

14-421

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

113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218人；特教班1班，學生人數23人；體育班3班，學生人數64人。

113學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數225人；特教班1班，學生人數22人；體育班3班，學生人數69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	104,715,000	105,935,763	1,220,763	
勞務收入	45,000	1,140,422	1,095,422	
服務收入	45,000	1,140,422	1,095,422	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	18,000	136,334	118,334	
財產處分收入	10,000	89,866	79,866	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
利息收入	8,000	46,468	38,468	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	104,652,000	104,652,000	0	
公庫撥款收入	102,222,000	101,416,928	-805,072	
政府其他撥入收入	2,430,000	3,235,072	805,072	教育部推動各項政策，補助113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	7,007	7,007	
雜項收入	0	7,007	7,007	主要係破壞公物賠償收入，依實核收。
基金用途	107,266,000	100,877,740	-6,388,260	
國民教育計畫	101,306,000	95,268,264	-6,037,736	主要係用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	5,675,000	5,335,926	-339,074	主要係支付月退休金依實核付。
建築及設備計畫	285,000	273,550	-11,450	依實際需求覈實支應。

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113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億593萬5,763元，較預算數1億471萬5,000元，增加122萬763元。

(二)本年度基金用途1億87萬7,740元，較預算數1億726萬6,000元，減少638萬8,260元。

(三)本年度賸餘505萬8,023元，較預算數(短絀)255萬1,000元，增加賸餘760萬9,023元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增604萬3,794元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數2,188萬4,875元，主要增加原因係銀行存款-市庫存款增加。

(二)長期貸墊款及準備金0元。

(三)固定資產本年度決算數2億1,382萬3,830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21萬3,094元，主要增加原因係購置電腦軟體。

(五)其他資產0元，主要減少原因係其他應收款減少。

(六)流動負債1,036萬174元，主要增加原因係應付代收款增加。

(七)其他負債80萬3,637元，主要減少原因係存入保證金減少。

(八)淨資產2億2,475萬7,988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2,188萬4,875元，其中1,288萬4,789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 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	104,715,000	100.00	105,935,763	100.00	1,220,763	1.17	99,599,781	100.00
43 勞務收入	45,000	0.04	1,140,422	1.08	1,095,422	2,434.27	379,162	0.38
431服務收入	45,000	0.04	1,140,422	1.08	1,095,422	2,434.27	379,162	0.38
45 財產收入	18,000	0.02	136,334	0.13	118,334	657.41	30,239	0.03
451財產處分收入	10,000	0.01	89,866	0.08	79,866	798.66		
454利息收入	8,000	0.01	46,468	0.04	38,468	480.85	30,239	0.03
46 政府撥入收入	104,652,000	99.94	104,652,000	98.79		0.00	99,186,000	99.58
462公庫撥款收入	102,222,000	97.62	101,416,928	95.73	-805,072	-0.79	96,386,168	96.77
46Y政府其他撥入收入	2,430,000	2.32	3,235,072	3.05	805,072	33.13	2,799,832	2.81
4Y 其他收入			7,007	0.01	7,007	0.00	4,380	0.00
4YY雜項收入			7,007	0.01	7,007		4,380	0.00
5 基金用途	107,266,000	102.44	100,877,740	95.23	-6,388,260	-5.96	99,179,647	99.58
53 國民教育計畫	101,306,000	96.74	95,268,264	89.93	-6,037,736	-5.96	93,912,469	94.29
5L 一般行政管理計畫	5,675,000	5.42	5,335,926	5.04	-339,074	-5.97	5,084,028	5.10
5M 建築及設備計畫	285,000	0.27	273,550	0.26	-11,450	-4.02	183,150	0.18
購建固定資產	285,000	0.27	273,550	0.26	-11,450	-4.02	183,150	0.18
本期賸餘（短絀）	-2,551,000		5,058,023		7,609,023	-298.28	420,134	
期初基金餘額	2,703,907		5,663,041		2,959,134	109.44	5,242,907	
解繳公庫								
期末基金餘額	152,907		10,721,064		10,568,157	6,911.49	5,663,041	

