

14-421

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

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金

新竹市立虎林國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新竹市立虎林國民中學 編

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學

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 18 頁
2、收入支出表	第 19 頁至第 19 頁
3、現金流量表	第 20 頁至第 20 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 21 頁至第 21 頁

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學

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8,805萬1,000元、決算數8,730萬2,310元。

109學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數258人；特教班1班，學生人數37人；體育班3班，學生人數43人。

110學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數265人；特教班1班，學生人數36人；體育班3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：

本年度預算編列527萬4,000元、決算數515萬1,432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5萬2,000元、決算數4萬7,985元。

本計畫主要係辦理充實行政及教學等設備。

(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	91,716,000	93,494,028	1,778,028	
勞務收入	14,000	59,441	45,441	
服務收入	14,000	59,441	45,441	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	12,000	144,587	132,587	
財產處分收入	3,000	140,371	137,371	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
利息收入	9,000	4,216	(-) 4,784	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	91,690,000	93,290,000	1,600,000	
公庫撥款收入	88,922,000	90,426,471	1,504,471	主要係用人費用辦理超支併決算，調整增列公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	2,768,000	2,863,529	95,529	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	93,377,000	92,501,727	(-) 875,273	
國民教育計畫	88,051,000	87,302,310	(-) 748,690	主要係用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	5,274,000	5,151,432	(-) 122,568	主要係支付月退休金依實核付。
建築及設備計畫	52,000	47,985	(-) 4,015	

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學
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9,349萬4,028元，較預算數9,171萬6,000元，增加177萬8,028元。

(二)本年度基金用途9,250萬1,727元，較預算數9,337萬7,000元，減少87萬5,273元。

(三)本年度賸餘99萬2,301元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減144萬4,260元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數1,486萬4,687元，主要減少原因係因銀行存款-保管金專戶減少。

(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2億947萬3,689元，主要減少原因係因提列累計折舊-房屋建築及設備增加。

(四)無形資產本年度決算數22萬8,406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957萬4,822元，主要減少原因係因應付代收款減少。

(七)其他負債本年度決算數66萬90元，主要增加原因係因存入保證金增加。

(八)淨資產2億1,433萬1,870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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
53 國民教育計畫	110.11.30府主決字第1100178787號函	1,600,000
總計		1,600,000

(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－新竹市立虎林國民中學
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	91,716,000	100.00	93,494,028	100.00	1,778,028	1.94	84,820,491	100.00
43 勞務收入	14,000	0.02	59,441	0.06	45,441	324.58	30,440	0.04
431服務收入	14,000	0.02	59,441	0.06	45,441	324.58	30,440	0.04
45 財產收入	12,000	0.01	144,587	0.15	132,587	1,104.89	5,351	0.01
451財產處分收入	3,000	0.00	140,371	0.15	137,371	4,579.03		
454利息收入	9,000	0.01	4,216	0.00	-4,784	-53.16	5,351	0.01
46 政府撥入收入	91,690,000	99.97	93,290,000	99.78	1,600,000	1.75	84,784,000	99.96
462公庫撥款收入	88,922,000	96.95	90,426,471	96.72	1,504,471	1.69	81,466,145	96.05
46Y政府其他撥入收入	2,768,000	3.02	2,863,529	3.06	95,529	3.45	3,317,855	3.91
4Y 其他收入						0.00	700	0.00
4YY雜項收入							700	0.00
5 基金用途	93,377,000	100.00	92,501,727	100.00	-875,273	-0.94	87,839,003	100.00
53 國民教育計畫	88,051,000	94.30	87,302,310	94.38	-748,690	-0.85	87,767,703	99.92
5L 一般行政管理計畫	5,274,000	5.65	5,151,432	5.57	-122,568	-2.32		
5M 建築及設備計畫	52,000	0.06	47,985	0.05	-4,015	-7.72	71,300	0.08
購建固定資產	52,000	0.06	47,985	0.05	-4,015	-7.72	71,300	0.08
本期賸餘（短絀）	-1,661,000		992,301		2,653,301	-159.74	-3,018,512	
期初基金餘額	1,745,986		3,637,474		1,891,488	108.33	6,655,986	
解繳公庫								
期末基金餘額	84,986		4,629,775		4,544,789	5,347.69	3,637,474	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學
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	91,716,000	93,494,028	1,778,028	1.94	
43 勞務收入	14,000	59,441	45,441	324.58	
431服務收入	14,000	59,441	45,441	324.58	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	12,000	144,587	132,587	1,104.89	
451財產處分收入	3,000	140,371	137,371	4,579.03	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
454利息收入	9,000	4,216	-4,784	-53.16	主要係110年1月至12月保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	91,690,000	93,290,000	1,600,000	1.75	
462公庫撥款收入	88,922,000	90,426,471	1,504,471	1.69	
46Y政府其他撥入收入	2,768,000	2,863,529	95,529	3.45	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學

