

14-421

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

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—新竹市立虎林國民中學

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12班，學生人數257人；特教班1班，學生人數23人；體育班3班，學生人數64人。

112學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數217人；特教班1班，學生人數20人；體育班3班，學生人數73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：

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	99,260,000	99,599,781	339,781	
勞務收入	62,000	379,162	317,162	
服務收入	62,000	379,162	317,162	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	12,000	30,239	18,239	
財產處分收入	8,000	0	-8,000	主要係未發生變賣財產處分收入，依實核收。
利息收入	4,000	30,239	26,239	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	99,186,000	99,186,000	0	
公庫撥款收入	95,746,000	96,386,168	640,168	
政府其他撥入收入	3,440,000	2,799,832	-640,168	教育部推動各項政策，補助112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	0	0	0	
學雜費收入	0	0	0	
其他收入	0	4,380	4,380	
雜項收入	0	4,380	4,380	主要係破壞公物賠償收入，依實核收。
基金用途	101,799,000	99,179,647	-2,619,353	
國民教育計畫	96,331,000	93,912,469	-2,418,531	主要係用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	5,284,000	5,084,028	-199,972	主要係支付月退休金依實核付。
建築及設備計畫	184,000	183,150	-850	

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112年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源9,959萬9,781元，較預算數9,926萬元，增加33萬9,781元。
- (二)本年度基金用途9,917萬9,647元，較預算數1億179萬9,000元，減少261萬9,353元。
- (三)本年度賸餘42萬134元，較預算數(短絀)253萬9,000元，增加賸餘295萬9,134元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增5萬5,360元。

四、資產負債情況：

- (一)流動資產本年度決算數1,584萬1,815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0元。
- (三)固定資產本年度決算數2億1,411萬446元，主要減少原因係房屋建築及設備減少。
- (四)無形資產本年度決算數15萬3,150元，主要減少原因係電腦軟體攤銷。
- (五)其他資產1,654元，主要增加原因係暫付及待結轉帳項增加。
- (六)流動負債916萬4,176元，主要減少原因係應付代收款減少。
- (七)其他負債101萬6,252元，主要增加原因係存入保證金增加。
- (八)淨資產2億1,992萬6,637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1,584萬1,081元，其中760萬3,086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
無	無	0

- (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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
無	無	0

- (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—新竹市立虎林國民中學
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	99,260,000	100.00	99,599,781	100.00	339,781	0.34	97,271,803	100.00
43 勞務收入	62,000	0.06	379,162	0.38	317,162	511.55	70,229	0.07
431服務收入	62,000	0.06	379,162	0.38	317,162	511.55	70,229	0.07
45 財產收入	12,000	0.01	30,239	0.03	18,239	151.99	43,897	0.05
451財產處分收入	8,000	0.01			-8,000	-100.00	31,341	0.03
454利息收入	4,000	0.00	30,239	0.03	26,239	655.98	12,556	0.01
46 政府撥入收入	99,186,000	99.93	99,186,000	99.58		0.00	97,127,397	99.85
462公庫撥款收入	95,746,000	96.46	96,386,168	96.77	640,168	0.67	94,084,945	96.72
46Y政府其他撥入收入	3,440,000	3.47	2,799,832	2.81	-640,168	-18.61	3,042,452	3.13
4Y 其他收入			4,380	0.00	4,380	0.00	30,280	0.03
4YY雜項收入			4,380	0.00	4,380	0.00	30,280	0.03
5 基金用途	101,799,000	102.56	99,179,647	99.58	-2,619,353	-2.57	96,658,671	99.37
53 國民教育計畫	96,331,000	97.05	93,912,469	94.29	-2,418,531	-2.51	91,362,365	93.92
5L 一般行政管理計畫	5,284,000	5.32	5,084,028	5.10	-199,972	-3.78	5,232,306	5.38
5M 建築及設備計畫	184,000	0.19	183,150	0.18	-850	-0.46	64,000	0.07
購建固定資產	184,000	0.19	183,150	0.18	-850	-0.46	64,000	0.07
本期賸餘(短絀)	-2,539,000		420,134		2,959,134	-116.55	613,132	
期初基金餘額	2,739,775		5,242,907		2,503,132	91.36	4,629,775	
解繳公庫								
期末基金餘額	200,775		5,663,041		5,462,266	2,720.59	5,242,907	

