 其他支出	62,000	7,815	-54,185	-87.40	
5L 一般行政管理計畫	29,387,000	29,176,181	-210,819	-0.72	
1 用人費用	29,387,000	29,176,181	-210,819	-0.72	
16 退休及卹償金	29,387,000	29,176,181	-210,819	-0.72	
5M 建築及設備計畫	801,000	1,882,149	1,081,149	134.97	
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	801,000	1,882,149	1,081,149	134.97	
51 購建固定資產	801,000	1,882,149	1,081,149	134.97	可用預算數1,933,000元，包含本年度預算801,000元，執行數752,965元；本年度奉准先行辦理數1,132,000元，執行數1,129,184元。

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	1,026,630,807	148,944,530	1,933,000
非理財目的之長期投資			
土地	539,746,178		
土地改良物	25,954,984	16,240,610	
房屋及建築	387,910,022	86,685,026	660,000
機械及設備	45,391,632	25,487,304	445,000
交通及運輸設備	6,155,904	3,441,146	156,000
雜項設備	21,182,703	17,090,444	672,000
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	289,384		
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229,812元，主要係財產重估增值；減少：減值。

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5,139,436元，主要係工務處補助及由教育處分基金預算內撥付教室活化工程等。本年度奉准先行辦理660,000元。

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5,257,429元，主要係工務處補助及由教育處分基金預算內撥付一師一載具等設備、觸碰顯示器、網路交換器、班班有大屏、電腦等；減少：主要係報廢數位投影機、印表機、打孔機、馬達及電腦。

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160,056元，主要係工務處補助及由教育處分基金預算內撥付；減少：報廢監視器、無人機等。

雜項設備增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加1,017,534元，主要係工務處補助及由教育處分基金預算內撥付視訊鏡頭、健康中心設備、圖書設備等；減少：主要係報廢投影機及置物櫃等。本年度奉准先行辦理472,000元。

電腦軟體增加：本年度成本變動增加決算數較預算數增加168,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付跨平台數位電子軟體(補助班班有大屏)；減少：無形資產攤銷。

新竹市立光武國民中學

產明細表

113 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		
13,905,267	45,816	23,271,769	12,123,233	856,196,542
229,812		19,300,175		520,675,815
			1,244,616	8,469,758
5,799,436			7,687,884	299,336,548
5,702,429		2,012,309	3,874,607	19,719,841
316,056		772,340	-277,537	2,536,011
1,689,534		1,060,133	-406,337	5,127,997

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113年度

單位：新臺幣元

項 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			660,000		660,000	657,184	-2,816	
房屋及建築			660,000		660,000	657,184	-2,816	
購建中固定資產								
機械及設備		445,000			445,000	418,599	-26,401	
機械及設備		445,000			445,000	418,599	-26,401	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		156,000			156,000	138,156	-17,844	
交通及運輸設備		156,000			156,000	138,156	-17,844	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000	472,000		672,000	668,210	-3,790	
雜項設備		200,000	472,000		672,000	668,210	-3,790	
購建中固定資產								
合 計		801,000	1,132,000		1,933,000	1,882,149	-50,851	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	149	146	-3	
職員	145	144	-1	
技工	1	0	-1	
工友	2	1	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	149	146	-3	

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);約用人員: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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	128,072,000	357,000	1,756,000		28,116,000	13,894,000		11,896,000		184,091,000	9,366,000	193,457,000
正式人員	128,072,000		1,746,000		28,071,000	13,870,000		11,827,000		183,586,000		183,586,000
聘僱人員		357,000	10,000		45,000	24,000		69,000		505,000		505,000
兼任人員											9,366,000	9,366,000
一般行政管理計畫						29,387,000				29,387,000		29,387,000
其他人員						29,387,000				29,387,000		29,387,000
合 計	128,072,000	357,000	1,756,000		28,116,000	43,281,000		11,896,000		213,478,000	9,366,000	222,844,000

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1,443,000元，決算數1,442,744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14,700元。27D計時與計件人員酬金：約用人員2人，預算數902,000元，決算數735,953元。

