

14-421

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

目次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表	第 6 頁至第 7 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233人；特教班1班，學生人數22人；體育班3班，學生人數63人。

114學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數250人；特教班1班，學生人數21人；體育班3班，學生人數61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	100,232,000	102,865,276	2,633,276	
勞務收入	100,000	1,166,116	1,066,116	
服務收入	100,000	1,166,116	1,066,116	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	30,000	78,111	48,111	
財產處分收入	10,000	13,892	3,892	主要係變賣財產及廢舊物品處分收入，依實核收。
利息收入	20,000	64,219	44,219	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	100,102,000	101,602,000	1,500,000	
公庫撥款收入	97,323,000	97,812,638	489,638	主要係用人費用辦理代理教師提敘超支併決算，增列公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	2,779,000	3,789,362	1,010,362	教育部推動各項政策，補助114年1月至12月人事經費費，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	19,049	19,049	
雜項收入	0	19,049	19,049	主要係破壞公物賠償收入，依實核收。
基金用途	103,198,000	102,417,529	-780,471	
國民教育計畫	97,167,000	96,440,322	-726,678	主要係用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	5,731,000	5,556,225	-174,775	主要係支付月退休金依實核付。
建築及設備計畫	300,000	420,982	120,982	本年度奉准先行辦理並補辦預算購置布幕、投影機及辦理大廳儲藏間工程，依實核付。

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114年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億286萬5,276元，較預算數1億23萬2,000元，增加263萬3,276元。

(二)本年度基金用途1億241萬7,529元，較預算數1億319萬8,000元，減少78萬471元。

(三)本年度賸餘44萬7,747元，較預算數短絀296萬6,000元，增加賸餘341萬3,747元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減138萬4,064元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數2,050萬811元，主要減少原因係銀行存款-保管金專戶減少。

(二)長期貸墊款及準備金0元。

(三)固定資產本年度決算數2億3,098萬886元，主要增加原因係教育處預算內經費增置固定資產。

(四)無形資產本年度決算數15萬3,238元，主要減少原因係電腦軟體攤銷。

(五)其他資產2萬6,880元，主要增加原因係暫付及待結轉帳項增加。

(六)流動負債853萬9,693元，主要減少原因係應付代收款減少。

(七)其他負債81萬9,187元，主要增加原因係存入保證金增加。

(八)淨資產2億4,230萬2,935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2,050萬811元，其中1,292萬584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	1,500,000
53國民教育計畫	114.12.30府主決字第1140215323號函	800,000
總計		2,300,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明如下：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
購置雜項設備	114.10.30府主決字第1140180030號函	84,000
擴充改良房屋建築及設備	114.12.30府主決字第1140215373號函	46,000
總計		130,000

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114年度

(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 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	100,232,000	100.00	102,865,276	100.00	2,633,276	2.63	105,935,763	100.00
43 勞務收入	100,000	0.10	1,166,116	1.13	1,066,116	1,066.12	1,140,422	1.08
431服務收入	100,000	0.10	1,166,116	1.13	1,066,116	1,066.12	1,140,422	1.08
45 財產收入	30,000	0.03	78,111	0.08	48,111	160.37	136,334	0.13
451財產處分收入	10,000	0.01	13,892	0.01	3,892	38.92	89,866	0.08
454利息收入	20,000	0.02	64,219	0.06	44,219	221.10	46,468	0.04
46 政府撥入收入	100,102,000	99.87	101,602,000	98.77	1,500,000	1.50	104,652,000	98.79
462公庫撥款收入	97,323,000	97.10	97,812,638	95.09	489,638	0.50	101,416,928	95.73
46Y政府其他撥入收入	2,779,000	2.77	3,789,362	3.68	1,010,362	36.36	3,235,072	3.05
4Y 其他收入			19,049	0.02	19,049	0.00	7,007	0.01
4YY雜項收入			19,049	0.02	19,049		7,007	0.01
5 基金用途	103,198,000	102.96	102,417,529	99.56	-780,471	-0.76	100,877,740	95.23
53 國民教育計畫	97,167,000	96.94	96,440,322	93.75	-726,678	-0.75	95,268,264	89.93
5L 一般行政管理計畫	5,731,000	5.72	5,556,225	5.40	-174,775	-3.05	5,335,926	5.04
5M 建築及設備計畫	300,000	0.30	420,982	0.41	120,982	40.33	273,550	0.26
購建固定資產	300,000	0.30	420,982	0.41	120,982	40.33	273,550	0.26
本期賸餘 (短絀)	-2,966,000		447,747		3,413,747	-115.10	5,058,023	
期初基金餘額	3,112,041		10,721,064		7,609,023	244.50	5,663,041	
解繳公庫								
期末基金餘額	146,041		11,168,811		11,022,770	7,547.72	10,721,064	