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	93,377,000	92,501,727	-875,273	-0.94	
53 國民教育計畫	88,051,000	87,302,310	-748,690	-0.85	
1 用人費用	72,773,000	74,124,518	1,351,518	1.86	
11 正式員額薪資	47,076,000	49,755,440	2,679,440	5.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,123,000	903,744	-1,219,256	-57.43	
13 超時工作報酬	1,250,000	1,246,213	-3,787	-0.30	
15 獎金	12,399,000	11,846,582	-552,418	-4.46	
16 退休及卹償金	4,777,000	4,875,038	98,038	2.05	
18 福利費	5,148,000	5,497,501	349,501	6.79	
2 服務費用	2,861,000	2,721,956	-139,044	-4.86	
21 水電費	468,000	626,789	158,789	33.93	
22 郵電費	104,000	62,496	-41,504	-39.91	
23 旅運費	17,000	4,350	-12,650	-74.41	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	11,200	-6,800	-37.78	
25 修理保養及保固費	340,000	443,277	103,277	30.38	
27 一般服務費	1,755,000	1,481,803	-273,197	-15.57	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算金額1,168,000元，決算金額1,163,863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401,000元，決算金額133,890元。
28 專業服務費	87,000	21,100	-65,900	-75.75	
29 公共關係費	72,000	70,941	-1,059	-1.47	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	12,013,000	10,004,969	-2,008,031	-16.72	
32 用品消耗	12,013,000	10,004,969	-2,008,031	-16.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費	157,000	169,920	12,920	8.23	
45 雜項設備租金	157,000	169,920	12,920	8.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	218,000	277,347	59,347	27.22	
72 捐助、補助與獎助	202,000	277,291	75,291	37.27	
75 競賽及交流活動費	16,000	56	-15,944	-99.65	
9 其他	29,000	3,600	-25,400	-87.59	
91 其他支出	29,000	3,600	-25,400	-87.59	
5L 一般行政管理計畫	5,274,000	5,151,432	-122,568	-2.32	
1 用人費用	5,274,000	5,151,432	-122,568	-2.32	
16 退休及卹償金	5,274,000	5,151,432	-122,568	-2.32	

中華民國 110 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	52,000	47,985	-4,015	-7.72	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	52,000	47,985	-4,015	-7.72	
51 購建固定資產	52,000	47,985	-4,015	-7.72	

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	387,946,707	175,528,651	52,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	20,915,821	20,351,575	
房屋及建築	304,226,318	109,939,731	
機械及設備	32,805,958	26,028,132	
交通及運輸設備	3,296,309	1,951,282	
雜項設備	26,394,695	17,257,931	52,000
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	307,606		
其他			

註：一、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147萬563元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為體育班宿舍及地震災害修繕房屋。
- (2)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加219萬9,222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電腦及超音波刀等設備；減少主要原因為報廢清洗機等設備。
- (3)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加18萬500元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置行動電話機、音響等設備。
- (4)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加397萬4,944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消毒機及機器人等設備；減少主要原因為報廢工作檯等設備。
- (5)電腦軟體：減少原因為無形資產攤銷。

