

14-417

中華民國114年度

(114年1月1日至114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

地方教育發展基金—新竹市立南華國民中學
114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114年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班11班，學生人數197人；特教班2班，學生人數56人。

114學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數199人；特教班2班，學生人數47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及撫卹業務。

(三)建築及設備計畫：

本計畫實施內容主要為改善及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	63,131,000	63,676,051	545,051	
勞務收入	50,000	120,400	70,400	
服務收入	50,000	120,400	70,400	場地出借收入依實核收。
財產收入	42,000	50,651	8,651	
財產處分收入	2,000	-	(2,000)	無變賣報廢財產收入，依實核收。
利息收入	40,000	50,651	10,651	保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	63,039,000	63,505,000	466,000	
公庫撥款收入	60,259,000	60,533,097	274,097	調整人事費市庫撥充數。
政府其他撥款收入	2,780,000	2,971,903	191,903	教育部推動各項政策補助人事經費。
其他收入	-	-	-	
雜項收入	-	-	-	
基金用途	67,091,000	67,111,179	20,179	
國民教育計畫	61,599,000	61,819,741	220,741	依實計支
一般行政管理計畫	5,392,000	5,194,638	(197,362)	依實計支
建築及設備計畫	100,000	96,800	(3,200)	依實計支

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114年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源6,367萬6,051元，較預算數6,313萬1,000元，增加54萬5,051元。

(二)本年度基金用途6,711萬1,179元，較預算數6,709萬1,000元，增加2萬179元。

(三)本年度短絀343萬5,128元，較預算數短絀396萬元，減少短絀52萬4,872元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減295萬2,319元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數1,020萬7,142元，主要減少原因係因銀行存款減少所致。

(二)固定資產本年度決算數2億3,051萬8,896元，主要增加原因係購建中固定資產增加所致。

(三)無形資產本年度決算數12萬1,980元，主要減少原因係電腦軟體攤銷所致。

(四)流動負債494萬8,128元，主要增加原因係因應付代收款增加所致。

(五)其他負債58萬元，主要減少因係因存入保證金減少所致。

(六)淨資產2億3,531萬9,890元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十四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1,020萬7,142元，其中467萬9,014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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
53 國民教育計畫	114.10.30府主決字第1140180082號函	466,000
總計		466,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明：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 114 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	63,131,000	100.00	63,676,051	100.00	545,051	0.86	65,509,072	100.00
43 勞務收入	50,000	0.08	120,400	0.19	70,400	140.80	63,550	0.10
431 服務收入	50,000	0.08	120,400	0.19	70,400	140.80	63,550	0.10
45 財產收入	42,000	0.07	50,651	0.08	8,651	20.60	48,522	0.07
451 財產處分收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	2,980	0.00
454 利息收入	40,000	0.06	50,651	0.08	10,651	26.63	45,542	0.07
46 政府撥入收入	63,039,000	99.85	63,505,000	99.73	466,000	0.74	65,397,000	99.83
462 公庫撥款收入	60,259,000	95.45	60,533,097	95.06	274,097	0.45	62,626,250	95.60
46Y 政府其他撥入收入	2,780,000	4.40	2,971,903	4.67	191,903	6.90	2,770,750	4.23
5 基金用途	67,091,000	106.27	67,111,179	105.39	20,179	0.03	62,438,004	95.31
53 國民教育計畫	61,599,000	97.57	61,819,741	97.08	220,741	0.36	57,110,388	87.18
5L 一般行政管理計畫	5,392,000	8.54	5,194,638	8.16	-197,362	-3.66	5,227,616	7.98
5M 建築及設備計畫	100,000	0.16	96,800	0.15	-3,200	-3.20	100,000	0.15
購建固定資產	100,000	0.16	96,800	0.15	-3,200	-3.20	100,000	0.15
本期賸餘 (短絀)	-3,960,000		-3,435,128		524,872	-13.25	3,071,068	
期初基金餘額	4,263,074		8,114,142		3,851,068	90.34	5,043,074	
解繳公庫								
期末基金餘額	303,074		4,679,014		4,375,940	1,443.85	8,114,142	

