

14-417

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

112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13班，學生人數269人；特教班2班，學生人數48人。

112學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數228人；特教班2班，學生人數52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：

本計畫主要係辦理教職員退休業務。

(三)建築及設備計畫：

本計畫主要係中央製水機馬達更換。

(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	66,878,000	66,928,465	50,465	
勞務收入	50,000	62,650	12,650	
服務收入	50,000	62,650	12,650	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	8,000	38,890	30,890	
財產處分收入	2,000	6,150	4,150	主要係出售報廢財產收入，依實核收。
利息收入	6,000	32,740	26,740	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	66,820,000	66,820,000	-	
公庫撥款收入	64,247,000	63,793,448	(-) 453,552	
政府其他撥入收入	2,573,000	3,026,552	453,552	主要係教育部補助1-12月人事經費。
教學收入	-	-	-	
學雜費收入	-	-	-	
其他收入	-	6,925	6,925	
雜項收入	-	6,925	6,925	主要係資源回收變賣收入，依實核收。
基金用途	67,339,000	63,503,509	(-)3,835,491	
國民教育計畫	62,057,000	58,364,521	(-)3,692,479	主要係用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	5,262,000	5,118,988	(-) 143,012	主要係支付月退休金依實核付。
建築及設備計畫	20,000	20,000	-	

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112年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源6,692萬8,465元，較預算數6,687萬8,000元，增加5萬465元。
- (二)本年度基金用途6,350萬3,509元，較預算數6,733萬9,000元，減少383萬5,491元。
- (三)本年度賸餘342萬4,956元，較預算數短絀46萬1,000元，增加賸餘388萬5,956元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增417萬7,276元。

四、資產負債情況：

- (一)流動資產本年度決算數958萬7,135元，主要增加原因係銀行存款-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2億3,638萬3,449元，主要增加原因係房屋建築及設備增加。
- (四)無形資產本年度決算數1萬6,282元，主要減少原因係電腦軟體攤銷。
- (五)其他資產本年度決算數0元。
- (六)流動負債本年度決算數428萬7,461元，主要增加原因係應付代收款增加。
- (七)其他負債本年度決算數25萬6,600元，主要增加原因係存入保證金增加。
- (八)淨資產2億4,144萬2,805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958萬7,135元，其中529萬5,352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
- (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： 無
- (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—新竹市立南華國民中學
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	66,878,000	100.00	66,928,465	100.00	50,465	0.08	61,794,597	100.00
43 勞務收入	50,000	0.07	62,650	0.09	12,650	25.30	57,200	0.09
431服務收入	50,000	0.07	62,650	0.09	12,650	25.30	57,200	0.09
45 財產收入	8,000	0.01	38,890	0.06	30,890	386.13	13,042	0.02
451財產處分收入	2,000	0.00	6,150	0.01	4,150	207.50		
454利息收入	6,000	0.01	32,740	0.05	26,740	445.67	13,042	0.02
46 政府撥入收入	66,820,000	99.91	66,820,000	99.84		0.00	61,707,824	99.86
462公庫撥款收入	64,247,000	96.07	63,793,448	95.32	-453,552	-0.71	58,604,679	94.84
46Y政府其他撥入收入	2,573,000	3.85	3,026,552	4.52	453,552	17.63	3,103,145	5.02
4Y 其他收入			6,925	0.01	6,925	0.00	16,531	0.03
4YY雜項收入			6,925	0.01	6,925	0.00	16,531	0.03
5 基金用途	67,339,000	100.69	63,503,509	94.88	-3,835,491	-5.70	62,947,651	101.87
53 國民教育計畫	62,057,000	92.79	58,364,521	87.20	-3,692,479	-5.95	57,639,031	93.28
5L 一般行政管理計畫	5,262,000	7.87	5,118,988	7.65	-143,012	-2.72	5,210,196	8.43
5M 建築及設備計畫	20,000	0.03	20,000	0.03		0.00	98,424	0.16
購建固定資產	20,000	0.03	20,000	0.03			98,424	0.16
本期賸餘 (短絀)	-461,000		3,424,956		3,885,956	-842.94	-1,153,054	
期初基金餘額	563,172		1,618,118		1,054,946	187.32	2,771,172	
解繳公庫								
期末基金餘額	102,172		5,043,074		4,940,902	4,835.87	1,618,118	