新竹市立虎林國民中學

產明細表

110 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		
7,877,229	79,200	1,385,811	9,207,379	209,702,095
			89,335	474,911
1,470,563			5,974,548	189,782,602
2,199,222		1,001,416	1,310,171	6,665,461
180,500			334,077	1,191,450
4,026,944		305,195	1,499,248	11,359,265

註：

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學
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								
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		52,000			52,000	47,985	-4,015	
雜項設備		52,000			52,000	47,985	-4,015	
購建中固定資產								
合 計		52,000			52,000	47,985	-4,015	

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學

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	56	59	3	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	53	56	3	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	56	59	3	

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—新竹市立虎林國民中學
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	47,076,000		1,250,000		12,399,000	4,777,000		5,148,000		70,650,000	2,123,000	72,773,000
正式人員	47,076,000		1,250,000		12,399,000	4,777,000		5,148,000		70,650,000		70,650,000
兼任人員											2,123,000	2,123,000
一般行政管理計畫						5,274,000				5,274,000		5,274,000
其他人員						5,274,000				5,274,000		5,274,000
合 計	47,076,000		1,250,000		12,399,000	10,051,000		5,148,000		75,924,000	2,123,000	78,047,000

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1,168,000元，決算金額1,163,863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401,000元，決算金額133,890元。

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
49,755,440		1,246,213		11,846,582	4,875,038		5,497,501		73,220,774	903,744	74,124,518
49,755,440		1,246,213		11,846,582	4,835,206		5,440,725		73,124,166		73,124,166
					39,832		56,776		96,608	903,744	1,000,352
					5,151,432				5,151,432		5,151,432
					5,151,432				5,151,432		5,151,432
49,755,440		1,246,213		11,846,582	10,026,470		5,497,501		78,372,206	903,744	79,275,950

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59人，預算數6,076,000元，決算數6,248,774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53人，預算數6,313,000元，決算數5,582,808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(中華民國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2人，預算數10,000元，決算數15,000元。

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學
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	%	

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

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學
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	78,047,000	79,275,950	1,228,950	1.57
11 正式員額薪資	47,076,000	49,755,440	2,679,440	5.69
12 聘僱及兼職人員薪資	2,123,000	903,744	-1,219,256	-57.43
13 超時工作報酬	1,250,000	1,246,213	-3,787	-0.30
15 獎金	12,399,000	11,846,582	-552,418	-4.46
16 退休及卹償金	10,051,000	10,026,470	-24,530	-0.24
18 福利費	5,148,000	5,497,501	349,501	6.79
2 服務費用	2,861,000	2,721,956	-139,044	-4.86
21 水電費	468,000	626,789	158,789	33.93
22 郵電費	104,000	62,496	-41,504	-39.91
23 旅運費	17,000	4,350	-12,650	-74.41
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	11,200	-6,800	-37.78
25 修理保養及保固費	340,000	443,277	103,277	30.38
27 一般服務費	1,755,000	1,481,803	-273,197	-15.57
28 專業服務費	87,000	21,100	-65,900	-75.75
29 公共關係費	72,000	70,941	-1,059	-1.47
3 材料及用品費	12,013,000	10,004,969	-2,008,031	-16.72
32 用品消耗	12,013,000	10,004,969	-2,008,031	-16.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	157,000	169,920	12,920	8.23
45 雜項設備租金	157,000	169,920	12,920	8.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,000	47,985	-4,015	-7.72
51 購建固定資產	52,000	47,985	-4,015	-7.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	218,000	277,347	59,347	27.22
72 捐助、補助與獎助	202,000	277,291	75,291	37.27
75 競賽及交流活動費	16,000	56	-15,944	-99.65
9 其他	29,000	3,600	-25,400	-87.59
91 其他支出	29,000	3,600	-25,400	-87.59
合 計	93,377,000	92,501,727	-875,273	-0.94

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學 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