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 114 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	63,131,000	63,676,051	545,051	0.86	
43 勞務收入	50,000	120,400	70,400	140.80	
431服務收入	50,000	120,400	70,400	140.80	場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	42,000	50,651	8,651	20.60	
451財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	本年度無變賣報廢財產收入，依實核收。
454利息收入	40,000	50,651	10,651	26.63	保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	63,039,000	63,505,000	466,000	0.74	
462公庫撥款收入	60,259,000	60,533,097	274,097	0.45	用人費用不足(114.10.30府主決1140180082號核定超支併決算)
46Y政府其他撥入收入	2,780,000	2,971,903	191,903	6.90	1-12月教育部補助各項人事費依實際調整。

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 114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	67,091,000	67,111,179	20,179	0.03	
53 國民教育計畫	61,599,000	61,819,741	220,741	0.36	
1 用人費用	57,195,000	57,457,904	262,904	0.46	
11 正式員額薪資	37,628,000	37,682,377	54,377	0.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,057,000	2,180,475	123,475	6.00	114年7月30日府教學字第1140125790號核定114學年度增置學務人力1人。
13 加(夜)班費	1,130,000	1,061,280	-68,720	-6.08	
15 獎金	8,105,000	8,381,646	276,646	3.41	
16 退休及卹償金	4,540,000	4,082,841	-457,159	-10.07	
18 福利費	3,735,000	4,069,285	334,285	8.95	
2 服務費用	3,577,000	3,761,936	184,936	5.17	
21 水電費	330,000	345,840	15,840	4.80	
22 郵電費	51,000	59,671	8,671	17.00	
23 旅運費	11,000	19,612	8,612	78.29	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	2,000	-18,000	-90.00	
25 修理保養及保固費	493,000	684,223	191,223	38.79	
27 一般服務費	2,521,000	2,529,940	8,940	0.35	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,385,000元，決算數1,391,209元(不含夜間保全)。校園庶務勞務工作委外人力1人，預算數465,000元，決算數437,112元。27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算數455,000元，決算數491,674元。
28 專業服務費	79,000	48,650	-30,350	-38.42	
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	322,000	129,345	-192,655	-59.83	
32 用品消耗	322,000	129,345	-192,655	-59.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	102,000	-18,000	-15.00	
45 雜項設備租金	120,000	102,000	-18,000	-15.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	359,000	361,048	2,048	0.57	
72 捐助、補助與獎助	333,000	333,000			
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	4,048	2,048	102.40	

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 114 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	26,000	7,508	-18,492	-71.12	
91 其他支出	26,000	7,508	-18,492	-71.12	
5L 一般行政管理計畫	5,392,000	5,194,638	-197,362	-3.66	
1 用人費用	5,392,000	5,194,638	-197,362	-3.66	
16 退休及卹償金	5,392,000	5,194,638	-197,362	-3.66	
5M 建築及設備計畫	100,000	96,800	-3,200	-3.20	
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	96,800	-3,200	-3.20	
51 購建固定資產	100,000	96,800	-3,200	-3.20	

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	303,318,043	73,670,005	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	163,215,815		
土地改良物	10,531,904	10,411,180	
房屋及建築	95,303,358	43,711,734	
機械及設備	19,838,307	10,236,843	41,000
交通及運輸設備	1,064,162	602,421	
雜項設備	12,889,506	8,707,827	59,000
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	319,411		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	155,580		
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613,943元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為家政教室增設天然瓦斯等。

(2)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,341,465元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為龍山國小代辦教育部校園網路優化及光華國中代辦補助各校觸控螢幕等。

(3)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加247,500元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為B棟3樓護欄整修145,000元。環保局焚化廠回饋金-補助監視系統-114改善教學環境計畫102,500元。

(4)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加323,330元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為育賢國中及光武國中代辦充實國中小圖書館藏書計畫(圖書)等。

新竹市立南華國民中學

產明細表

114 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		
5,284,464	33,600	33,600	4,258,026	230,640,876
				163,215,815
			4,638	116,086
613,943			1,255,020	50,950,547
1,382,465			2,361,596	8,622,333
247,500			98,117	611,124
382,330			538,655	4,025,354
2,658,226				2,977,637
	33,600	33,600		121,980

註：(5)購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加2,658,226元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為通學步道改善計畫-規劃設計2,548,221元及113年改善無障礙校園環境(新建無障礙電梯)規劃設計110,005元。

(6)電腦軟體：本年度成本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114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		11,000	41,000	37,800	-3,200	
機械及設備		30,000		11,000	41,000	37,800	-3,200	
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		-11,000	59,000	59,000		
雜項設備		70,000		-11,000	59,000	59,000		
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	96,800	-3,200	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	40	40	0	
職員	38	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(114年5月16日府教學字第1140085050號函)。
技工	0		0	
工友	2		-2	
約僱人員	0	1	1	約僱人員比較增加1人，係因114學年度增置學務人力1人(114年7月30日府教學字第1140125790號函)。
合 計	40	40	0	