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 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	%	
4 基金來源	66,878,000	66,928,465	50,465	0.08	
43 勞務收入	50,000	62,650	12,650	25.30	
431服務收入	50,000	62,650	12,650	25.30	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	8,000	38,890	30,890	386.13	
451財產處分收入	2,000	6,150	4,150	207.50	主要係出售報廢財產收入，依實核收。
454利息收入	6,000	32,740	26,740	445.67	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	66,820,000	66,820,000		0.00	
462公庫撥款收入	64,247,000	63,793,448	-453,552	-0.71	
46Y政府其他撥入收入	2,573,000	3,026,552	453,552	17.63	主要係教育部補助1-12月人事經費。
4Y 其他收入		6,925	6,925	0.00	
4YY雜項收入		6,925	6,925	0.00	主要係資源回收變賣收入，依實核收。

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 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	67,339,000	63,503,509	-3,835,491	-5.70	
53 國民教育計畫	62,057,000	58,364,521	-3,692,479	-5.95	
1 用人費用	58,774,000	55,333,425	-3,440,575	-5.85	
11 正式員額薪資	39,574,000	36,227,117	-3,346,883	-8.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,109,000	2,061,798	-1,047,202	-33.68	
13 超時工作報酬	965,000	1,034,913	69,913	7.24	
15 獎金	8,191,000	8,046,324	-144,676	-1.77	
16 退休及卹償金	2,850,000	3,865,075	1,015,075	35.62	
18 福利費	4,085,000	4,098,198	13,198	0.32	
2 服務費用	2,724,000	2,562,190	-161,810	-5.94	
21 水電費	255,000	181,814	-73,186	-28.70	
22 郵電費	31,000	53,388	22,388	72.22	
23 旅運費	21,000	7,495	-13,505	-64.31	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	1,850	-38,150	-95.38	
25 修理保養及保固費	307,000	433,140	126,140	41.09	
27 一般服務費	1,929,000	1,758,503	-170,497	-8.84	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,258,000元，決算數1,258,000元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算數427,000元，決算數318,565元。
28 專業服務費	69,000	54,000	-15,000	-21.74	
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，預算數72,000元，決算數72,000元。
3 材料及用品費	314,000	253,088	-60,912	-19.40	
32 用品消耗	314,000	253,088	-60,912	-19.40	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	95,000	93,575	-1,425	-1.50	
45 雜項設備租金	95,000	93,575	-1,425	-1.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	116,835	-6,165	-5.01	
72 捐助、補助與獎助	97,000	92,095	-4,905	-5.06	
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	740	-1,260	-63.00	
9 其他	27,000	5,408	-21,592	-79.97	
91 其他支出	27,000	5,408	-21,592	-79.97	社會教育經費依實際情形列支。
5L 一般行政管理計畫	5,262,000	5,118,988	-143,012	-2.72	

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	302,448,093	68,822,723	20,000
非理財目的之長期投資			
土地	175,536,954		
土地改良物	10,511,904	10,381,904	
房屋及建築	89,470,672	40,916,296	
機械及設備	14,304,197	8,480,104	
交通及運輸設備	562,663	448,135	
雜項設備	12,029,383	8,596,284	20,000
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	32,320		
發展中之無形資產			
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3,490,290元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為老舊廁所整修工程、汽車停車棚整修等。
- (2)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,498,411元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為北門國小代辦111年數位學習精進方案-無線網路建置案。
- (3)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加517,249元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為大湖國小代辦校園能源管理系統(EMS)建置。
- (4)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,195,306元，主要係由教育處分基金預算內撥付及圖書(受贈)。
- (5)電腦軟體：減少原因為無形資產攤銷。