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 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	99,260,000	99,599,781	339,781	0.34	
43 勞務收入	62,000	379,162	317,162	511.55	
431服務收入	62,000	379,162	317,162	511.55	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	12,000	30,239	18,239	151.99	
451財產處分收入	8,000		-8,000	-100.00	主要係未發生變賣財產處分收入，依實核收。
454利息收入	4,000	30,239	26,239	655.98	主要係112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	99,186,000	99,186,000		0.00	
462公庫撥款收入	95,746,000	96,386,168	640,168	0.67	
46Y政府其他撥入收入	3,440,000	2,799,832	-640,168	-18.61	教育部推動各項政策，補助112年1月至12月人事經費。
4Y 其他收入		4,380	4,380	0.00	
4YY雜項收入		4,380	4,380	0.00	主要係破壞公物賠償收入，依實核收。

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 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	101,799,000	99,179,647	-2,619,353	-2.57	
53 國民教育計畫	96,331,000	93,912,469	-2,418,531	-2.51	
1 用人費用	80,155,000	78,150,948	-2,004,052	-2.50	
11 正式員額薪資	52,818,000	50,911,415	-1,906,585	-3.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,556,000	1,078,024	-477,976	-30.72	
13 超時工作報酬	1,378,000	1,335,253	-42,747	-3.10	
15 獎金	13,806,000	13,496,281	-309,719	-2.24	
16 退休及卹償金	4,634,000	5,672,759	1,038,759	22.42	
18 福利費	5,963,000	5,657,216	-305,784	-5.13	
2 服務費用	3,005,000	2,809,791	-195,209	-6.50	
21 水電費	476,000	254,294	-221,706	-46.58	
22 郵電費	104,000	59,761	-44,239	-42.54	
23 旅運費	17,000	8,664	-8,336	-49.04	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000		-18,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	322,000	634,186	312,186	96.95	
27 一般服務費	1,909,000	1,713,155	-195,845	-10.26	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算金額1,259,000元，決算金額1,259,000元。(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算金額436,000元，決算金額246,875元。
28 專業服務費	87,000	67,824	-19,176	-22.04	
29 公共關係費	72,000	71,907	-93	-0.13	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71,907元。
3 材料及用品費	12,638,000	12,572,635	-65,365	-0.52	
32 用品消耗	12,638,000	12,572,635	-65,365	-0.52	
4 租金、償債、利息及相關手續費	216,000	201,312	-14,688	-6.80	
45 雜項設備租金	216,000	201,312	-14,688	-6.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,000	171,833	-115,167	-40.13	
72 捐助、補助與獎助	270,000	163,833	-106,167	-39.32	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33	
75 競賽及交流活動費	11,000		-11,000	-100.00	
9 其他	30,000	5,950	-24,050	-80.17	
91 其他支出	30,000	5,950	-24,050	-80.17	
5L 一般行政管理計畫	5,284,000	5,084,028	-199,972	-3.78	

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	%	
1 用人費用	5,284,000	5,084,028	-199,972	-3.78	
16 退休及卹償金	5,284,000	5,084,028	-199,972	-3.78	
5M 建築及設備計畫	184,000	183,150	-850	-0.46	
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	184,000	183,150	-850	-0.46	
51 購建固定資產	184,000	183,150	-850	-0.46	

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	415,469,140	193,245,006	184,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	23,047,702	21,587,748	
房屋及建築	324,371,603	122,130,864	
機械及設備	33,519,947	26,528,063	
交通及運輸設備	4,188,172	2,431,703	142,000
雜項設備	30,192,510	20,566,628	42,000
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	149,206		
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27萬5,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要係增置主體大樓地下室防水閘門及抽水機；減少主要係主體大樓及活動中心電梯單獨列帳。
- (2)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加467萬3,628元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要係主體大樓電梯設備零件及電器控制系統汰換、主體大樓及活動中心電梯單獨列帳、北門國小建置數位學習精進方案無線網路基地台短距光纖、龍山國小辦理校園無線網路新增汰換網路交換器採購；減少主要係報廢高壓空氣斷路器等。
- (3)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加25萬4,097元，增加主要係大湖國小辦理EMS能源管理系統採購；減少主要係報廢廣播控制機等。
- (4)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加219萬3,808元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要係教學空間增設汰換冷暖氣機、購置籃球架組和棒球隊發球機及北門國小代辦數位學習精進方案無線網路建置案購置機櫃；減少主要係報廢櫥櫃及冷暖氣機等。
- (5)電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加10萬5,020元，主要係建功高中辦理推動中小學數位學習精進方案既有學習載具管理系統採購；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

112 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		
7,685,553	79,200	5,825,009	9,821,082	214,263,596
			609,505	850,449
275,000		2,875,148	5,391,473	194,249,118
4,673,628		1,185,801	2,958,512	7,521,199
396,097		318,703	70,368	1,763,495
2,235,808		1,344,281	791,224	9,726,185