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學
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	224,566,782	100.00	228,727,003	100.00	-4,160,221	-1.82	負 債	10,234,912	4.56	12,671,473	5.54	-2,436,561	-19.23
流動資產	14,864,687	6.62	16,308,947	7.13	-1,444,260	-8.86	流動負債	9,574,822	4.26	12,100,298	5.29	-2,525,476	-20.87
現金	14,864,687	6.62	16,308,947	7.13	-1,444,260	-8.86	應付款項	9,523,489	4.24	12,050,298	5.27	-2,526,809	-20.97
銀行存款	14,864,687	6.62	16,308,947	7.13	-1,444,260	-8.86	應付代收款	8,096,731	3.61	10,555,206	4.61	-2,458,475	-23.29
銀行存款-市	6,107,866	2.72	5,182,566	2.27	925,300	17.85	應付代收款	8,096,731	3.61	10,555,206	4.61	-2,458,475	-23.29
庫存款							應付費用	1,426,758	0.64	1,495,092	0.65	-68,334	-4.57
銀行存款-保	8,756,821	3.90	11,126,381	4.86	-2,369,560	-21.30	應付費用	1,426,758	0.64	1,495,092	0.65	-68,334	-4.57
管金專戶							預收款項	51,333	0.02	50,000	0.02	1,333	2.67
固定資產	209,473,689	93.28	212,110,450	92.74	-2,636,761	-1.24	預收收入	51,333	0.02	50,000	0.02	1,333	2.67
土地改良物	474,911	0.21	564,246	0.25	-89,335	-15.83	預收收入	51,333	0.02	50,000	0.02	1,333	2.67
土地改良物	20,915,821	9.31	20,915,821	9.14	0	0.00	其他負債	660,090	0.29	571,175	0.25	88,915	15.57
累計折舊-土	-20,440,910	-9.10	-20,351,575	-8.90	-89,335	0.44	什項負債	660,090	0.29	571,175	0.25	88,915	15.57
地改良物							存入保證金	660,090	0.29	571,175	0.25	88,915	15.57
房屋建築及設	189,782,602	84.51	194,286,587	84.94	-4,503,985	-2.32	存入保證金	660,090	0.29	571,175	0.25	88,915	15.57
備													
房屋建築及設	305,696,881	136.13	304,226,318	133.01	1,470,563	0.48	淨資產	214,331,870	95.44	216,055,530	94.46	-1,723,660	-0.80
備							淨資產	214,331,870	95.44	216,055,530	94.46	-1,723,660	-0.80
累計折舊-房	-115,914,279	-51.62	-109,939,731	-48.07	-5,974,548	5.43	淨資產	214,331,870	95.44	216,055,530	94.46	-1,723,660	-0.80
屋建築及設備							累積餘額	214,331,870	95.44	216,055,530	94.46	-1,723,660	-0.80
機械及設備	6,665,461	2.97	6,777,826	2.96	-112,365	-1.66							
機械及設備	34,003,764	15.14	32,805,958	14.34	1,197,806	3.65							
累計折舊-機	-27,338,303	-12.17	-26,028,132	-11.38	-1,310,171	5.03							
械及設備													
交通及運輸設	1,191,450	0.53	1,345,027	0.59	-153,577	-11.42							
備													
交通及運輸設	3,476,809	1.55	3,296,309	1.44	180,500	5.48							
備													
累計折舊-交	-2,285,359	-1.02	-1,951,282	-0.85	-334,077	17.12							
通及運輸設備													
雜項設備	11,359,265	5.06	9,136,764	3.99	2,222,501	24.32							
雜項設備	30,116,444	13.41	26,394,695	11.54	3,721,749	14.10							
累計折舊-雜	-18,757,179	-8.35	-17,257,931	-7.55	-1,499,248	8.69							
項設備													
無形資產	228,406	0.10	307,606	0.13	-79,200	-25.75							
無形資產	228,406	0.10	307,606	0.13	-79,200	-25.75							
電腦軟體	228,406	0.10	307,606	0.13	-79,200	-25.75							
合計：	224,566,782	100.00	228,727,003	100.00	-4,160,221	-1.82	合計：	224,566,782	100.00	228,727,003	100.00	-4,160,221	-1.82