112 年度

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		
6,721,256	16,032	2,731,479	1,215,416	236,399,731
				175,536,954
			4,638	125,362
3,490,290			1,580,752	50,463,914
1,498,411		1,809,199	-73,651	5,586,956
517,249		15,750	51,738	564,289
1,215,306		890,492	-348,061	4,105,974
	16,032	16,038		16,282

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								
機械及設備								
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		20,000			20,000	20,000		
雜項設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
合 計		20,000			20,000	20,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	44	39	-5	職員比較減少3人，係因減班減聘教師4人，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（112年7月6日府教學字第1120104179號函）。
職員	42	39	-3	
技工	0	0	0	
工友	2	0	-2	
合 計	44	39	-5	

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。

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 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	39,574,000		965,000		8,191,000	2,850,000		4,085,000		55,665,000	3,109,000	58,774,000
正式人員	39,574,000		965,000		8,191,000	2,850,000		4,085,000		55,665,000		55,665,000
兼任人員											3,109,000	3,109,000
一般行政管理計畫						5,262,000				5,262,000		5,262,000
其他人員						5,262,000				5,262,000		5,262,000
合 計	39,574,000		965,000		8,191,000	8,112,000		4,085,000		60,927,000	3,109,000	64,036,000

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1,258,000元，決算數1,258,000元(不含夜間保全)；27D計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算數427,000元，決算數318,565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 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
36,227,117		1,034,913		8,046,324	3,865,075		4,098,198		53,271,627	2,061,798	55,333,425
36,227,117		1,034,913		8,046,324	3,804,477		3,926,825		53,039,656		53,039,656
					60,598		171,373		231,971	2,061,798	2,293,769
					5,118,988				5,118,988		5,118,988
					5,118,988				5,118,988		5,118,988
36,227,117		1,034,913		8,046,324	8,984,063		4,098,198		58,390,615	2,061,798	60,452,413

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：年終獎金：依據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44人，預算數4,440,000元，決算數4,500,804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34人，預算數3,741,000元，決算數3,530,520元。(三) 退休人員服務獎章獎勵金：依據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日考試院考臺組貳二字第10800021461號、行政院院授人給揆字第10800270032號令會銜修正)，人數1人，預算數10,000元，決算數15,000元。

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112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	%	

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

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			67,339,000		63,503,509			-3,835,491	-5.70	
國民教育計畫			62,057,000		58,364,521			-3,692,479	-5.95	
一般行政管理 計畫			5,262,000		5,118,988			-143,012	-2.72	
建築及設備計 畫			20,000		20,000			0	0.00	

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	64,036,000	60,452,413	-3,583,587	-5.60
11 正式員額薪資	39,574,000	36,227,117	-3,346,883	-8.46
12 聘僱及兼職人員薪資	3,109,000	2,061,798	-1,047,202	-33.68
13 超時工作報酬	965,000	1,034,913	69,913	7.24
15 獎金	8,191,000	8,046,324	-144,676	-1.77
16 退休及卹償金	8,112,000	8,984,063	872,063	10.75
18 福利費	4,085,000	4,098,198	13,198	0.32
2 服務費用	2,724,000	2,562,190	-161,810	-5.94
21 水電費	255,000	181,814	-73,186	-28.70
22 郵電費	31,000	53,388	22,388	72.22
23 旅運費	21,000	7,495	-13,505	-64.31
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	1,850	-38,150	-95.38
25 修理保養及保固費	307,000	433,140	126,140	41.09
27 一般服務費	1,929,000	1,758,503	-170,497	-8.84
28 專業服務費	69,000	54,000	-15,000	-21.74
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	314,000	253,088	-60,912	-19.40
32 用品消耗	314,000	253,088	-60,912	-19.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	93,575	-1,425	-1.50
45 雜項設備租金	95,000	93,575	-1,425	-1.50
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	20,000	20,000	0	0.00
51 購建固定資產	20,000	20,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	116,835	-6,165	-5.01
72 捐助、補助與獎助	97,000	92,095	-4,905	-5.06
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	740	-1,260	-63.00
9 其他	27,000	5,408	-21,592	-79.97
91 其他支出	27,000	5,408	-21,592	-79.97
合 計	67,339,000	63,503,509	-3,835,491	-5.70