二.獎金項目：（一）年終獎金：一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(民國112年12月18日行政院院授人給字第1124002162號函)訂定發給，人數147人，預算數14,510,000元，決算數14,481,378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119人，預算數13,546,000元，決算數13,054,096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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
124,456,510	372,600	1,541,213		27,595,474	15,056,067		12,980,875		182,002,739	5,268,820	187,271,559
124,456,510		1,541,213		27,498,199	15,033,441		12,955,448		181,484,811		181,484,811
	372,600			97,275	22,626		25,427		517,928		517,928
										5,268,820	5,268,820
					29,176,181				29,176,181		29,176,181
					29,176,181				29,176,181		29,176,181
124,456,510	372,600	1,541,213		27,595,474	44,232,248		12,980,875		211,178,920	5,268,820	216,447,740

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4人，預算數60,000元，決算數60,000元。

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

本年度增購及汰換0台車，年度終了所有車輛明細如下：1.管理用車輛-小型客貨兩用車1台。2.其他車輛-機車2台。

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註		
		數量	金額	數量	金額	數量	%		金額	%
總 計			246,177,000		237,614,492			-8,562,508	-3.48	本年度奉准先行辦理 數1,132,000元，決 算數1,129,184元。
國民教育計畫			215,989,000		206,556,162			-9,432,838	-4.37	
一般行政管理 計畫			29,387,000		29,176,181			-210,819	-0.72	
建築及設備計 畫			801,000		1,882,149			1,081,149	134.97	

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113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	222,844,000	216,447,740	-6,396,260	-2.87
11 正式員額薪資	128,072,000	124,456,510	-3,615,490	-2.82
12 聘僱及兼職人員薪資	9,723,000	5,641,420	-4,081,580	-41.98
13 加(夜)班費	1,756,000	1,541,213	-214,787	-12.23
15 獎金	28,116,000	27,595,474	-520,526	-1.85
16 退休及卹償金	43,281,000	44,232,248	951,248	2.20
18 福利費	11,896,000	12,980,875	1,084,875	9.12
2 服務費用	7,413,000	6,756,130	-656,870	-8.86
21 水電費	1,729,000	1,667,189	-61,811	-3.57
22 郵電費	180,000	110,894	-69,106	-38.39
23 旅運費	70,000	62,638	-7,362	-10.52
24 印刷裝訂與廣告費	122,000	129,849	7,849	6.43
25 修理保養及保固費	1,478,000	1,380,072	-97,928	-6.63
27 一般服務費	2,964,000	2,516,437	-447,563	-15.10
28 專業服務費	772,000	791,051	19,051	2.47
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	14,567,000	12,027,042	-2,539,958	-17.44
32 用品消耗	14,567,000	12,027,042	-2,539,958	-17.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	340,000	263,124	-76,876	-22.61
45 雜項設備租金	340,000	263,124	-76,876	-22.61
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	801,000	1,882,149	1,081,149	134.97
51 購建固定資產	801,000	1,882,149	1,081,149	134.97
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	100,492	80,492	402.46
61 土地稅	0	54,862	54,862	0.00
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	8,000	34,400	26,400	330.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,000	130,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	124,000	98,000	-26,000	-20.97
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	32,000	26,000	433.33
9 其他	62,000	7,815	-54,185	-87.40
91 其他支出	62,000	7,815	-54,185	-87.40
合 計	246,177,000	237,614,492	-8,562,508	-3.48

地方教育發展基金—新竹市立光武國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,019,000	1,111,589	92,589	9.09	
27D 計時與計件人員酬金	902,000	735,953	-166,047	-18.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,000	348,166	231,166	197.58	
665 未足額進用身障人員差額補助費		27,470	27,470		