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 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	104,715,000	105,935,763	1,220,763	1.17	
43 勞務收入	45,000	1,140,422	1,095,422	2,434.27	
431服務收入	45,000	1,140,422	1,095,422	2,434.27	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	18,000	136,334	118,334	657.41	
451財產處分收入	10,000	89,866	79,866	798.66	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
454利息收入	8,000	46,468	38,468	480.85	主要係113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	104,652,000	104,652,000		0.00	
462公庫撥款收入	102,222,000	101,416,928	-805,072	-0.79	
46Y政府其他撥入收入	2,430,000	3,235,072	805,072	33.13	主要係教育部推動各項政策，補助113年1月至12月人事經費。
4Y 其他收入		7,007	7,007	0.00	
4YY雜項收入		7,007	7,007	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 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	107,266,000	100,877,740	-6,388,260	-5.96	
53 國民教育計畫	101,306,000	95,268,264	-6,037,736	-5.96	
1 用人費用	83,578,000	78,122,917	-5,455,083	-6.53	
11 正式員額薪資	54,134,000	51,295,218	-2,838,782	-5.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,303,000	1,205,884	-1,097,116	-47.64	
13 加（夜）班費	1,276,000	1,278,544	2,544	0.20	
15 獎金	14,526,000	13,009,466	-1,516,534	-10.44	
16 退休及卹償金	5,863,000	5,664,082	-198,918	-3.39	
18 福利費	5,476,000	5,669,723	193,723	3.54	
2 服務費用	3,106,000	3,238,621	132,621	4.27	
21 水電費	431,000	432,330	1,330	0.31	
22 郵電費	104,000	58,290	-45,710	-43.95	
23 旅運費	17,000	11,021	-5,979	-35.17	
24 印刷裝訂與廣告費	18,000		-18,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	358,000	766,552	408,552	114.12	
26 保險費	2,000	1,455	-545	-27.25	
27 一般服務費	2,019,000	1,812,644	-206,356	-10.22	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算金額1,317,000元，決算金額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，預算金額444,000元，決算金額239,280元。
28 專業服務費	85,000	84,360	-640	-0.75	
29 公共關係費	72,000	71,969	-31	-0.04	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71,969元。
3 材料及用品費	14,126,000	13,501,606	-624,394	-4.42	
31 使用材料費	19,000	5,570	-13,430	-70.68	
32 用品消耗	14,107,000	13,496,036	-610,964	-4.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	216,000	195,318	-20,682	-9.58	
45 雜項設備租金	216,000	195,318	-20,682	-9.58	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,410	-1,590	-8.37	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	233,000	188,992	-44,008	-18.89	
72 捐助、補助與獎助	216,000	172,992	-43,008	-19.91	

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 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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	16,000	10,000	166.67	
75 競賽及交流活動費	11,000		-11,000	-100.00	
9 其他	28,000	3,400	-24,600	-87.86	
91 其他支出	28,000	3,400	-24,600	-87.86	
5L 一般行政管理計畫	5,675,000	5,335,926	-339,074	-5.97	
1 用人費用	5,675,000	5,335,926	-339,074	-5.97	
16 退休及卹償金	5,675,000	5,335,926	-339,074	-5.97	
5M 建築及設備計畫	285,000	273,550	-11,450	-4.02	
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	285,000	273,550	-11,450	-4.02	
51 購建固定資產	285,000	273,550	-11,450	-4.02	

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	417,329,684	203,066,088	285,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	23,047,702	22,197,253	
房屋及建築	321,771,455	127,522,337	
機械及設備	37,007,774	29,486,575	99,200
交通及運輸設備	4,265,566	2,502,071	82,000
雜項設備	31,084,037	21,357,852	103,800
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	153,150		
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522萬3,809元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為冷氣電源改善工程及虎林科技中心教室裝修工程(含設計監造費用)。
- (2)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加276萬4,437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數位學習大屏幕、筆記型電腦及自造中心雕刻機等設備；減少主要原因為報廢顯微鏡及印表機等設備。
- (3)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加49萬9,891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新竹市能源管理系統EMS監測器等設備；減少主要原因為報廢音響綜合擴大機等設備。
- (4)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加290萬7,935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健身器材及自造中心控式電視等設備；減少主要原因為報廢木魚及電子式黑板等設備。
- (5)電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加16萬8,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為跨平台數位電子軟體採購；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

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		
11,849,072	86,000	1,694,775	10,380,969	214,036,924
			404,798	445,651
5,223,809			6,666,010	192,806,917
2,863,637		689,823	1,747,618	7,947,395
581,891		395,000	62,950	1,887,436
3,011,735		501,896	1,499,593	10,736,431
168,000	86,000	108,056		213,094