信託代理與保證資產 400,000

保證品 400,000

信託代理與保證負債

應付保證品

400,000

400,000

註：一、信託代理與保證資產(負債)係為110學年營養午餐採購履約保證存單400,000元。

二、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—新竹市立虎林國民中學

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	101,323,272	100.00			101,323,272	
勞務收入	59,441	0.06			59,441	
服務收入	59,441	0.06			59,441	
財產收益	6,624,305	6.54			6,624,305	
財產孳息收入	4,216	0.00			4,216	
廢舊物品售價收入	6,391	0.01			6,391	
財產交易利益	6,613,698	6.53			6,613,698	
政府撥入收入	93,290,000	92.07			93,290,000	
公庫撥款收入	90,426,471	89.25			90,426,471	
政府其他撥入收入	2,863,529	2.83			2,863,529	
其他收入	1,349,526	1.33			1,349,526	
受贈收入	300,000	0.30			300,000	
雜項收入	1,049,526	1.04			1,049,526	
支出	103,046,932	101.70			103,046,932	
人事支出	79,275,950	78.24			79,275,950	
人事支出	79,275,950	78.24			79,275,950	
業務支出	12,896,901	12.73			12,896,901	
業務支出	12,896,901	12.73			12,896,901	
獎補助支出	277,291	0.27			277,291	
其他獎補助	277,291	0.27			277,291	
財產損失	13,067	0.01			13,067	
財產交易損失	13,067	0.01			13,067	
折舊、折耗及攤銷	10,580,123	10.44			10,580,123	
固定資產折舊	10,500,923	10.36			10,500,923	
無形資產攤銷	79,200	0.08			79,200	
其他支出	3,600	0.00			3,600	
其他支出	3,600	0.00			3,600	
本期賸餘（短絀）	-1,723,660	-1.70			-1,723,660	
期初淨資產	216,055,530	213.23			216,055,530	
解繳公庫						
期末淨資產	214,331,870	211.53			214,331,870	

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—新竹市立虎林國民中學

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)	-1,723,660
8002 調整非現金項目	104,490
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,619,170
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	653,754
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-567,759
83 投資活動之淨現金流入(流出)	85,995
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	882,090
8404 減少短期債務及其他負債	-793,175
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	88,915
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,444,260
87 期初現金及約當現金	16,308,947
88 期末現金及約當現金	14,864,687

一、不影響現金流量之其他活動：信託代理與保證資產(負債)-保證品400,000元，係廠商履約保證定存單。

二、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—新竹市立虎林國民中學

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	93,494,028	7,829,244	101,323,272	收入
勞務收入	59,441		59,441	勞務收入
財產收入	144,587	6,479,718	6,624,305	財產收益
政府撥入收入	93,290,000		93,290,000	政府撥入收入
其他收入		1,349,526	1,349,526	其他收入
基金用途	92,501,727	10,545,205	103,046,932	支出
用人費用	79,275,950		79,275,950	人事支出
服務費用	2,721,956	10,174,945	12,896,901	業務支出
材料及用品費	10,004,969	-10,004,969		
租金、償債、利息及相關手續費	169,920	-169,920		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56	-56		
捐助、補助與獎助	277,291		277,291	獎補助支出
		13,067	13,067	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	47,985	-47,985		
		10,580,123	10,580,123	折舊、折耗及攤銷
其他	3,600		3,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	992,301	-2,715,961	-1,723,660	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,637,474	212,418,056	216,055,530	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,629,775	209,702,095	214,331,870	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、財產收益調整6,479,718元：

教育處預算內經費增置固定資產6,479,718元(含高峰國小辦理採購94,000元、頂埔國小辦理採購278,000元、三民國中辦理採購50,000元、新科國中86,423元及舊社國小433,360元)。

二、其他收入調整1,349,526元：

(1)其他局處增置固定資產955,416元。

(2)校內午餐費增置固定資產94,110元。

(3)外界捐贈固定資產300,000元。

三、財產損失調整13,067元：資產報廢損失13,067元。