填表說明：用人費用外自行進用約用人員、勞動派遣或勞務承攬者：

- 1.約用人員：身心障礙1人。
- 2.勞動派遣或勞務承攬者(外包費)：校園安全維護委外保全人力2人、校園庶務勞務工作委外人力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114年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	37,628,000		1,130,000		8,105,000	4,540,000		3,735,000		55,138,000	2,057,000	57,195,000
正式人員	37,628,000		1,130,000		8,105,000	4,540,000		3,735,000		55,138,000		55,138,000
聘僱人員												
兼任人員											2,057,000	2,057,000
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	37,628,000		1,130,000		8,105,000	9,932,000		3,735,000		60,530,000	2,057,000	62,587,000

獎金項目：

(一) 年終獎金：依據一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函辦理）人數43人，預算數4,260,000元，決算數4,597,841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，人數共35人，預算數3,830,000元，決算3,753,805元。

(三) 退休人員服務獎章獎勵金：公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點(民國114年2月6日考試院考臺銓二字第11400003911號;行政院院授人給撥字第11300034192號令)人數1人，預算數15,000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
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 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
37,682,377	132,636	1,061,280		8,381,646	4,032,841		4,069,285		55,410,065	2,047,839	57,457,904
37,682,377		1,061,280		8,381,646	3,968,899		3,904,150		54,998,352		54,998,352
	132,636				8,204		19,156		159,996		159,996
					105,738		145,979		251,717	2,047,839	2,299,556
					5,194,638				5,194,638		5,194,638
					5,194,638				5,194,638		5,194,638
37,682,377	132,636	1,061,280		8,381,646	9,277,479		4,069,285		60,604,703	2,047,839	62,652,542

用人費用外自行進用約用人員、勞動派遣或勞務承攬者：

(四) 27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算數455,000元，決算數491,674元。

(五) 279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,385,000元，決算數1,391,209元(不含夜間保全)。校園庶務勞務工作委外人力1人，預算數465,000元，決算數437,112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114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 114 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			67,091,000		67,111,179		20,179	0.03	
國民教育計畫			61,599,000		61,819,741		220,741	0.36	
一般行政管理 計畫			5,392,000		5,194,638		-197,362	-3.66	
建築及設備計 畫			100,000		96,800		-3,200	-3.20	

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114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	62,587,000	62,652,542	65,542	0.10
11 正式員額薪資	37,628,000	37,682,377	54,377	0.14
12 聘僱及兼職人員薪資	2,057,000	2,180,475	123,475	6.00
13 加(夜)班費	1,130,000	1,061,280	-68,720	-6.08
15 獎金	8,105,000	8,381,646	276,646	3.41
16 退休及卹償金	9,932,000	9,277,479	-654,521	-6.59
18 福利費	3,735,000	4,069,285	334,285	8.95
2 服務費用	3,577,000	3,761,936	184,936	5.17
21 水電費	330,000	345,840	15,840	4.80
22 郵電費	51,000	59,671	8,671	17.00
23 旅運費	11,000	19,612	8,612	78.29
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	2,000	-18,000	-90.00
25 修理保養及保固費	493,000	684,223	191,223	38.79
27 一般服務費	2,521,000	2,529,940	8,940	0.35
28 專業服務費	79,000	48,650	-30,350	-38.42
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	322,000	129,345	-192,655	-59.83
32 用品消耗	322,000	129,345	-192,655	-59.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	102,000	-18,000	-15.00
45 雜項設備租金	120,000	102,000	-18,000	-15.00
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	96,800	-3,200	-3.20
51 購建固定資產	100,000	96,800	-3,200	-3.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	359,000	361,048	2,048	0.57
72 捐助、補助與獎助	333,000	333,000	0	0.00
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	4,048	2,048	102.40
9 其他	26,000	7,508	-18,492	-71.12
91 其他支出	26,000	7,508	-18,492	-71.12
合 計	67,091,000	67,111,179	20,179	0.03