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		100,000		-100,000	0			
機械及設備		100,000		-100,000	0			
購建中固定資產								
交通及運輸設備		34,000		108,000	142,000	141,150	-850	
交通及運輸設備		34,000		108,000	142,000	141,150	-850	
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		-8,000	42,000	42,000		
雜項設備		50,000		-8,000	42,000	42,000		
購建中固定資產								
合 計		184,000			184,000	183,150	-850	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	59	53	-6	
職員	56	51	-5	職員比較增減少5人，係因減2班減少教師4人及減少專任輔導教師1人(112年9月20日府教學字第1120144424號函)，事務組長1人112年8月份退休尚未補足另增置國民中學專長教師員額實施計畫-國中1000專案1人(112年7月6日府教學字第1120104179號函)。
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	工友1人出缺未補。
合 計	59	53	-6	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	52,818,000		1,378,000		13,806,000	4,634,000		5,963,000		78,599,000	1,556,000	80,155,000
正式人員	52,818,000		1,378,000		13,806,000	4,634,000		5,963,000		78,599,000		78,599,000
兼任人員											1,556,000	1,556,000
一般行政管理計畫						5,284,000				5,284,000		5,284,000
其他人員						5,284,000				5,284,000		5,284,000
合 計	52,818,000		1,378,000		13,806,000	9,918,000		5,963,000		83,883,000	1,556,000	85,439,000

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1,259,000元，決算數1,259,000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436,000元，決算數246,875元。

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(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
50,911,415		1,335,253		13,496,281	5,672,759		5,657,216		77,072,924	1,078,024	78,150,948
50,911,415		1,335,253		13,496,281	5,626,133		5,574,524		76,943,606		76,943,606
					46,626		82,692		129,318	1,078,024	1,207,342
					5,084,028				5,084,028		5,084,028
					5,084,028				5,084,028		5,084,028
50,911,415		1,335,253		13,496,281	10,756,787		5,657,216		82,156,952	1,078,024	83,234,976

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：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)，人數58人，預算數6,632,000元，決算數6,379,386元。(二) 考績獎金：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53人，預算數7,164,000元，決算數7,081,895元。(三) 退休人員服務獎章獎勵金：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3人，預算數10,000元，決算數35,000元。

中華民國112年度

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市立虎林國民中學
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	%	
總 計			101,799,000		99,179,647		-2,619,353	-2.57
國民教育計畫			96,331,000		93,912,469		-2,418,531	-2.51
一般行政管理 計畫			5,284,000		5,084,028		-199,972	-3.78
建築及設備計 畫			184,000		183,150		-850	-0.46

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	85,439,000	83,234,976	-2,204,024	-2.58
11 正式員額薪資	52,818,000	50,911,415	-1,906,585	-3.61
12 聘僱及兼職人員薪資	1,556,000	1,078,024	-477,976	-30.72
13 超時工作報酬	1,378,000	1,335,253	-42,747	-3.10
15 獎金	13,806,000	13,496,281	-309,719	-2.24
16 退休及卹償金	9,918,000	10,756,787	838,787	8.46
18 福利費	5,963,000	5,657,216	-305,784	-5.13
2 服務費用	3,005,000	2,809,791	-195,209	-6.50
21 水電費	476,000	254,294	-221,706	-46.58
22 郵電費	104,000	59,761	-44,239	-42.54
23 旅運費	17,000	8,664	-8,336	-49.04
24 印刷裝訂與廣告費	18,000	0	-18,000	-100.00
25 修理保養及保固費	322,000	634,186	312,186	96.95
27 一般服務費	1,909,000	1,713,155	-195,845	-10.26
28 專業服務費	87,000	67,824	-19,176	-22.04
29 公共關係費	72,000	71,907	-93	-0.13
3 材料及用品費	12,638,000	12,572,635	-65,365	-0.52
32 用品消耗	12,638,000	12,572,635	-65,365	-0.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	216,000	201,312	-14,688	-6.80
45 雜項設備租金	216,000	201,312	-14,688	-6.80
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	184,000	183,150	-850	-0.46
51 購建固定資產	184,000	183,150	-850	-0.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,000	171,833	-115,167	-40.13
72 捐助、補助與獎助	270,000	163,833	-106,167	-39.32
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33
75 競賽及交流活動費	11,000	0	-11,000	-100.00
9 其他	30,000	5,950	-24,050	-80.17
91 其他支出	30,000	5,950	-24,050	-80.17
合 計	101,799,000	99,179,647	-2,619,353	-2.57