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 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	100,232,000	102,865,276	2,633,276	2.63	
43 勞務收入	100,000	1,166,116	1,066,116	1,066.12	
431服務收入	100,000	1,166,116	1,066,116	1,066.12	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	30,000	78,111	48,111	160.37	
451財產處分收入	10,000	13,892	3,892	38.92	主要係變賣財產及廢舊物品處分收入，依實核收。
454利息收入	20,000	64,219	44,219	221.10	主要係114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	100,102,000	101,602,000	1,500,000	1.50	
462公庫撥款收入	97,323,000	97,812,638	489,638	0.50	
46Y政府其他撥入收入	2,779,000	3,789,362	1,010,362	36.36	教育部推動各項政策，補助114年1月至12月人事經費，增列政府其他撥入收入。
4Y 其他收入		19,049	19,049	0.00	
4YY雜項收入		19,049	19,049	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 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	103,198,000	102,417,529	-780,471	-0.76	
53 國民教育計畫	97,167,000	96,440,322	-726,678	-0.75	
1 用人費用	79,256,000	78,919,949	-336,051	-0.42	
11 正式員額薪資	51,146,000	51,901,995	755,995	1.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,243,000	1,646,764	-596,236	-26.58	
13 加（夜）班費	1,391,000	1,384,113	-6,887	-0.50	
15 獎金	13,338,000	12,655,862	-682,138	-5.11	
16 退休及卹償金	5,925,000	5,581,895	-343,105	-5.79	
18 福利費	5,213,000	5,749,320	536,320	10.29	
2 服務費用	3,265,000	3,588,814	323,814	9.92	
21 水電費	377,000	551,378	174,378	46.25	
22 郵電費	104,000	62,982	-41,018	-39.44	
23 旅運費	17,000	9,073	-7,927	-46.63	
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	20,900	11,900	132.22	
25 修理保養及保固費	497,000	767,268	270,268	54.38	
26 保險費	2,000	1,398	-602	-30.10	
27 一般服務費	2,102,000	2,013,923	-88,077	-4.19	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,386,000元，決算數1,336,891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455,000元，決算數404,026元。
28 專業服務費	85,000	89,900	4,900	5.76	
29 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01	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71,992元。
3 材料及用品費	14,163,000	13,474,532	-688,468	-4.86	
31 使用材料費	49,000	14,604	-34,396	-70.20	
32 用品消耗	14,114,000	13,459,928	-654,072	-4.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	216,000	193,320	-22,680	-10.50	
45 雜項設備租金	216,000	193,320	-22,680	-10.50	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	74,590	55,590	292.58	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	7,000	63,360	56,360	805.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,000	185,717	-33,283	-15.20	
72 捐助、補助與獎助	190,000	167,717	-22,283	-11.73	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			