地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	889,619,113	100.00	905,814,485	100.00	-16,195,372	-1.79
流動資產	33,422,571	3.76	28,128,208	3.11	5,294,363	18.82
現金	33,403,409	3.75	28,104,269	3.10	5,299,140	18.86
銀行存款	33,403,409	3.75	28,104,269	3.10	5,299,140	18.86
應收款項	19,162	0.00	23,939	0.00	-4,777	-19.95
其他應收款	19,162	0.00	23,939	0.00	-4,777	-19.95
固定資產	855,865,970	96.21	877,396,893	96.86	-21,530,923	-2.45
土地	520,675,815	58.53	539,746,178	59.59	-19,070,363	-3.53
土地	520,675,815	58.53	539,746,178	59.59	-19,070,363	-3.53
土地改良物	8,469,758	0.95	9,714,374	1.07	-1,244,616	-12.81
土地改良物	25,954,984	2.92	25,954,984	2.87	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-17,485,226	-1.97	-16,240,610	-1.79	-1,244,616	7.66
房屋建築及設備	299,336,548	33.65	301,224,996	33.25	-1,888,448	-0.63
房屋建築及設備	393,709,458	44.26	387,910,022	42.82	5,799,436	1.50
累計折舊-房屋建築及設備	-94,372,910	-10.61	-86,685,026	-9.57	-7,687,884	8.87
機械及設備	19,719,841	2.22	19,904,328	2.20	-184,487	-0.93
機械及設備	49,081,752	5.52	45,391,632	5.01	3,690,120	8.13
累計折舊-機械及設備	-29,361,911	-3.30	-25,487,304	-2.81	-3,874,607	15.20
交通及運輸設備	2,536,011	0.29	2,714,758	0.30	-178,747	-6.58
交通及運輸設備	5,699,620	0.64	6,155,904	0.68	-456,284	-7.41
累計折舊-交通及運輸設備	-3,163,609	-0.36	-3,441,146	-0.38	277,537	-8.07
雜項設備	5,127,997	0.58	4,092,259	0.45	1,035,738	25.31
雜項設備	21,812,104	2.45	21,182,703	2.34	629,401	2.97
累計折舊-雜項設備	-16,684,107	-1.88	-17,090,444	-1.89	406,337	-2.38
無形資產	330,572	0.04	289,384	0.03	41,188	14.23
無形資產	330,572	0.04	289,384	0.03	41,188	14.23
電腦軟體	330,572	0.04	289,384	0.03	41,188	14.23
合 計	889,619,113	100.00	905,814,485	100.00	-16,195,372	-1.79

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	17,024,470	1.91	14,014,554	1.55	3,009,916	21.48
流動負債	14,612,140	1.64	12,768,124	1.41	1,844,016	14.44
應付款項	13,407,050	1.51	12,382,831	1.37	1,024,219	8.27
應付代收款	13,407,050	1.51	12,382,831	1.37	1,024,219	8.27
預收款項	1,205,090	0.14	385,293	0.04	819,797	212.77
預收收入	1,205,090	0.14	385,293	0.04	819,797	212.77
其他負債	2,412,330	0.27	1,246,430	0.14	1,165,900	93.54
什項負債	2,412,330	0.27	1,246,430	0.14	1,165,900	93.54
存入保證金	2,412,330	0.27	1,246,430	0.14	1,165,900	93.54
淨資產	872,594,643	98.09	891,799,931	98.45	-19,205,288	-2.15
淨資產	872,594,643	98.09	891,799,931	98.45	-19,205,288	-2.15
淨資產	872,594,643	98.09	891,799,931	98.45	-19,205,288	-2.15
累積餘額	872,594,643	98.09	891,799,931	98.45	-19,205,288	-2.15
合 計	889,619,113	100.00	905,814,485	100.00	-16,195,372	-1.79

