

14-417

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



新竹市地方教育發展基金
新竹市立南華國民中學

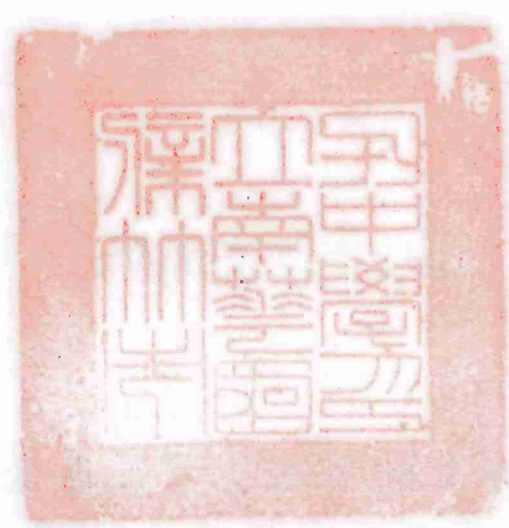
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市立南華國民中學 編

吳一山先生印

(此印為吳一山先生自用)

吳一山先生印



吳一山先生印

吳一山先生印
(此印為吳一山先生自用)

吳一山先生印

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學

110年度附屬單位決算之分決算

目次

甲、總說明	第 1 頁至第 2 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁至第 3 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 4 頁至第 4 頁
2、基金用途明細表	第 5 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—新竹市立南華國民中學

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5,241萬1,000元、決算數5,206萬984元。

109學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數279人；特教班1班，學生人數56人。

110學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數282人；特教班1班，學生人數58人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各科教材，提高教學效能。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，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。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539萬2,000元、決算數529萬8,864元。

本計畫主要係辦理教職員退休業務。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列10萬元、決算數9萬9,800元。

本計畫主要係增購割草機，維護校園環境清潔。

(四)本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

單元：元

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	56,866,000	56,877,394	11,394	
勞務收入	50,000	64,000	14,000	
服務收入	50,000	64,000	14,000	係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	8,000	5,394	(-) 2,606	
財產處分收入	1,000	1,330	330	係變賣報廢財產處分收入，依實核收。
利息收入	7,000	4,064	(-) 2,936	係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	56,808,000	56,808,000	-	
公庫撥款收入	54,337,000	54,561,658	224,658	
政府其他撥入收入	2,471,000	2,246,342	(-) 224,658	教育部推動各項政策，補助110年1月至12月人事經費，調整增列政府其他撥入收入。
教學收入	-	-	-	
學雜費收入	-	-	-	
其他收入	-	-	-	
雜項收入	-	-	-	
基金用途	57,903,000	57,459,648	(-) 443,352	
國民教育計畫	52,411,000	52,060,984	(-) 350,016	主要係用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	5,392,000	5,298,864	(-) 93,136	主要係支付月退休金依實核付。
建築及設備計畫	100,000	99,800	(-) 200	

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學

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5,687萬7,394元，較預算數5,686萬6,000元，增加1萬1,394元。
- (二)本年度基金用途5,745萬9,648元，較預算數5,790萬3,000元，減少44萬3,352元。
- (三)本年度短絀58萬2,254元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增34萬3,563元。

