

14-417

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



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11班，學生人數192人；特教班2班，學生人數47人。

113學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數192人；特教班2班，學生人數51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：

本計畫主要係充實教學設備及行政設施等。

(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	65,467,000	65,509,072	42,072	
勞務收入	50,000	63,550	13,550	
服務收入	50,000	63,550	13,550	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	20,000	48,522	28,522	
財產處分收入	2,000	2,980	980	主要係出售報廢財產收入，依實核收。
利息收入	18,000	45,542	27,542	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	65,397,000	65,397,000	-	
公庫撥款收入	62,689,000	62,626,250	(-) 62,750	
政府其他撥入收入	2,708,000	2,770,750	62,750	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	-	-	-	
雜項收入	-	-	-	
基金用途	66,247,000	62,438,004	(-)3,808,996	
國民教育計畫	60,728,000	57,110,388	(-)3,617,612	主要係用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	5,419,000	5,227,616	(-) 191,384	主要係支付月退休金依實核付。
建築及設備計畫	100,000	100,000	-	

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113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源6,550萬9,072元，較預算數6,546萬7,000元，增加4萬2,072元。
- (二)本年度基金用途6,243萬8,004元，較預算數6,624萬7,000元，減少380萬8,996元。
- (三)本年度賸餘307萬1,068元，較預算數短絀78萬元，增加賸餘385萬1,068元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增357萬2,326元。

四、資產負債情況：

- (一)流動資產本年度決算數1,315萬9,461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2億2,949萬2,458元，主要減少原因係地價現值減值。
- (四)無形資產本年度決算數15萬5,580元，主要增加原因係電腦軟體增加。
- (五)其他資產本年度決算數0元。
- (六)流動負債本年度決算數417萬4,319元，主要減少原因係應付費用減少。
- (七)其他負債本年度決算數87萬1,000元，主要增加原因係存入保證金增加。
- (八)淨資產2億3,776萬2,180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1,315萬9,461元，其中825萬9,578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 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	65,467,000	100.00	65,509,072	100.00	42,072	0.06	66,928,465	100.00
43 勞務收入	50,000	0.08	63,550	0.10	13,550	27.10	62,650	0.09
431服務收入	50,000	0.08	63,550	0.10	13,550	27.10	62,650	0.09
45 財產收入	20,000	0.03	48,522	0.07	28,522	142.61	38,890	0.06
451財產處分收入	2,000	0.00	2,980	0.00	980	49.00	6,150	0.01
454利息收入	18,000	0.03	45,542	0.07	27,542	153.01	32,740	0.05
46 政府撥入收入	65,397,000	99.89	65,397,000	99.83		0.00	66,820,000	99.84
462公庫撥款收入	62,689,000	95.76	62,626,250	95.60	-62,750	-0.10	63,793,448	95.32
46Y政府其他撥入收入	2,708,000	4.14	2,770,750	4.23	62,750	2.32	3,026,552	4.52
4Y 其他收入						0.00	6,925	0.01
4YY雜項收入							6,925	0.01
5 基金用途	66,247,000	101.19	62,438,004	95.31	-3,808,996	-5.75	63,503,509	94.88
53 國民教育計畫	60,728,000	92.76	57,110,388	87.18	-3,617,612	-5.96	58,364,521	87.20
5L 一般行政管理計畫	5,419,000	8.28	5,227,616	7.98	-191,384	-3.53	5,118,988	7.65
5M 建築及設備計畫	100,000	0.15	100,000	0.15		0.00	20,000	0.03
購建固定資產	100,000	0.15	100,000	0.15			20,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-780,000		3,071,068		3,851,068	-493.73	3,424,956	
期初基金餘額	1,157,118		5,043,074		3,885,956	335.83	1,618,118	
解繳公庫								
期末基金餘額	377,118		8,114,142		7,737,024	2,051.62	5,043,074	