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 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	%	
75 競賽及交流活動費	11,000		-11,000	-100.00	
9 其他	29,000	3,400	-25,600	-88.28	
91 其他支出	29,000	3,400	-25,600	-88.28	
5L 一般行政管理計畫	5,731,000	5,556,225	-174,775	-3.05	
1 用人費用	5,731,000	5,556,225	-174,775	-3.05	
16 退休及卹償金	5,731,000	5,556,225	-174,775	-3.05	
5M 建築及設備計畫	300,000	420,982	120,982	40.33	
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	300,000	420,982	120,982	40.33	
51 購建固定資產	300,000	420,982	120,982	40.33	購建固定資產：1.可用預算數為430,000元：法定預算數300,000元，本年度奉准先行辦理數130,000元。2.決算數420,982元：法定預算數執行數291,860元，本年度奉准先行辦理數執行數129,122元，執行率97.90%。

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	427,483,981	213,447,057	430,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	23,047,702	22,602,051	
房屋及建築	326,995,264	134,188,347	59,000
機械及設備	39,181,588	31,234,193	124,500
交通及運輸設備	4,452,457	2,565,021	154,500
雜項設備	33,593,876	22,857,445	92,000
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	213,094		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.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674萬6,508元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為新建棒球打擊投捕練習場地工程。

(2)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加563萬1,568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觸屏黑板等設備；減少主要原因為報廢割草機等設備及撥出資產至數位實驗高中。

(3)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加13萬9,350元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置電話網路智慧總機、柵欄機等設備；減少主要原因為報廢綜合擴大機等設備及撥出資產至數位實驗高中。

(4)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加31萬7,877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圖書及投影機等設備；減少主要原因為報廢冷氣機等設備及撥出資產至數位實驗高中。

(5)購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加1,794萬3,793元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為數位實驗高中校舍裝修工程。

新竹市立虎林國民中學

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		
31,354,096	139,056	7,566,452	6,690,444	231,134,124
			69,431	376,220
6,805,508			7,091,468	192,520,957
5,756,068		2,510,607	739,375	10,453,481
293,850		395,349	137,223	1,648,714
409,877		4,455,640	-1,347,053	8,037,721
17,943,793				17,943,793
145,000	139,056	204,856		153,238

註：(6)電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加14萬5,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置基本設計識別系統；減少原因為無形資產攤銷。
2. 本年度奉准先行辦理13萬元。

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			46,000	13,000	59,000	58,360	-640	
房屋及建築			46,000	13,000	59,000	58,360	-640	
購建中固定資產								
機械及設備		62,000		62,500	124,500	124,360	-140	
機械及設備		62,000		62,500	124,500	124,360	-140	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		68,000		86,500	154,500	154,500		
交通及運輸設備		68,000		86,500	154,500	154,500		
購建中固定資產								
雜項設備		170,000	84,000	-162,000	92,000	83,762	-8,238	
雜項設備		170,000	84,000	-162,000	92,000	83,762	-8,238	
購建中固定資產								
合 計		300,000	130,000		430,000	420,982	-9,018	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	55	56	1	職員比較增減增加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）。
職員	53	54	1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	55	56	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 114 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	51,146,000		1,391,000		13,338,000	5,925,000		5,213,000		77,013,000	2,243,000	79,256,000
正式人員	51,146,000		1,391,000		13,338,000	5,925,000		5,213,000		77,013,000		77,013,000
兼任人員											2,243,000	2,243,000
一般行政管理計畫						5,731,000				5,731,000		5,731,000
其他人員						5,731,000				5,731,000		5,731,000
合 計	51,146,000		1,391,000		13,338,000	11,656,000		5,213,000		82,744,000	2,243,000	84,987,000

備註說明：

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1,386,000元，決算數1,336,891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455,000元，決算數404,026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 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
51,901,995		1,384,113		12,655,862	5,581,895		5,749,320		77,273,185	1,646,764	78,919,949
51,901,995		1,384,113		12,655,862	5,581,895		5,749,320		77,273,185		77,273,185
										1,646,764	1,646,764
					5,556,225				5,556,225		5,556,225
					5,556,225				5,556,225		5,556,225
51,901,995		1,384,113		12,655,862	11,138,120		5,749,320		82,829,410	1,646,764	84,476,174