四、資產負債情況：

- (一)流動資產本年度決算數683萬1,281元，主要增加原因係因銀行存款-保管金專戶增加。
- (二)長期貸墊款及準備金本年度決算數0元。
- (三)固定資產本年度決算數2億3,326萬9,748元，主要增加原因係因房屋建築及設備增加。
- (四)無形資產本年度決算數4萬8,358元，主要減少原因係因電腦軟體攤銷。
- (五)其他資產本年度決算數0元。
- (六)流動負債本年度決算數332萬7,508元，主要增加原因係因應付代收款增加。
- (七)其他負債本年度決算數73萬2,601元，主要增加原因係因存入保證金增加。
- (八)淨資產2億3,608萬9,278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
- (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—新竹市立南華國民中學
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	56,866,000	100.00	56,877,394	100.00	11,394	0.02	47,089,323	100.00
43 勞務收入	50,000	0.09	64,000	0.11	14,000	28.00	65,000	0.14
431服務收入	50,000	0.09	64,000	0.11	14,000	28.00	65,000	0.14
45 財產收入	8,000	0.01	5,394	0.01	-2,606	-32.58	10,323	0.02
451財產處分收入	1,000	0.00	1,330	0.00	330	33.00	5,834	0.01
454利息收入	7,000	0.01	4,064	0.01	-2,936	-41.94	4,489	0.01
46 政府撥入收入	56,808,000	99.90	56,808,000	99.88		0.00	47,014,000	99.84
462公庫撥款收入	54,337,000	95.55	54,561,658	95.93	224,658	0.41	45,256,124	96.11
46Y政府其他撥入收入	2,471,000	4.35	2,246,342	3.95	-224,658	-9.09	1,757,876	3.73
5 基金用途	57,903,000	100.00	57,459,648	100.00	-443,352	-0.77	46,364,605	100.00
53 國民教育計畫	52,411,000	90.52	52,060,984	90.60	-350,016	-0.67	46,239,048	99.73
5L 一般行政管理計畫	5,392,000	9.31	5,298,864	9.22	-93,136	-1.73		
5M 建築及設備計畫	100,000	0.17	99,800	0.17	-200	-0.20	125,557	0.27
購建固定資產	100,000	0.17	99,800	0.17	-200	-0.20	125,557	0.27
本期賸餘 (短絀-)	-1,037,000		-582,254		454,746	-43.85	724,718	
期初基金餘額	1,290,708		3,353,426		2,062,718	159.81	2,628,708	
解繳公庫								
期末基金餘額	253,708		2,771,172		2,517,464	992.27	3,353,426	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
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	56,866,000	56,877,394	11,394	0.02	
43 勞務收入	50,000	64,000	14,000	28.00	
431服務收入	50,000	64,000	14,000	28.00	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	8,000	5,394	-2,606	-32.58	
451財產處分收入	1,000	1,330	330	33.00	主要係變賣報廢財產收入，依實核收。
454利息收入	7,000	4,064	-2,936	-41.94	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	56,808,000	56,808,000		0.00	
462公庫撥款收入	54,337,000	54,561,658	224,658	0.41	
46Y政府其他撥入收入	2,471,000	2,246,342	-224,658	-9.09	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學

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	57,903,000	57,459,648	-443,352	-0.77	
53 國民教育計畫	52,411,000	52,060,984	-350,016	-0.67	
1 用人費用	49,340,000	49,105,479	-234,521	-0.48	
11 正式員額薪資	33,059,000	32,867,792	-191,208	-0.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,077,000	2,003,760	-1,073,240	-34.88	
13 超時工作報酬	570,000	800,645	230,645	40.46	
15 獎金	6,855,000	6,731,687	-123,313	-1.80	
16 退休及卹償金	2,770,000	3,080,639	310,639	11.21	
18 福利費	3,009,000	3,620,956	611,956	20.34	
2 服務費用	2,439,000	2,500,409	61,409	2.52	
21 水電費	230,000	347,457	117,457	51.07	
22 郵電費	31,000	59,048	28,048	90.48	
23 旅運費	21,000	4,010	-16,990	-80.90	
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	4,500	-37,500	-89.29	
25 修理保養及保固費	249,000	272,481	23,481	9.43	
27 一般服務費	1,725,000	1,706,363	-18,637	-1.08	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算金額1,167,000元，決算金額1,167,757元。(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算金額396,000元，決算金額404,633元。。
28 專業服務費	69,000	34,550	-34,450	-49.93	
29 公共關係費	72,000	72,000			291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用。。
3 材料及用品費	362,000	208,402	-153,598	-42.43	
32 用品消耗	362,000	208,402	-153,598	-42.43	辦公用品、學生社團活動等經費依實際情形列支。。
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	66,688	6,688	11.15	
45 雜項設備租金	60,000	66,688	6,688	11.15	影印機租金費用依實際情形列支。。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	174,187	-9,813	-5.33	
72 捐助、補助與獎助	158,000	150,187	-7,813	-4.94	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
9 其他	26,000	5,819	-20,181	-77.62	
91 其他支出	26,000	5,819	-20,181	-77.62	社會教育經費依實際情形列支。。

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	5,392,000	5,298,864	-93,136	-1.73	
1 用人費用	5,392,000	5,298,864	-93,136	-1.73	
16 退休及卹償金	5,392,000	5,298,864	-93,136	-1.73	
5M 建築及設備計畫	100,000	99,800	-200	-0.20	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	100,000	99,800	-200	-0.20	
51 購建固定資產	100,000	99,800	-200	-0.20	

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	283,501,658	67,465,777	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	175,536,954		
土地改良物	10,511,904	10,257,413	
房屋及建築	73,948,700	42,319,655	
機械及設備	10,389,974	6,232,231	53,000
交通及運輸設備	551,663	429,360	
雜項設備	12,498,067	8,227,118	47,000
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	64,396		
其他			