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 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	65,467,000	65,509,072	42,072	0.06	
43 勞務收入	50,000	63,550	13,550	27.10	
431服務收入	50,000	63,550	13,550	27.10	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	20,000	48,522	28,522	142.61	
451財產處分收入	2,000	2,980	980	49.00	主要係出售報廢財產收入，依實核收。
454利息收入	18,000	45,542	27,542	153.01	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	65,397,000	65,397,000		0.00	
462公庫撥款收入	62,689,000	62,626,250	-62,750	-0.10	
46Y政府其他撥入收入	2,708,000	2,770,750	62,750	2.32	主要係教育部補助1-12月人事經費。

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 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	66,247,000	62,438,004	-3,808,996	-5.75	
53 國民教育計畫	60,728,000	57,110,388	-3,617,612	-5.96	
1 用人費用	56,938,000	53,757,608	-3,180,392	-5.59	
11 正式員額薪資	37,706,000	35,580,034	-2,125,966	-5.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,657,000	1,536,322	-1,120,678	-42.18	
13 加（夜）班費	840,000	873,537	33,537	3.99	
15 獎金	8,260,000	8,058,425	-201,575	-2.44	
16 退休及卹償金	3,930,000	3,902,633	-27,367	-0.70	
18 福利費	3,545,000	3,806,657	261,657	7.38	
2 服務費用	3,025,000	2,785,508	-239,492	-7.92	
21 水電費	330,000	330,961	961	0.29	
22 郵電費	51,000	49,085	-1,915	-3.75	
23 旅運費	11,000	7,942	-3,058	-27.80	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	435,000	325,387	-109,613	-25.20	
27 一般服務費	2,037,000	1,956,995	-80,005	-3.93	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,317,000元，決算數1,316,974元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算數444,000元，決算數432,281元。
28 專業服務費	69,000	47,000	-22,000	-31.88	
29 公共關係費	72,000	68,138	-3,862	-5.36	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68,138元。
3 材料及用品費	322,000	139,540	-182,460	-56.66	
32 用品消耗	322,000	139,540	-182,460	-56.66	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	97,500	2,500	2.63	
45 雜項設備租金	95,000	97,500	2,500	2.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	322,000	321,824	-176	-0.05	
72 捐助、補助與獎助	296,000	297,824	1,824	0.62	
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	8,408	-17,592	-67.66	
91 其他支出	26,000	8,408	-17,592	-67.66	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 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	%	
5L 一般行政管理計畫	5,419,000	5,227,616	-191,384	-3.53	
1 用人費用	5,419,000	5,227,616	-191,384	-3.53	
16 退休及卹償金	5,419,000	5,227,616	-191,384	-3.53	
5M 建築及設備計畫	100,000	100,000			
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	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			

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	306,437,870	70,038,139	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	10,386,542	
房屋及建築	92,960,962	42,497,048	
機械及設備	13,993,409	8,406,453	27,186
交通及運輸設備	1,064,162	499,873	
雜項設備	12,354,197	8,248,223	72,814
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	16,282		
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)土地：本年度成本增加決算數較預算數增加366,551元，增加主要因為地價現值調整(增值)；減少主要因為地價現值調整(減值)。
- (2)土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加20,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為跑道旁水泥塌陷修復工程。
- (3)房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加2,342,396元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為BC棟教學大樓整修工程等。
- (4)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加5,917,712元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為活動中心空調設備等；減少主要因為財產撥出。
- (5)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加489,895元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為育賢國中代辦充實國中小圖書館藏書計畫(圖書)；減少主要因為圖書報廢。
- (6)購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加319,411元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為通學步道改善計畫-規劃設計。

新竹市立南華國民中學

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		
9,723,965	14,464	12,843,792	3,631,866	229,648,038
366,551		12,687,690		163,215,815
20,000			24,638	120,724
2,342,396			1,214,686	51,591,624
5,944,898		100,000	1,830,390	9,601,464
			102,548	461,741
562,709		27,400	459,604	4,181,679
319,411				319,411
168,000	14,464	28,702		155,580

註：(7)電腦軟體：本年度成本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，增加主要原因為高峰國小代辦班班有大屏計畫-my ViewBoard 跨平台數位電子軟體；減少主要原因為無形資產攤銷。