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：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58人，預算數6,206,000元，決算數6,360,562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43人，預算數7,097,000元，決算數6,225,300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；行政院院授人給授字第11300034192號令)，人數3人，預算數35,000元，決算數70,000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—新竹市立虎林國民中學
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	%	金額	%	
總 計			103,198,000		102,417,529			-780,471	-0.76	
國民教育計畫			97,167,000		96,440,322			-726,678	-0.75	
一般行政管理 計畫			5,731,000		5,556,225			-174,775	-3.05	
建築及設備計 畫			300,000		420,982			120,982	40.33	1.可用預算數 為430,000元：法定 預算 數300,000元，本年 度奉准先行辦理 數130,000元。2.決 算數420,982元：法 定預算數執行 數291,860元，本年 度奉准先行辦理數 執行 數129,122元，執行 率97.90%。

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	84,987,000	84,476,174	-510,826	-0.60
11 正式員額薪資	51,146,000	51,901,995	755,995	1.48
12 聘僱及兼職人員薪資	2,243,000	1,646,764	-596,236	-26.58
13 加(夜)班費	1,391,000	1,384,113	-6,887	-0.50
15 獎金	13,338,000	12,655,862	-682,138	-5.11
16 退休及卹償金	11,656,000	11,138,120	-517,880	-4.44
18 福利費	5,213,000	5,749,320	536,320	10.29
2 服務費用	3,265,000	3,588,814	323,814	9.92
21 水電費	377,000	551,378	174,378	46.25
22 郵電費	104,000	62,982	-41,018	-39.44
23 旅運費	17,000	9,073	-7,927	-46.63
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	20,900	11,900	132.22
25 修理保養及保固費	497,000	767,268	270,268	54.38
26 保險費	2,000	1,398	-602	-30.10
27 一般服務費	2,102,000	2,013,923	-88,077	-4.19
28 專業服務費	85,000	89,900	4,900	5.76
29 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01
3 材料及用品費	14,163,000	13,474,532	-688,468	-4.86
31 使用材料費	49,000	14,604	-34,396	-70.20
32 用品消耗	14,114,000	13,459,928	-654,072	-4.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	216,000	193,320	-22,680	-10.50
45 雜項設備租金	216,000	193,320	-22,680	-10.50
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	300,000	420,982	120,982	40.33
51 購建固定資產	300,000	420,982	120,982	40.33
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	74,590	55,590	292.58
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	63,360	56,360	805.14
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,000	185,717	-33,283	-15.20
72 捐助、補助與獎助	190,000	167,717	-22,283	-11.73
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	11,000	0	-11,000	-100.00
9 其他	29,000	3,400	-25,600	-88.28
91 其他支出	29,000	3,400	-25,600	-88.28
合 計	103,198,000	102,417,529	-780,471	-0.76

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 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	71,992	-8	-0.01	
291 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01	
統計所需項目	461,000	471,206	10,206	2.21	
27D 計時與計件人員酬金	455,000	404,026	-50,974	-11.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	10,000	4,000	66.67	
665 未足額進用身障人員差額補助費		57,180	57,180		