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 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	%	
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	436,000	321,065	-114,935	-26.36	
27D 計時與計件人員酬金	427,000	318,565	-108,435	-25.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,000	2,500	-6,500	-72.22	

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	245,986,866	100.00	239,035,229	100.00	6,951,637	2.91
流動資產	9,587,135	3.90	5,409,859	2.26	4,177,276	77.22
現金	9,587,135	3.90	5,409,859	2.26	4,177,276	77.22
銀行存款	9,587,135	3.90	5,409,859	2.26	4,177,276	77.22
固定資產	236,383,449	96.10	233,593,050	97.72	2,790,399	1.19
土地	175,536,954	71.36	175,536,954	73.44	0	0.00
土地	175,536,954	71.36	175,536,954	73.44	0	0.00
土地改良物	125,362	0.05	130,000	0.05	-4,638	-3.57
土地改良物	10,511,904	4.27	10,511,904	4.40	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-10,386,542	-4.22	-10,381,904	-4.34	-4,638	0.04
房屋建築及設備	50,463,914	20.51	48,554,376	20.31	1,909,538	3.93
房屋建築及設備	92,960,962	37.79	89,470,672	37.43	3,490,290	3.90
累計折舊-房屋建築及設備	-42,497,048	-17.28	-40,916,296	-17.12	-1,580,752	3.86
機械及設備	5,586,956	2.27	5,824,093	2.44	-237,137	-4.07
機械及設備	13,993,409	5.69	14,304,197	5.98	-310,788	-2.17
累計折舊-機械及設備	-8,406,453	-3.42	-8,480,104	-3.55	73,651	-0.87
交通及運輸設備	564,289	0.23	114,528	0.05	449,761	392.71
交通及運輸設備	1,064,162	0.43	562,663	0.24	501,499	89.13
累計折舊-交通及運輸設備	-499,873	-0.20	-448,135	-0.19	-51,738	11.55
雜項設備	4,105,974	1.67	3,433,099	1.44	672,875	19.60
雜項設備	12,354,197	5.02	12,029,383	5.03	324,814	2.70
累計折舊-雜項設備	-8,248,223	-3.35	-8,596,284	-3.60	348,061	-4.05
無形資產	16,282	0.01	32,320	0.01	-16,038	-49.62
無形資產	16,282	0.01	32,320	0.01	-16,038	-49.62
電腦軟體	16,282	0.01	32,320	0.01	-16,038	-49.62
合 計	245,986,866	100.00	239,035,229	100.00	6,951,637	2.91

信託代理與保證資產

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。

新竹市立南華國民中學

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	4,544,061	1.85	3,791,741	1.59	752,320	19.84
流動負債	4,287,461	1.74	3,609,741	1.51	677,720	18.77
應付款項	4,287,461	1.74	3,609,741	1.51	677,720	18.77
應付代收款	4,035,183	1.64	3,502,038	1.47	533,145	15.22
應付費用	252,278	0.10	107,703	0.05	144,575	134.23
其他負債	256,600	0.10	182,000	0.08	74,600	40.99
什項負債	256,600	0.10	182,000	0.08	74,600	40.99
存入保證金	256,600	0.10	182,000	0.08	74,600	40.99
淨資產	241,442,805	98.15	235,243,488	98.41	6,199,317	2.64
淨資產	241,442,805	98.15	235,243,488	98.41	6,199,317	2.64
淨資產	241,442,805	98.15	235,243,488	98.41	6,199,317	2.64
累積餘額	241,442,805	98.15	235,243,488	98.41	6,199,317	2.64
合 計	245,986,866	100.00	239,035,229	100.00	6,951,637	2.91