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		30,000		-2,814	27,186	27,186		
機械及設備		30,000		-2,814	27,186	27,186		
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		2,814	72,814	72,814		
雜項設備		70,000		2,814	72,814	72,814		
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	100,000		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	40	39	-1	職員比較增加1人，係因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（113年6月28日府教學字第1130107825號函）。
職員	38	39	1	
技工	0	0	0	
工友	2	0	-2	
合 計	40	39	-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人及約用人員：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 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	37,706,000		840,000		8,260,000	3,930,000		3,545,000		54,281,000	2,657,000	56,938,000
正式人員	37,706,000		840,000		8,260,000	3,930,000		3,545,000		54,281,000		54,281,000
兼任人員											2,657,000	2,657,000
一般行政管理計畫						5,419,000				5,419,000		5,419,000
其他人員						5,419,000				5,419,000		5,419,000
合 計	37,706,000		840,000		8,260,000	9,349,000		3,545,000		59,700,000	2,657,000	62,357,000

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1,317,000元，決算數1,316,974元(不含夜間保全)；27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算數444,000元，決算數432,281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 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
35,580,034		873,537		8,058,425	3,902,633		3,806,657		52,221,286	1,536,322	53,757,608
35,580,034		873,537		8,058,425	3,786,222		3,659,793		51,958,011		51,958,011
					116,411		146,864		263,275	1,536,322	1,799,597
					5,227,616				5,227,616		5,227,616
					5,227,616				5,227,616		5,227,616
35,580,034		873,537		8,058,425	9,130,249		3,806,657		57,448,902	1,536,322	58,985,224

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：年終獎金：依據一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函)訂定發給，人數40人，預算數4,450,000元，決算數4,266,205元。(二) 考績(核)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35人，預算數3,780,000元，決算數3,762,220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號令會銜修正發布)，人數2人，預算數30,000元，決算數30,000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	%	

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

[illegible]

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	62,357,000	58,985,224	-3,371,776	-5.41
11 正式員額薪資	37,706,000	35,580,034	-2,125,966	-5.64
12 聘僱及兼職人員薪資	2,657,000	1,536,322	-1,120,678	-42.18
13 加（夜）班費	840,000	873,537	33,537	3.99
15 獎金	8,260,000	8,058,425	-201,575	-2.44
16 退休及卹償金	9,349,000	9,130,249	-218,751	-2.34
18 福利費	3,545,000	3,806,657	261,657	7.38
2 服務費用	3,025,000	2,785,508	-239,492	-7.92
21 水電費	330,000	330,961	961	0.29
22 郵電費	51,000	49,085	-1,915	-3.75
23 旅運費	11,000	7,942	-3,058	-27.80
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	0	-20,000	-100.00
25 修理保養及保固費	435,000	325,387	-109,613	-25.20
27 一般服務費	2,037,000	1,956,995	-80,005	-3.93
28 專業服務費	69,000	47,000	-22,000	-31.88
29 公共關係費	72,000	68,138	-3,862	-5.36
3 材料及用品費	322,000	139,540	-182,460	-56.66
32 用品消耗	322,000	139,540	-182,460	-56.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	97,500	2,500	2.63
45 雜項設備租金	95,000	97,500	2,500	2.63
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	100,000	100,000	0	0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	322,000	321,824	-176	-0.05
72 捐助、補助與獎助	296,000	297,824	1,824	0.62
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	8,408	-17,592	-67.66
91 其他支出	26,000	8,408	-17,592	-67.66
合 計	66,247,000	62,438,004	-3,808,996	-5.75

中華民國 113 年度

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	68,138	-3,862	-5.36	
291 公共關係費	72,000	68,138	-3,862	-5.36	
統計所需項目	452,000	432,281	-19,719	-4.36	
27D 計時與計件人員酬金	444,000	432,281	-11,719	-2.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000		-8,000	-100.00	