註：本年度成本變動增加決算數大於預算數者原因與各項目成本變動主要增減原因如下：

- (1)房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加19,634,434元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為耐震補強工程；減少主要原因為原以工程項目名稱登帳之經管公廁等4項財產修正改以建物增值而辦理財產減帳。
- (2)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,852,366元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為視聽教室優化，增置個人電腦、數位投影機、冷氣機等設備；減少主要原因為報廢網路交換器印表機等設備。
- (3)交通及運輸設備：本年度成本減少決算數較預算數增加39,000元，減少主要原因為報廢擴音機設備。
- (4)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加304,358元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為增置球門柱、跳板及公佈欄等設備；減少主要原因為報廢冷氣機等設備。
- (5)電腦軟體：減少原因為無形資產攤銷。

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		
21,891,158	16,032	6,443,686	-1,834,753	233,318,106
				175,536,954
			119,853	134,638
19,634,434		5,054,354	-2,496,998	48,706,123
1,905,366		472,752	813,551	4,776,806
		39,000	-9,863	93,166
351,358		861,542	-261,296	4,022,061
	16,032	16,038		48,358

417-9

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
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		30,000		23,000	53,000	53,000		
機械及設備		30,000		23,000	53,000	53,000		
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		70,000		-23,000	47,000	46,800	-200	
雜項設備		70,000		-23,000	47,000	46,800	-200	
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	99,800	-200	

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
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	41	42	1	職員比較增減增加3人，係因增班增聘教師2人(110年8月23日府教學字第1100127855號函)，教育部補助增置國民中學專長教師員額實施計畫增列教師1人（110年11月19日府教學字第1100174152號函）。
職員	39	42	3	
技工	0	0	0	
工友	2	0	-2	
合 計	41	42	1	

填表說明：除了上項列表人員，另編列外包費：校園安全維護委外保全人力2人及臨時人員：身心障礙1人。

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
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	33,059,000		570,000		6,855,000	2,770,000		3,009,000		46,263,000	3,077,000	49,340,000
正式人員	33,059,000		570,000		6,855,000	2,770,000		3,009,000		46,263,000		46,263,000
兼任人員											3,077,000	3,077,000
一般行政管理計畫						5,392,000				5,392,000		5,392,000
其他人員						5,392,000				5,392,000		5,392,000
合 計	33,059,000		570,000		6,855,000	8,162,000		3,009,000		51,655,000	3,077,000	54,732,000

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，預算金額1,167,000元，決算金額1,167,757元(不含夜間保全)；27D計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算金額396,000元，決算金額404,633元。

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：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(行政院民國109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發給，人數42人，預算數3,933,000元，決算數3,783,481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33人，預算數2,922,000元，決算數2,948,206元。

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
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
32,867,792		800,645		6,731,687	3,080,639		3,620,956		47,101,719	2,003,760	49,105,479
32,867,792		800,645		6,731,687	2,981,778		3,469,901		46,851,803		46,851,803
					98,861		151,055		249,916	2,003,760	2,253,676
					5,298,864				5,298,864		5,298,864
					5,298,864				5,298,864		5,298,864
32,867,792		800,645		6,731,687	8,379,503		3,620,956		52,400,583	2,003,760	54,404,343

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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	%	

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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	%	
總 計			57,903,000		57,459,648		-443,352	-0.77
國民教育計畫			52,411,000		52,060,984		-350,016	-0.67
一般行政管理 計畫			5,392,000		5,298,864		-93,136	-1.73
建築及設備計 畫			100,000		99,800		-200	-0.20

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
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	54,732,000	54,404,343	-327,657	-0.60
11 正式員額薪資	33,059,000	32,867,792	-191,208	-0.58
12 聘僱及兼職人員薪資	3,077,000	2,003,760	-1,073,240	-34.88
13 超時工作報酬	570,000	800,645	230,645	40.46
15 獎金	6,855,000	6,731,687	-123,313	-1.80
16 退休及卹償金	8,162,000	8,379,503	217,503	2.66
18 福利費	3,009,000	3,620,956	611,956	20.34
2 服務費用	2,439,000	2,500,409	61,409	2.52
21 水電費	230,000	347,457	117,457	51.07
22 郵電費	31,000	59,048	28,048	90.48
23 旅運費	21,000	4,010	-16,990	-80.90
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	4,500	-37,500	-89.29
25 修理保養及保固費	249,000	272,481	23,481	9.43
27 一般服務費	1,725,000	1,706,363	-18,637	-1.08
28 專業服務費	69,000	34,550	-34,450	-49.93
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	362,000	208,402	-153,598	-42.43
32 用品消耗	362,000	208,402	-153,598	-42.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	66,688	6,688	11.15
45 雜項設備租金	60,000	66,688	6,688	11.15
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,800	-200	-0.20
51 購建固定資產	100,000	99,800	-200	-0.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	174,187	-9,813	-5.33
72 捐助、補助與獎助	158,000	150,187	-7,813	-4.94
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
9 其他	26,000	5,819	-20,181	-77.62
91 其他支出	26,000	5,819	-20,181	-77.62
合 計	57,903,000	57,459,648	-443,352	-0.77