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,907	-93	-0.13	
291 公共關係費	72,000	71,907	-93	-0.13	
統計所需項目	442,000	249,899	-192,101	-43.46	
27D 計時與計件人員酬金	436,000	246,875	-189,125	-43.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	3,024	-2,976	-49.60	

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	230,107,065	100.00	238,023,017	100.00	-7,915,952	-3.33
流動資產	15,841,815	6.88	15,785,721	6.63	56,094	0.36
現金	15,841,081	6.88	15,785,721	6.63	55,360	0.35
銀行存款	15,841,081	6.88	15,785,721	6.63	55,360	0.35
應收款項	734	0.00	0	0.00	734	0.00
其他應收款	734	0.00	0	0.00	734	0.00
固定資產	214,110,446	93.05	222,074,928	93.30	-7,964,482	-3.59
土地改良物	850,449	0.37	1,459,954	0.61	-609,505	-41.75
土地改良物	23,047,702	10.02	23,047,702	9.68	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-22,197,253	-9.65	-21,587,748	-9.07	-609,505	2.82
房屋建築及設備	194,249,118	84.42	202,240,739	84.97	-7,991,621	-3.95
房屋建築及設備	321,771,455	139.84	324,371,603	136.28	-2,600,148	-0.80
累計折舊-房屋建築及設備	-127,522,337	-55.42	-122,130,864	-51.31	-5,391,473	4.41
機械及設備	7,521,199	3.27	6,991,884	2.94	529,315	7.57
機械及設備	37,007,774	16.08	33,519,947	14.08	3,487,827	10.41
累計折舊-機械及設備	-29,486,575	-12.81	-26,528,063	-11.15	-2,958,512	11.15
交通及運輸設備	1,763,495	0.77	1,756,469	0.74	7,026	0.40
交通及運輸設備	4,265,566	1.85	4,188,172	1.76	77,394	1.85
累計折舊-交通及運輸設備	-2,502,071	-1.09	-2,431,703	-1.02	-70,368	2.89
雜項設備	9,726,185	4.23	9,625,882	4.04	100,303	1.04
雜項設備	31,084,037	13.51	30,192,510	12.68	891,527	2.95
累計折舊-雜項設備	-21,357,852	-9.28	-20,566,628	-8.64	-791,224	3.85
無形資產	153,150	0.07	149,206	0.06	3,944	2.64
無形資產	153,150	0.07	149,206	0.06	3,944	2.64
電腦軟體	153,150	0.07	149,206	0.06	3,944	2.64
其他資產	1,654	0.00	13,162	0.01	-11,508	-87.43
什項資產	1,654	0.00	13,162	0.01	-11,508	-87.43
暫付及待結轉帳項	1,654	0.00	13,162	0.01	-11,508	-87.43
合 計	230,107,065	100.00	238,023,017	100.00	-7,915,952	-3.33

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。

新竹市立虎林國民中學

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	10,180,428	4.42	10,555,976	4.43	-375,548	-3.56
流動負債	9,164,176	3.98	9,795,986	4.12	-631,810	-6.45
應付款項	8,976,676	3.90	9,767,958	4.10	-791,282	-8.10
應付代收款	7,223,397	3.14	8,202,057	3.45	-978,660	-11.93
應付費用	1,753,279	0.76	1,565,901	0.66	187,378	11.97
預收款項	187,500	0.08	28,028	0.01	159,472	568.97
預收收入	187,500	0.08	28,028	0.01	159,472	568.97
其他負債	1,016,252	0.44	759,990	0.32	256,262	33.72
什項負債	1,016,252	0.44	759,990	0.32	256,262	33.72
存入保證金	1,016,252	0.44	759,990	0.32	256,262	33.72
淨資產	219,926,637	95.58	227,467,041	95.57	-7,540,404	-3.31
淨資產	219,926,637	95.58	227,467,041	95.57	-7,540,404	-3.31
淨資產	219,926,637	95.58	227,467,041	95.57	-7,540,404	-3.31
累積餘額	219,926,637	95.58	227,467,041	95.57	-7,540,404	-3.31
合 計	230,107,065	100.00	238,023,017	100.00	-7,915,952	-3.33