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	242,807,499	100.00	245,986,866	100.00	-3,179,367	-1.29
流動資產	13,159,461	5.42	9,587,135	3.90	3,572,326	37.26
現金	13,159,461	5.42	9,587,135	3.90	3,572,326	37.26
銀行存款	13,159,461	5.42	9,587,135	3.90	3,572,326	37.26
固定資產	229,492,458	94.52	236,383,449	96.10	-6,890,991	-2.92
土地	163,215,815	67.22	175,536,954	71.36	-12,321,139	-7.02
土地	163,215,815	67.22	175,536,954	71.36	-12,321,139	-7.02
土地改良物	120,724	0.05	125,362	0.05	-4,638	-3.70
土地改良物	10,531,904	4.34	10,511,904	4.27	20,000	0.19
累計折舊-土地改良物	-10,411,180	-4.29	-10,386,542	-4.22	-24,638	0.24
房屋建築及設備	51,591,624	21.25	50,463,914	20.51	1,127,710	2.23
房屋建築及設備	95,303,358	39.25	92,960,962	37.79	2,342,396	2.52
累計折舊-房屋建築及設備	-43,711,734	-18.00	-42,497,048	-17.28	-1,214,686	2.86
機械及設備	9,601,464	3.95	5,586,956	2.27	4,014,508	71.86
機械及設備	19,838,307	8.17	13,993,409	5.69	5,844,898	41.77
累計折舊-機械及設備	-10,236,843	-4.22	-8,406,453	-3.42	-1,830,390	21.77
交通及運輸設備	461,741	0.19	564,289	0.23	-102,548	-18.17
交通及運輸設備	1,064,162	0.44	1,064,162	0.43	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-602,421	-0.25	-499,873	-0.20	-102,548	20.51
雜項設備	4,181,679	1.72	4,105,974	1.67	75,705	1.84
雜項設備	12,889,506	5.31	12,354,197	5.02	535,309	4.33
累計折舊-雜項設備	-8,707,827	-3.59	-8,248,223	-3.35	-459,604	5.57
購建中固定資產	319,411	0.13	0	0.00	319,411	0.00
購建中固定資產	319,411	0.13	0	0.00	319,411	0.00
無形資產	155,580	0.06	16,282	0.01	139,298	855.53
無形資產	155,580	0.06	16,282	0.01	139,298	855.53
電腦軟體	155,580	0.06	16,282	0.01	139,298	855.53
合 計	242,807,499	100.00	245,986,866	100.00	-3,179,367	-1.29

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	5,045,319	2.08	4,544,061	1.85	501,258	11.03
流動負債	4,174,319	1.72	4,287,461	1.74	-113,142	-2.64
應付款項	4,174,319	1.72	4,287,461	1.74	-113,142	-2.64
應付代收款	4,028,883	1.66	4,035,183	1.64	-6,300	-0.16
應付費用	145,436	0.06	252,278	0.10	-106,842	-42.35
其他負債	871,000	0.36	256,600	0.10	614,400	239.44
什項負債	871,000	0.36	256,600	0.10	614,400	239.44
存入保證金	871,000	0.36	256,600	0.10	614,400	239.44
淨資產	237,762,180	97.92	241,442,805	98.15	-3,680,625	-1.52
淨資產	237,762,180	97.92	241,442,805	98.15	-3,680,625	-1.52
淨資產	237,762,180	97.92	241,442,805	98.15	-3,680,625	-1.52
累積餘額	237,762,180	97.92	241,442,805	98.15	-3,680,625	-1.52
合 計	242,807,499	100.00	245,986,866	100.00	-3,179,367	-1.29