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 114 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	463,000	491,674	28,674	6.19	
27D 計時與計件人員酬金	455,000	491,674	36,674	8.06	薪資調整（依114年3月12日府人給字第1140048002號函）
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114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	240,848,018	100.00	242,807,499	100.00	-1,959,481	-0.81
流動資產	10,207,142	4.24	13,159,461	5.42	-2,952,319	-22.43
現金	10,207,142	4.24	13,159,461	5.42	-2,952,319	-22.43
銀行存款	10,207,142	4.24	13,159,461	5.42	-2,952,319	-22.43
固定資產	230,518,896	95.71	229,492,458	94.52	1,026,438	0.45
土地	163,215,815	67.77	163,215,815	67.22	0	0.00
土地	163,215,815	67.77	163,215,815	67.22	0	0.00
土地改良物	116,086	0.05	120,724	0.05	-4,638	-3.84
土地改良物	10,531,904	4.37	10,531,904	4.34	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-10,415,818	-4.32	-10,411,180	-4.29	-4,638	0.04
房屋建築及設備	50,950,547	21.15	51,591,624	21.25	-641,077	-1.24
房屋建築及設備	95,917,301	39.82	95,303,358	39.25	613,943	0.64
累計折舊-房屋建築及設備	-44,966,754	-18.67	-43,711,734	-18.00	-1,255,020	2.87
機械及設備	8,622,333	3.58	9,601,464	3.95	-979,131	-10.20
機械及設備	21,220,772	8.81	19,838,307	8.17	1,382,465	6.97
累計折舊-機械及設備	-12,598,439	-5.23	-10,236,843	-4.22	-2,361,596	23.07
交通及運輸設備	611,124	0.25	461,741	0.19	149,383	32.35
交通及運輸設備	1,311,662	0.54	1,064,162	0.44	247,500	23.26
累計折舊-交通及運輸設備	-700,538	-0.29	-602,421	-0.25	-98,117	16.29
雜項設備	4,025,354	1.67	4,181,679	1.72	-156,325	-3.74
雜項設備	13,271,836	5.51	12,889,506	5.31	382,330	2.97
累計折舊-雜項設備	-9,246,482	-3.84	-8,707,827	-3.59	-538,655	6.19
購建中固定資產	2,977,637	1.24	319,411	0.13	2,658,226	832.23
購建中固定資產	2,977,637	1.24	319,411	0.13	2,658,226	832.23
無形資產	121,980	0.05	155,580	0.06	-33,600	-21.60
無形資產	121,980	0.05	155,580	0.06	-33,600	-21.60
電腦軟體	121,980	0.05	155,580	0.06	-33,600	-21.60
合 計	240,848,018	100.00	242,807,499	100.00	-1,959,481	-0.81

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 「信託代理與保證資產（負債）」：無。
 2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。
 3. 珍貴動產、不動產之總額：無。
 4. 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	5,528,128	2.30	5,045,319	2.08	482,809	9.57
流動負債	4,948,128	2.05	4,174,319	1.72	773,809	18.54
應付款項	4,948,128	2.05	4,174,319	1.72	773,809	18.54
應付代收款	4,948,128	2.05	4,028,883	1.66	919,245	22.82
應付費用	0	0.00	145,436	0.06	-145,436	-100.00
其他負債	580,000	0.24	871,000	0.36	-291,000	-33.41
什項負債	580,000	0.24	871,000	0.36	-291,000	-33.41
存入保證金	580,000	0.24	871,000	0.36	-291,000	-33.41
淨資產	235,319,890	97.70	237,762,180	97.92	-2,442,290	-1.03
淨資產	235,319,890	97.70	237,762,180	97.92	-2,442,290	-1.03
淨資產	235,319,890	97.70	237,762,180	97.92	-2,442,290	-1.03
累積餘額	235,319,890	97.70	237,762,180	97.92	-2,442,290	-1.03
合 計	240,848,018	100.00	242,807,499	100.00	-1,959,481	-0.81