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—新竹市立虎林國民中學

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	107,102,184	100.00	122,347,628	100.00	-15,245,444	-12.46
勞務收入	379,162	0.35	70,229	0.06	308,933	439.89
服務收入	379,162	0.35	70,229	0.06	308,933	439.89
財產收益	7,395,582	6.91	23,988,106	19.61	-16,592,524	-69.17
財產孳息收入	30,239	0.03	12,556	0.01	17,683	140.83
財產交易利益	4,490,195	4.19	23,413,616	19.14	-18,923,421	-80.82
其他財產收入	2,875,148	2.68	561,934	0.46	2,313,214	411.65
政府撥入收入	99,186,000	92.61	97,127,397	79.39	2,058,603	2.12
公庫撥款收入	96,386,168	89.99	94,084,945	76.90	2,301,223	2.45
政府其他撥入收入	2,799,832	2.61	3,042,452	2.49	-242,620	-7.97
其他收入	141,440	0.13	1,161,896	0.95	-1,020,456	-87.83
受贈收入	26,000	0.02	756,664	0.62	-730,664	-96.56
雜項收入	115,440	0.11	405,232	0.33	-289,792	-71.51
支出	114,642,588	107.04	109,212,457	89.26	5,430,131	4.97
人事支出	83,234,976	77.72	82,217,200	67.20	1,017,776	1.24
人事支出	83,234,976	77.72	82,217,200	67.20	1,017,776	1.24
業務支出	15,591,738	14.56	14,167,276	11.58	1,424,462	10.05
業務支出	15,591,738	14.56	14,167,276	11.58	1,424,462	10.05
獎補助支出	163,833	0.15	206,544	0.17	-42,711	-20.68
其他獎補助	163,833	0.15	206,544	0.17	-42,711	-20.68
財產損失	28,462	0.03	32,853	0.03	-4,391	-13.37
財產交易損失	28,462	0.03	32,853	0.03	-4,391	-13.37
折舊、折耗及攤銷	13,955,494	13.03	12,044,328	9.84	1,911,166	15.87
固定資產折舊	13,854,418	12.94	11,965,128	9.78	1,889,290	15.79
無形資產攤銷	101,076	0.09	79,200	0.06	21,876	27.62
其他支出	1,668,085	1.56	544,256	0.44	1,123,829	206.49
其他支出	1,668,085	1.56	544,256	0.44	1,123,829	206.49
本期賸餘（短絀）	-7,540,404	-7.04	13,135,171	10.74	-20,675,575	-157.41
期初淨資產	227,467,041	212.38	214,331,870	175.18	13,135,171	6.13
解繳公庫						
期末淨資產	219,926,637	205.34	227,467,041	185.92	-7,540,404	-3.31

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)	-7,540,404
8002 調整非現金項目	7,511,144
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-29,260
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	637,983
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-809,625
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-171,642
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	779,162
8404 減少短期債務及其他負債	-522,900
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	256,262
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	55,360
87 期初現金及約當現金	15,785,721
88 期末現金及約當現金	15,841,081

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 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	99,599,781	7,502,403	107,102,184	收入
勞務收入	379,162		379,162	勞務收入
財產收入	30,239	7,365,343	7,395,582	財產收益
政府撥入收入	99,186,000		99,186,000	政府撥入收入
其他收入	4,380	137,060	141,440	其他收入
基金用途	99,179,647	15,462,941	114,642,588	支出
用人費用	83,234,976		83,234,976	人事支出
服務費用	2,809,791	12,781,947	15,591,738	業務支出
材料及用品費	12,572,635	-12,572,635		
租金、償債、利息及相關手續費	201,312	-201,312		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
捐助、補助與獎助	163,833		163,833	獎補助支出
		28,462	28,462	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	183,150	-183,150		
		13,955,494	13,955,494	折舊、折耗及攤銷
其他	5,950	1,662,135	1,668,085	其他支出
本期賸餘(短絀)	420,134	-7,960,538	-7,540,404	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,242,907	222,224,134	227,467,041	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,663,041	214,263,596	219,926,637	期末淨資產

註：一、財產收益調整7,365,343元：(1)教育處預算內補助增置固定資產4,490,195元(含建功高中辦理推動中小學數位學習精進方案既有學習載具管理系統採購105,020元、北門國小辦理無線網路建置採購1,477,500元、大湖國小辦理EMS能源管理系統採購231,947元及龍山國小辦理校園無線網路新增汰換網路交換器採購59,480元)。(2)資產重分類增值2,875,148元。

二、其他收入調整137,060元：(1)教育處預算外補助購置籃球架111,060元。(2)外界捐款購置紫外線殺菌燈26,000元。

三、財產損失調整28,462元：資產報廢損失28,462元。

四、其他支出調整1,662,135元：資產重分類減值1,662,135元。

主辦會計人員：

會計室主任 曾淑萍

基金主持人：

校長謝大才