信託代理與保證負債

0

註：

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	73,629,721	100.00	65,211,174	100.00	8,418,547	12.91
勞務收入	62,650	0.09	57,200	0.09	5,450	9.53
服務收入	62,650	0.09	57,200	0.09	5,450	9.53
財產收益	5,431,155	7.38	2,872,379	4.40	2,558,776	89.08
財產孳息收入	32,740	0.04	13,042	0.02	19,698	151.04
廢舊物品售價收入	6,150	0.01	0	0.00	6,150	0.00
財產交易利益	5,376,515	7.30	2,859,337	4.38	2,517,178	88.03
其他財產收入	15,750	0.02	0	0.00	15,750	0.00
政府撥入收入	66,820,000	90.75	61,707,824	94.63	5,112,176	8.28
公庫撥款收入	63,793,448	86.64	58,604,679	89.87	5,188,769	8.85
政府其他撥入收入	3,026,552	4.11	3,103,145	4.76	-76,593	-2.47
其他收入	1,315,916	1.79	573,771	0.88	742,145	129.35
受贈收入	742,516	1.01	56,664	0.09	685,852	1,210.38
雜項收入	573,400	0.78	517,107	0.79	56,293	10.89
支出	67,430,404	91.58	66,056,964	101.30	1,373,440	2.08
人事支出	60,452,413	82.10	59,935,060	91.91	517,353	0.86
人事支出	60,452,413	82.10	59,935,060	91.91	517,353	0.86
業務支出	2,933,593	3.98	2,685,315	4.12	248,278	9.25
業務支出	2,933,593	3.98	2,685,315	4.12	248,278	9.25
獎補助支出	92,095	0.13	223,033	0.34	-130,938	-58.71
其他獎補助	92,095	0.13	223,033	0.34	-130,938	-58.71
財產損失	27,015	0.04	0	0.00	27,015	0.00
財產交易損失	27,015	0.04	0	0.00	27,015	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,910,460	5.31	3,207,737	4.92	702,723	21.91
固定資產折舊	3,894,422	5.29	3,191,699	4.89	702,723	22.02
無形資產攤銷	16,038	0.02	16,038	0.02	0	0.00
其他支出	14,828	0.02	5,819	0.01	9,009	154.82
其他支出	14,828	0.02	5,819	0.01	9,009	154.82
本期賸餘（短絀）	6,199,317	8.42	-845,790	-1.30	7,045,107	-832.96
期初淨資產	235,243,488	319.50	236,089,278	362.04	-845,790	-0.36
解繳公庫						
期末淨資產	241,442,805	327.91	235,243,488	360.74	6,199,317	2.64

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)	6,199,317
8002 調整非現金項目	-2,076,641
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,122,676
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	39,780
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-59,780
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-20,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	462,200
8404 減少短期債務及其他負債	-387,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	74,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,177,276
87 期初現金及約當現金	5,409,859
88 期末現金及約當現金	9,587,135

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 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	66,928,465	6,701,256	73,629,721	收入
勞務收入	62,650		62,650	勞務收入
財產收入	38,890	5,392,265	5,431,155	財產收益
政府撥入收入	66,820,000		66,820,000	政府撥入收入
其他收入	6,925	1,308,991	1,315,916	其他收入
基金用途	63,503,509	3,926,895	67,430,404	支出
用人費用	60,452,413		60,452,413	人事支出
服務費用	2,562,190	371,403	2,933,593	業務支出
材料及用品費	253,088	-253,088		
租金、償債、利息及相關手續費	93,575	-93,575		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,740	-24,740		
捐助、補助與獎助	92,095		92,095	獎補助支出
		27,015	27,015	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	20,000	-20,000		
		3,910,460	3,910,460	折舊、折耗及攤銷
其他	5,408	9,420	14,828	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,424,956	2,774,361	6,199,317	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,618,118	233,625,370	235,243,488	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,043,074	236,399,731	241,442,805	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、財產收益調整+5,392,265元：

(1)教育處預算內經費增置固定資產5,376,515元(含北門國小代辦111年數位學習精進方案-無線網路建置682,200元、大湖國小代辦校園能源管理系統(EMS)建置342,999元及舊社國小代辦電腦設備汰舊換新21,500元)。

(2)資產重分類增值15,750元。

二、其他收入調整+1,308,991元：

(1)教育處預算外補助增置258,400元。

(2)外界捐贈增置固定資產798,374元。

(3)環保局補助增置固定資產241,217元。

(4)教育發展基金購置固定資產11,000元。