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	67,802,698	100.00	73,629,721	100.00	-5,827,023	-7.91
勞務收入	63,550	0.09	62,650	0.09	900	1.44
服務收入	63,550	0.09	62,650	0.09	900	1.44
財產收益	48,522	0.07	5,431,155	7.38	-5,382,633	-99.11
財產孳息收入	45,542	0.07	32,740	0.04	12,802	39.10
廢舊物品售價收入	2,980	0.00	6,150	0.01	-3,170	-51.54
財產交易利益	0	0.00	5,376,515	7.30	-5,376,515	-100.00
其他財產收入	0	0.00	15,750	0.02	-15,750	-100.00
政府撥入收入	65,397,000	96.45	66,820,000	90.75	-1,423,000	-2.13
公庫撥款收入	62,626,250	92.37	63,793,448	86.64	-1,167,198	-1.83
政府其他撥入收入	2,770,750	4.09	3,026,552	4.11	-255,802	-8.45
其他收入	2,293,626	3.38	1,315,916	1.79	977,710	74.30
受贈收入	332,973	0.49	742,516	1.01	-409,543	-55.16
雜項收入	1,960,653	2.89	573,400	0.78	1,387,253	241.93
支出	66,043,234	97.41	67,430,404	91.58	-1,387,170	-2.06
人事支出	58,985,224	87.00	60,452,413	82.10	-1,467,189	-2.43
人事支出	58,985,224	87.00	60,452,413	82.10	-1,467,189	-2.43
業務支出	3,046,548	4.49	2,933,593	3.98	112,955	3.85
業務支出	3,046,548	4.49	2,933,593	3.98	112,955	3.85
獎補助支出	297,824	0.44	92,095	0.13	205,729	223.39
其他獎補助	297,824	0.44	92,095	0.13	205,729	223.39
財產損失	27,400	0.04	27,015	0.04	385	1.43
財產交易損失	27,400	0.04	27,015	0.04	385	1.43
折舊、折耗及攤銷	3,677,830	5.42	3,910,460	5.31	-232,630	-5.95
固定資產折舊	3,649,128	5.38	3,894,422	5.29	-245,294	-6.30
無形資產攤銷	28,702	0.04	16,038	0.02	12,664	78.96
其他支出	8,408	0.01	14,828	0.02	-6,420	-43.30
其他支出	8,408	0.01	14,828	0.02	-6,420	-43.30
本期賸餘（短絀）	1,759,464	2.59	6,199,317	8.42	-4,439,853	-71.62
期初淨資產	241,442,805	356.10	235,243,488	319.50	6,199,317	2.64
解繳公庫						
淨資產調整數	-5,440,089				-5,440,089	
期末淨資產	237,762,180	350.67	241,442,805	327.91	-3,680,625	-1.52

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)	1,759,464
8002 調整非現金項目	1,298,462
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,057,926
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	134,038
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-234,038
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-100,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,721,763
8404 減少短期債務及其他負債	-1,107,363
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	614,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,572,326
87 期初現金及約當現金	9,587,135
88 期末現金及約當現金	13,159,461

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 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	65,509,072	2,293,626	67,802,698	收入
勞務收入	63,550		63,550	勞務收入
財產收入	48,522		48,522	財產收益
政府撥入收入	65,397,000		65,397,000	政府撥入收入
其他收入		2,293,626	2,293,626	其他收入
基金用途	62,438,004	3,605,230	66,043,234	支出
用人費用	58,985,224		58,985,224	人事支出
服務費用	2,785,508	261,040	3,046,548	業務支出
材料及用品費	139,540	-139,540		
租金、償債、利息及相關手續費	97,500	-97,500		
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	297,824		297,824	獎補助支出
		27,400	27,400	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	100,000	-100,000		
		3,677,830	3,677,830	折舊、折耗及攤銷
其他	8,408		8,408	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,071,068	-1,311,604	1,759,464	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,043,074	236,399,731	241,442,805	期初淨資產
解繳公庫		-5,440,089	-5,440,089	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,114,142	229,648,038	237,762,180	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、其他收入調整+2,293,626元：

(1)教育處預算外經費增置固定資產1,615,653元。

(2)外界捐贈增置固定資產332,973元。

(3)環保回饋金補助增置固定資產345,000元。

二、財產損失調整27,400元：資產報廢損失27,400元。

三、淨資產調整數-5,440,089元：

(1)教育處預算內經費增置固定資產6,963,073元。(Y01)

(2)資產撥出損失82,738元。(X01)

(3)南寮國小撥入資產715元。(X01)

(4)資產重估增值366,551元。(Z02)(地價調整)

資產重估減值12,687,690元。(Z02)(地價調整)