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		94,000		5,200	99,200	99,200		
機械及設備		94,000		5,200	99,200	99,200		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		34,000		48,000	82,000	81,250	-750	
交通及運輸設備		34,000		48,000	82,000	81,250	-750	
購建中固定資產								
雜項設備		157,000		-53,200	103,800	93,100	-10,700	
雜項設備		157,000		-53,200	103,800	93,100	-10,700	
購建中固定資產								
合 計		285,000			285,000	273,550	-11,450	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	54	55	1	職員比較增減增加2人，係因新增棒球專任運動教練1人(112年12月6日府教學字第1120185649號)，及教育部補助增置國民中學專長教師員額實施計畫-國中1000專案1人(113年1月25日府教學字第1130025425號函)。
職員	51	53	2	
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
合 計	54	55	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—新竹市立虎林國民中學
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	54,134,000		1,276,000		14,526,000	5,863,000		5,476,000		81,275,000	2,303,000	83,578,000
正式人員	54,134,000		1,276,000		14,526,000	5,863,000		5,476,000		81,275,000		81,275,000
兼任人員											2,303,000	2,303,000
一般行政管理計畫						5,675,000				5,675,000		5,675,000
其他人員						5,675,000				5,675,000		5,675,000
合 計	54,134,000		1,276,000		14,526,000	11,538,000		5,476,000		86,950,000	2,303,000	89,253,000

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239,280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 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
51,295,218		1,278,544		13,009,466	5,664,082		5,669,723		76,917,033	1,205,884	78,122,917
51,295,218		1,278,544		13,009,466	5,636,748		5,629,425		76,849,401		76,849,401
					27,334		40,298		67,632	1,205,884	1,273,516
					5,335,926				5,335,926		5,335,926
					5,335,926				5,335,926		5,335,926
51,295,218		1,278,544		13,009,466	11,000,008		5,669,723		82,252,959	1,205,884	83,458,843

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：一百十二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），人數57人，預算數6,837,000元，決算數6,213,731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47人，預算數7,609,000元，決算數6,710,735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7人，預算數80,000元，決算數85,000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

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			107,266,000		100,877,740			-6,388,260	-5.96	
國民教育計畫			101,306,000		95,268,264			-6,037,736	-5.96	
一般行政管理 計畫			5,675,000		5,335,926			-339,074	-5.97	
建築及設備計 畫			285,000		273,550			-11,450	-4.02	

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	89,253,000	83,458,843	-5,794,157	-6.49
11 正式員額薪資	54,134,000	51,295,218	-2,838,782	-5.24
12 聘僱及兼職人員薪資	2,303,000	1,205,884	-1,097,116	-47.64
13 加（夜）班費	1,276,000	1,278,544	2,544	0.20
15 獎金	14,526,000	13,009,466	-1,516,534	-10.44
16 退休及卹償金	11,538,000	11,000,008	-537,992	-4.66
18 福利費	5,476,000	5,669,723	193,723	3.54
2 服務費用	3,106,000	3,238,621	132,621	4.27
21 水電費	431,000	432,330	1,330	0.31
22 郵電費	104,000	58,290	-45,710	-43.95
23 旅運費	17,000	11,021	-5,979	-35.17
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	358,000	766,552	408,552	114.12
26 保險費	2,000	1,455	-545	-27.25
27 一般服務費	2,019,000	1,812,644	-206,356	-10.22
28 專業服務費	85,000	84,360	-640	-0.75
29 公共關係費	72,000	71,969	-31	-0.04
3 材料及用品費	14,126,000	13,501,606	-624,394	-4.42
31 使用材料費	19,000	5,570	-13,430	-70.68
32 用品消耗	14,107,000	13,496,036	-610,964	-4.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	216,000	195,318	-20,682	-9.58
45 雜項設備租金	216,000	195,318	-20,682	-9.58
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	285,000	273,550	-11,450	-4.02
51 購建固定資產	285,000	273,550	-11,450	-4.02
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,410	-1,590	-8.37
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	233,000	188,992	-44,008	-18.89
72 捐助、補助與獎助	216,000	172,992	-43,008	-19.91
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	16,000	10,000	166.67
75 競賽及交流活動費	11,000	0	-11,000	-100.00
9 其他	28,000	3,400	-24,600	-87.86
91 其他支出	28,000	3,400	-24,600	-87.86
合 計	107,266,000	100,877,740	-6,388,260	-5.96