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	405,000	406,233	1,233	0.30	
27D 計時與計件人員酬金	396,000	404,633	8,633	2.18	計時與計件人員酬金依實際情形列支。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,000	1,600	-7,400	-82.22	

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
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	240,149,387	100.00	222,523,599	100.00	17,625,788	7.92	負 債	4,060,109	1.69	3,134,292	1.41	925,817	29.54
流動資產	6,831,281	2.84	6,487,718	2.92	343,563	5.30	流動負債	3,327,508	1.39	2,572,291	1.16	755,217	29.36
現金	6,831,281	2.84	6,487,718	2.92	343,563	5.30	應付款項	3,327,508	1.39	2,572,291	1.16	755,217	29.36
銀行存款	6,831,281	2.84	6,487,718	2.92	343,563	5.30	應付代收款	3,223,103	1.34	2,542,771	1.14	680,332	26.76
銀行存款-市	2,875,577	1.20	3,382,946	1.52	-507,369	-15.00	應付代收款	3,223,103	1.34	2,542,771	1.14	680,332	26.76
庫存款							應付費用	104,405	0.04	29,520	0.01	74,885	253.68
銀行存款-保	3,955,704	1.65	3,104,772	1.40	850,932	27.41	應付費用	104,405	0.04	29,520	0.01	74,885	253.68
管金專戶							其他負債	732,601	0.31	562,001	0.25	170,600	30.36
固定資產	233,269,748	97.14	215,971,485	97.06	17,298,263	8.01	什項負債	732,601	0.31	562,001	0.25	170,600	30.36
土地	175,536,954	73.09	175,536,954	78.88	0	0.00	存入保證金	732,601	0.31	562,001	0.25	170,600	30.36
土地	175,536,954	73.09	175,536,954	78.88	0	0.00	存入保證金	732,601	0.31	562,001	0.25	170,600	30.36
土地改良物	134,638	0.06	254,491	0.11	-119,853	-47.10	淨資產	236,089,278	98.31	219,389,307	98.59	16,699,971	7.61
土地改良物	10,511,904	4.38	10,511,904	4.72	0	0.00	淨資產	236,089,278	98.31	219,389,307	98.59	16,699,971	7.61
累計折舊-土	-10,377,266	-4.32	-10,257,413	-4.61	-119,853	1.17	淨資產	236,089,278	98.31	219,389,307	98.59	16,699,971	7.61
地改良物							淨資產	236,089,278	98.31	219,389,307	98.59	16,699,971	7.61
房屋建築及設	48,706,123	20.28	31,629,045	14.21	17,077,078	53.99	累積餘額	236,089,278	98.31	219,389,307	98.59	16,699,971	7.61
備													
房屋建築及設	88,528,780	36.86	73,948,700	33.23	14,580,080	19.72							
備													
累計折舊-房	-39,822,657	-16.58	-42,319,655	-19.02	2,496,998	-5.90							
屋建築及設備													
機械及設備	4,776,806	1.99	4,157,743	1.87	619,063	14.89							
機械及設備	11,822,588	4.92	10,389,974	4.67	1,432,614	13.79							
累計折舊-機	-7,045,782	-2.93	-6,232,231	-2.80	-813,551	13.05							
械及設備													
交通及運輸設	93,166	0.04	122,303	0.05	-29,137	-23.82							
備													
交通及運輸設	512,663	0.21	551,663	0.25	-39,000	-7.07							
備													
累計折舊-交	-419,497	-0.17	-429,360	-0.19	9,863	-2.30							
通及運輸設備													
雜項設備	4,022,061	1.67	4,270,949	1.92	-248,888	-5.83							
雜項設備	11,987,883	4.99	12,498,067	5.62	-510,184	-4.08							
累計折舊-雜	-7,965,822	-3.32	-8,227,118	-3.70	261,296	-3.18							
項設備													
無形資產	48,358	0.02	64,396	0.03	-16,038	-24.91							
合計：	240,149,387	100.00	222,523,599	100.00	17,625,788	7.92	合計：	240,149,387	100.00	222,523,599	100.00	17,625,788	7.92