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114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	64,076,381	100.00	67,802,698	100.00	-3,726,317	-5.50
勞務收入	120,400	0.19	63,550	0.09	56,850	89.46
服務收入	120,400	0.19	63,550	0.09	56,850	89.46
財產收益	50,651	0.08	48,522	0.07	2,129	4.39
財產孳息收入	50,651	0.08	45,542	0.07	5,109	11.22
廢舊物品售價收入	0	0.00	2,980	0.00	-2,980	-100.00
政府撥入收入	63,505,000	99.11	65,397,000	96.45	-1,892,000	-2.89
公庫撥款收入	60,533,097	94.47	62,626,250	92.37	-2,093,153	-3.34
政府其他撥入收入	2,971,903	4.64	2,770,750	4.09	201,153	7.26
	0	0.00	2,293,626	3.38	-2,293,626	-100.00
	0	0.00	332,973	0.49	-332,973	-100.00
	0	0.00	1,960,653	2.89	-1,960,653	-100.00
其他收入	400,330	0.62	0	0.00	400,330	0.00
受贈收入	180,330	0.28	0	0.00	180,330	0.00
雜項收入	220,000	0.34	0	0.00	220,000	0.00
支出	71,306,005	111.28	66,043,234	97.41	5,262,771	7.97
人事支出	62,652,542	97.78	58,985,224	87.00	3,667,318	6.22
人事支出	62,652,542	97.78	58,985,224	87.00	3,667,318	6.22
業務支出	4,021,329	6.28	3,046,548	4.49	974,781	32.00
業務支出	4,021,329	6.28	3,046,548	4.49	974,781	32.00
獎補助支出	333,000	0.52	297,824	0.44	35,176	11.81
其他獎補助	333,000	0.52	297,824	0.44	35,176	11.81
財產損失	0	0.00	27,400	0.04	-27,400	-100.00
財產交易損失	0	0.00	27,400	0.04	-27,400	-100.00
折舊、折耗及攤銷	4,291,626	6.70	3,677,830	5.42	613,796	16.69
固定資產折舊	4,258,026	6.65	3,649,128	5.38	608,898	16.69
無形資產攤銷	33,600	0.05	28,702	0.04	4,898	17.07
其他支出	7,508	0.01	8,408	0.01	-900	-10.70
其他支出	7,508	0.01	8,408	0.01	-900	-10.70
本期賸餘(短絀)	-7,229,624	-11.28	1,759,464	2.59	-8,989,088	-510.90
期初淨資產	237,762,180	371.06	241,442,805	356.10	-3,680,625	-1.52
解繳公庫						
淨資產調整數	4,787,334				4,787,334	
期末淨資產	235,319,890	367.25	243,202,269	358.69	-7,882,379	-3.24

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114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)	-7,229,624
8002 調整非現金項目	4,665,105
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,564,519
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	806,172
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-902,972
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-96,800
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	351,098
8404 減少短期債務及其他負債	-642,098
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-291,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,952,319
87 期初現金及約當現金	13,159,461
88 期末現金及約當現金	10,207,142

1. 不影響現金流量之其他活動：無。

2. 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 114 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	63,676,051	400,330	64,076,381	收入
勞務收入	120,400		120,400	勞務收入
財產收入	50,651		50,651	財產收益
政府撥入收入	63,505,000		63,505,000	政府撥入收入
其他收入		400,330	400,330	其他收入
基金用途	67,111,179	4,194,826	71,306,005	支出
用人費用	62,652,542		62,652,542	人事支出
服務費用	3,761,936	259,393	4,021,329	業務支出
材料及用品費	129,345	-129,345		
租金、償債、利息及相關手續費	102,000	-102,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	28,048	-28,048		
捐助、補助與獎助	333,000		333,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	96,800	-96,800		
其他	7,508	4,291,626	4,291,626	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,435,128	-3,794,496	-7,229,624	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,114,142	229,648,038	237,762,180	期初淨資產
解繳公庫		4,787,334	4,787,334	解繳公庫
期末基金餘額	4,679,014	230,640,876	235,319,890	淨資產調整數 期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、其他收入調整400,330元：(1)教育處預算外經費增置固定資產0元、無形資產0元。(2)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產元、無形資產0元。(3)其他局處、外界捐贈增置固定資產400,330元、無形資產0元。(4)遺贈、接收、沒收固定資產0元、無形資產0元。
- 二、財產損失調整0元：(1)資產處分或報廢損失0元。(2)資產毀損或遺失損失0元。
- 三、淨資產調整數4,787,334元：(1)教育處預算內經費增置固定資產4,786,589元(Y01)、無形資產0元。(2)教育處或其他校撥入資產745元(X01)。(3)本府其他局處或其他政府機關無償撥入固定資產0元、無形資產0元。(4)資產撥出損失0元。(5)資產重分類增(減)值0元。(6)資產重估增(減)值0元。(含土地分割及地價調整等)
- 四、業務支出25,332元：113年改善無障礙校園環境(新建無障礙電梯)-工程契約解約。含以資本門經費購置決標後單價低於1萬元之設備共0元。