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

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	235,921,799	100.00	230,107,065	100.00	5,814,734	2.53
流動資產	21,884,875	9.28	15,841,815	6.88	6,043,060	38.15
現金	21,884,875	9.28	15,841,081	6.88	6,043,794	38.15
銀行存款	21,884,875	9.28	15,841,081	6.88	6,043,794	38.15
應收款項	0	0.00	734	0.00	-734	-100.00
其他應收款	0	0.00	734	0.00	-734	-100.00
固定資產	213,823,830	90.63	214,110,446	93.05	-286,616	-0.13
土地改良物	445,651	0.19	850,449	0.37	-404,798	-47.60
土地改良物	23,047,702	9.77	23,047,702	10.02	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-22,602,051	-9.58	-22,197,253	-9.65	-404,798	1.82
房屋建築及設備	192,806,917	81.72	194,249,118	84.42	-1,442,201	-0.74
房屋建築及設備	326,995,264	138.60	321,771,455	139.84	5,223,809	1.62
累計折舊-房屋建築及設備	-134,188,347	-56.88	-127,522,337	-55.42	-6,666,010	5.23
機械及設備	7,947,395	3.37	7,521,199	3.27	426,196	5.67
機械及設備	39,181,588	16.61	37,007,774	16.08	2,173,814	5.87
累計折舊-機械及設備	-31,234,193	-13.24	-29,486,575	-12.81	-1,747,618	5.93
交通及運輸設備	1,887,436	0.80	1,763,495	0.77	123,941	7.03
交通及運輸設備	4,452,457	1.89	4,265,566	1.85	186,891	4.38
累計折舊-交通及運輸設備	-2,565,021	-1.09	-2,502,071	-1.09	-62,950	2.52
雜項設備	10,736,431	4.55	9,726,185	4.23	1,010,246	10.39
雜項設備	33,593,876	14.24	31,084,037	13.51	2,509,839	8.07
累計折舊-雜項設備	-22,857,445	-9.69	-21,357,852	-9.28	-1,499,593	7.02
無形資產	213,094	0.09	153,150	0.07	59,944	39.14
無形資產	213,094	0.09	153,150	0.07	59,944	39.14
電腦軟體	213,094	0.09	153,150	0.07	59,944	39.14
其他資產	0	0.00	1,654	0.00	-1,654	-100.00
什項資產	0	0.00	1,654	0.00	-1,654	-100.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00	1,654	0.00	-1,654	-100.00
合 計	235,921,799	100.00	230,107,065	100.00	5,814,734	2.53

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	11,163,811	4.73	10,180,428	4.42	983,383	9.66
流動負債	10,360,174	4.39	9,164,176	3.98	1,195,998	13.05
應付款項	9,977,462	4.23	8,976,676	3.90	1,000,786	11.15
應付代收款	8,196,449	3.47	7,223,397	3.14	973,052	13.47
應付費用	1,781,013	0.75	1,753,279	0.76	27,734	1.58
預收款項	382,712	0.16	187,500	0.08	195,212	104.11
預收收入	382,712	0.16	187,500	0.08	195,212	104.11
其他負債	803,637	0.34	1,016,252	0.44	-212,615	-20.92
什項負債	803,637	0.34	1,016,252	0.44	-212,615	-20.92
存入保證金	803,637	0.34	1,016,252	0.44	-212,615	-20.92
淨資產	224,757,988	95.27	219,926,637	95.58	4,831,351	2.20
淨資產	224,757,988	95.27	219,926,637	95.58	4,831,351	2.20
淨資產	224,757,988	95.27	219,926,637	95.58	4,831,351	2.20
累積餘額	224,757,988	95.27	219,926,637	95.58	4,831,351	2.20
合 計	235,921,799	100.00	230,107,065	100.00	5,814,734	2.53