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113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	240,821,312	100.00	834,806,831	100.00	-593,985,519	-71.15
勞務收入	2,635,084	1.09	2,446,000	0.29	189,084	7.73
服務收入	2,635,084	1.09	2,446,000	0.29	189,084	7.73
財產收益	181,683	0.08	615,408,071	73.72	-615,226,388	-99.97
財產孳息收入	112,733	0.05	75,816	0.01	36,917	48.69
廢舊物品售價收入	68,950	0.03	9,790	0.00	59,160	604.29
財產交易利益	0	0.00	9,995,124	1.20	-9,995,124	-100.00
其他財產收入	0	0.00	605,327,341	72.51	-605,327,341	-100.00
政府撥入收入	236,922,000	98.38	214,454,000	25.69	22,468,000	10.48
公庫撥款收入	228,469,846	94.87	207,754,518	24.89	20,715,328	9.97
政府其他撥入收入	8,452,154	3.51	6,699,482	0.80	1,752,672	26.16
其他收入	1,082,545	0.45	2,498,760	0.30	-1,416,215	-56.68
受贈收入	0	0.00	2,145,066	0.26	-2,145,066	-100.00
雜項收入	1,082,545	0.45	353,694	0.04	728,851	206.07
支出	251,706,475	104.52	838,393,893	100.43	-586,687,418	-69.98
人事支出	216,447,740	89.88	201,822,320	24.18	14,625,420	7.25
人事支出	216,447,740	89.88	201,822,320	24.18	14,625,420	7.25
業務支出	19,178,788	7.96	17,192,417	2.06	1,986,371	11.55
業務支出	19,178,788	7.96	17,192,417	2.06	1,986,371	11.55
獎補助支出	98,000	0.04	66,340	0.01	31,660	47.72
其他獎補助	98,000	0.04	66,340	0.01	31,660	47.72
財產損失	38,704	0.02	18,569	0.00	20,135	108.43
財產交易損失	38,704	0.02	18,569	0.00	20,135	108.43
折舊、折耗及攤銷	15,935,428	6.62	93,923,522	11.25	-77,988,094	-83.03
固定資產折舊	15,808,616	6.56	93,868,830	11.24	-78,060,214	-83.16
無形資產攤銷	126,812	0.05	54,692	0.01	72,120	131.87
其他支出	7,815	0.00	525,370,725	62.93	-525,362,910	-100.00
其他支出	7,815	0.00	525,370,725	62.93	-525,362,910	-100.00
本期賸餘（短絀）	-10,885,163	-4.52	-3,587,062	-0.43	-7,298,101	203.46
期初淨資產	891,799,931	370.32	895,386,993	107.26	-3,587,062	-0.40
解繳公庫						
淨資產調整數	-8,320,125				-8,320,125	
期末淨資產	872,594,643	362.34	891,799,931	106.83	-19,205,288	-2.15

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113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)	-10,885,163
8002 調整非現金項目	16,900,552
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,015,389
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	4,959,024
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,841,173
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,882,149
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,718,820
8404 減少短期債務及其他負債	-1,552,920
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,165,900
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,299,140
87 期初現金及約當現金	28,104,269
88 期末現金及約當現金	33,403,409

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 113 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	239,898,939	922,373	240,821,312	收入
勞務收入	2,635,084		2,635,084	勞務收入
財產收入	181,683		181,683	財產收益
政府撥入收入	236,922,000		236,922,000	政府撥入收入
其他收入	160,172	922,373	1,082,545	其他收入
基金用途	237,614,492	14,091,983	251,706,475	支出
用人費用	216,447,740		216,447,740	人事支出
服務費用	6,756,130	12,422,658	19,178,788	業務支出
材料及用品費	12,027,042	-12,027,042		
租金、償債、利息及相關手續費	263,124	-263,124		
稅捐及規費(強制費)	100,492	-100,492		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	32,000	-32,000		
捐助、補助與獎助	98,000		98,000	獎補助支出
		38,704	38,704	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	1,882,149	-1,882,149		
		15,935,428	15,935,428	折舊、折耗及攤銷
其他	7,815		7,815	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,284,447	-13,169,610	-10,885,163	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,113,654	877,686,277	891,799,931	期初淨資產
解繳公庫		-8,320,125	-8,320,125	解繳公庫
		856,196,542	872,594,643	淨資產調整數
期末基金餘額	16,398,101			期末淨資產

註：一、其他收入調整922,373元：

(1)教育處預算外經費增置固定資產792,088元。

(2)校內午餐費增置固定資產130,285元。

二、財產損失調整38,704元：資產報廢損失38,704元。

三、淨資產調整數8,320,125元：

(1)教育處預算內經費增置固定資產10,870,933元。

(2)資產重估減值19,070,363元。

(3)資產撥出損失環保局59,008元、新竹特殊教育學校6,180元、文化局43,077元、建功高中12,430元。

主辦會計人員：



基金主持人：