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

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。

中華民國110年12月31日

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
-----------	---	-----------	---

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—新竹市立南華國民中學

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	78,668,752	100.00			78,668,752	
勞務收入	64,000	0.08			64,000	
服務收入	64,000	0.08			64,000	
財產收益	18,334,766	23.31			18,334,766	
財產孳息收入	4,064	0.01			4,064	
廢舊物品售價收入	1,330	0.00			1,330	
財產交易利益	13,275,018	16.87			13,275,018	
其他財產收入	5,054,354	6.42			5,054,354	
政府撥入收入	56,808,000	72.21			56,808,000	
公庫撥款收入	54,561,658	69.36			54,561,658	
政府其他撥入收入	2,246,342	2.86			2,246,342	
其他收入	3,461,986	4.40			3,461,986	
受贈收入	5,000	0.01			5,000	
雜項收入	3,456,986	4.39			3,456,986	
支出	61,968,781	78.77			61,968,781	
人事支出	54,404,343	69.16			54,404,343	
人事支出	54,404,343	69.16			54,404,343	
業務支出	2,799,499	3.56			2,799,499	
業務支出	2,799,499	3.56			2,799,499	
獎補助支出	150,187	0.19			150,187	
其他獎補助	150,187	0.19			150,187	
財產損失	13,735	0.02			13,735	
財產交易損失	13,735	0.02			13,735	
折舊、折耗及攤銷	3,432,247	4.36			3,432,247	
固定資產折舊	3,416,209	4.34			3,416,209	
無形資產攤銷	16,038	0.02			16,038	
其他支出	1,168,770	1.49			1,168,770	
其他支出	1,168,770	1.49			1,168,770	
本期賸餘（短絀）	16,699,971	21.23			16,699,971	
期初淨資產	219,389,307	278.88			219,389,307	
解繳公庫						
期末淨資產	236,089,278	300.11			236,089,278	

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—新竹市立南華國民中學

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)	16,699,971
8002 調整非現金項目	-16,427,208
81 業務活動之淨現金流入(流出)	272,763
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	-99,800
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-99,800
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	802,800
8404 減少短期債務及其他負債	-632,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	170,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	343,563
87 期初現金及約當現金	6,487,718
88 期末現金及約當現金	6,831,281

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—新竹市立南華國民中學

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	56,877,394	21,791,358	78,668,752	收入
勞務收入	64,000		64,000	勞務收入
財產收入	5,394	18,329,372	18,334,766	財產收益
政府撥入收入	56,808,000		56,808,000	政府撥入收入
其他收入		3,461,986	3,461,986	其他收入
基金用途	57,459,648	4,509,133	61,968,781	支出
用人費用	54,404,343		54,404,343	人事支出
服務費用	2,500,409	299,090	2,799,499	業務支出
材料及用品費	208,402	-208,402		
租金、償債、利息及相關手續費	66,688	-66,688		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	-24,000		
捐助、補助與獎助	150,187		150,187	獎補助支出
		13,735	13,735	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	99,800	-99,800		
		3,432,247	3,432,247	折舊、折耗及攤銷
其他	5,819	1,162,951	1,168,770	其他支出
本期賸餘(短絀)	-582,254	17,282,225	16,699,971	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,353,426	216,035,881	219,389,307	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,771,172	233,318,106	236,089,278	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、財產收益調整+18,329,372元：

(1)教育處預算內經費增置固定資產12,204,850元。

(2)頂埔國小代辦前廳基礎建設國民中小學校園數位建設計畫校園智慧網路建置統一採購298,500元。

(3)以前年度資產更正5,054,354元。(原以工程項目名稱登帳之經管公廁等4項財產修正改以建物增值,依市府109.11.20府財產字第1090176347號函辦理財產增值)

(4)三民國中代辦109學年度教育部充實國民中小學圖書館藏書量統一採購50,000元。

(5)新科國中代辦購置自然科學領域教學設備器材統一採購14,508元。

(6)舊社國小代辦購置冷氣機統一採購540,000元。

(7)舊社國小代辦購置投影機統一採購167,160元。

二、其他收入調整+3,461,986元：

(1)教育處預算外經費增置固定資產3,207,330元。

(2)垃圾焚化廠營運回饋金補助增置固定資產249,656元。

(3)外界捐贈增置固定資產5,000元。

三、財產損失調整+13,735元：資產報廢損失13,735元。

四、其他支出調整+1,162,951元：以前年度資產更正1,162,951元。(依市府109.11.20府財產字第1090176347號函辦理財產減帳)。