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	106,054,063	100.00	107,102,184	100.00	-1,048,121	-0.98
勞務收入	1,140,422	1.08	379,162	0.35	761,260	200.77
服務收入	1,140,422	1.08	379,162	0.35	761,260	200.77
財產收益	136,334	0.13	7,395,582	6.91	-7,259,248	-98.16
財產孳息收入	46,468	0.04	30,239	0.03	16,229	53.67
財產交易利益	89,866	0.08	4,490,195	4.19	-4,400,329	-98.00
其他財產收入	0	0.00	2,875,148	2.68	-2,875,148	-100.00
政府撥入收入	104,652,000	98.68	99,186,000	92.61	5,466,000	5.51
公庫撥款收入	101,416,928	95.63	96,386,168	89.99	5,030,760	5.22
政府其他撥入收入	3,235,072	3.05	2,799,832	2.61	435,240	15.55
其他收入	125,307	0.12	141,440	0.13	-16,133	-11.41
受贈收入	0	0.00	26,000	0.02	-26,000	-100.00
雜項收入	125,307	0.12	115,440	0.11	9,867	8.55
支出	112,632,684	106.20	114,642,588	107.04	-2,009,904	-1.75
人事支出	83,458,843	78.69	83,234,976	77.72	223,867	0.27
人事支出	83,458,843	78.69	83,234,976	77.72	223,867	0.27
業務支出	16,968,955	16.00	15,591,738	14.56	1,377,217	8.83
業務支出	16,968,955	16.00	15,591,738	14.56	1,377,217	8.83
獎補助支出	172,992	0.16	163,833	0.15	9,159	5.59
其他獎補捐助	172,992	0.16	163,833	0.15	9,159	5.59
財產損失	15,444	0.01	28,462	0.03	-13,018	-45.74
財產交易損失	15,444	0.01	28,462	0.03	-13,018	-45.74
折舊、折耗及攤銷	12,013,050	11.33	13,955,494	13.03	-1,942,444	-13.92
固定資產折舊	11,904,994	11.23	13,854,418	12.94	-1,949,424	-14.07
無形資產攤銷	108,056	0.10	101,076	0.09	6,980	6.91
其他支出	3,400	0.00	1,668,085	1.56	-1,664,685	-99.80
其他支出	3,400	0.00	1,668,085	1.56	-1,664,685	-99.80
本期賸餘（短絀）	-6,578,621	-6.20	-7,540,404	-7.04	961,783	-12.76
期初淨資產	219,926,637	207.37	227,467,041	212.38	-7,540,404	-3.31
解繳公庫						
淨資產調整數	11,409,972				11,409,972	
期末淨資產	224,757,988	211.93	219,926,637	205.34	4,831,351	2.20

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)	-6,578,621
8002 調整非現金項目	13,017,060
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,438,439
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	1,033,325
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,215,355
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-182,030
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	606,187
8404 減少短期債務及其他負債	-818,802
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-212,615
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,043,794
87 期初現金及約當現金	15,841,081
88 期末現金及約當現金	21,884,875

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 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	105,935,763	118,300	106,054,063	收入
勞務收入	1,140,422		1,140,422	勞務收入
財產收入	136,334		136,334	財產收益
政府撥入收入	104,652,000		104,652,000	政府撥入收入
其他收入	7,007	118,300	125,307	其他收入
基金用途	100,877,740	11,754,944	112,632,684	支出
用人費用	83,458,843		83,458,843	人事支出
服務費用	3,238,621	13,730,334	16,968,955	業務支出
材料及用品費	13,501,606	-13,501,606		
租金、償債、利息及相關手續費	195,318	-195,318		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
捐助、補助與獎助	172,992		172,992	獎補助支出
		15,444	15,444	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	273,550	-273,550		
		12,013,050	12,013,050	折舊、折耗及攤銷
其他	3,400		3,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,058,023	-11,636,644	-6,578,621	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,663,041	214,263,596	219,926,637	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,409,972	11,409,972	淨資產調整數
期末基金餘額	10,721,064	214,036,924	224,757,988	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、其他收入調整118,300元：

(1)教育處預算外經費增置固定資產101,500元。

(2)校內午餐費增置固定資產16,800元。

二、財產損失調整15,444元：資產報廢損失15,444元。

三、淨資產調整11,409,972元：

教育處預算內補助經費增置固定資產11,409,972元(含高峰國小辦理112-114年度數位學習一師一載具計畫平版電腦採購249,000元、大湖國小辦理新竹市能源管理系統EMS建置案382,642元、民富國小辦理112年教育部補助專科教室無線網路建置案無線網路基地台56,000元、高峰國小辦理數位學習補助班班有大屏1,038,178元及跨平台數位電子軟體168,000元、舊社國小辦理電腦汰換53,000元、育賢國中辦理圖書100,000元、光華國中辦理114年度數位學習一師一載具個人電腦147,500元)。

主辦會計人員：

會計室邱子軒
主任

基金主持人：

校長謝大才