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	251,661,815	100.00	235,921,799	100.00	15,740,016	6.67
流動資產	20,500,811	8.15	21,884,875	9.28	-1,384,064	-6.32
現金	20,500,811	8.15	21,884,875	9.28	-1,384,064	-6.32
銀行存款	20,500,811	8.15	21,884,875	9.28	-1,384,064	-6.32
固定資產	230,980,886	91.78	213,823,830	90.63	17,157,056	8.02
土地改良物	376,220	0.15	445,651	0.19	-69,431	-15.58
土地改良物	23,047,702	9.16	23,047,702	9.77	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-22,671,482	-9.01	-22,602,051	-9.58	-69,431	0.31
房屋建築及設備	192,520,957	76.50	192,806,917	81.72	-285,960	-0.15
房屋建築及設備	333,800,772	132.64	326,995,264	138.60	6,805,508	2.08
累計折舊-房屋建築及設備	-141,279,815	-56.14	-134,188,347	-56.88	-7,091,468	5.28
機械及設備	10,453,481	4.15	7,947,395	3.37	2,506,086	31.53
機械及設備	42,427,049	16.86	39,181,588	16.61	3,245,461	8.28
累計折舊-機械及設備	-31,973,568	-12.70	-31,234,193	-13.24	-739,375	2.37
交通及運輸設備	1,648,714	0.66	1,887,436	0.80	-238,722	-12.65
交通及運輸設備	4,350,958	1.73	4,452,457	1.89	-101,499	-2.28
累計折舊-交通及運輸設備	-2,702,244	-1.07	-2,565,021	-1.09	-137,223	5.35
雜項設備	8,037,721	3.19	10,736,431	4.55	-2,698,710	-25.14
雜項設備	29,548,113	11.74	33,593,876	14.24	-4,045,763	-12.04
累計折舊-雜項設備	-21,510,392	-8.55	-22,857,445	-9.69	1,347,053	-5.89
購建中固定資產	17,943,793	7.13	0	0.00	17,943,793	0.00
購建中固定資產	17,943,793	7.13	0	0.00	17,943,793	0.00
無形資產	153,238	0.06	213,094	0.09	-59,856	-28.09
無形資產	153,238	0.06	213,094	0.09	-59,856	-28.09
電腦軟體	153,238	0.06	213,094	0.09	-59,856	-28.09
其他資產	26,880	0.01	0	0.00	26,880	0.00
什項資產	26,880	0.01	0	0.00	26,880	0.00
暫付及待結轉帳項	26,880	0.01	0	0.00	26,880	0.00
合 計	251,661,815	100.00	235,921,799	100.00	15,740,016	6.67

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	9,358,880	3.72	11,163,811	4.73	-1,804,931	-16.17
流動負債	8,539,693	3.39	10,360,174	4.39	-1,820,481	-17.57
應付款項	8,518,693	3.38	9,977,462	4.23	-1,458,769	-14.62
應付代收款	6,787,920	2.70	8,196,449	3.47	-1,408,529	-17.18
應付費用	1,730,773	0.69	1,781,013	0.75	-50,240	-2.82
預收款項	21,000	0.01	382,712	0.16	-361,712	-94.51
預收收入	21,000	0.01	382,712	0.16	-361,712	-94.51
其他負債	819,187	0.33	803,637	0.34	15,550	1.93
什項負債	819,187	0.33	803,637	0.34	15,550	1.93
存入保證金	819,187	0.33	803,637	0.34	15,550	1.93
淨資產	242,302,935	96.28	224,757,988	95.27	17,544,947	7.81
淨資產	242,302,935	96.28	224,757,988	95.27	17,544,947	7.81
淨資產	242,302,935	96.28	224,757,988	95.27	17,544,947	7.81
累積餘額	242,302,935	96.28	224,757,988	95.27	17,544,947	7.81
合 計	251,661,815	100.00	235,921,799	100.00	15,740,016	6.67

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	103,485,368	100.00	106,054,063	100.00	-2,568,695	-2.42
勞務收入	1,166,116	1.13	1,140,422	1.08	25,694	2.25
服務收入	1,166,116	1.13	1,140,422	1.08	25,694	2.25
財產收益	78,111	0.08	136,334	0.13	-58,223	-42.71
財產孳息收入	64,219	0.06	46,468	0.04	17,751	38.20
廢舊物品售價收入	8,212	0.01	0	0.00	8,212	0.00
財產交易利益	5,680	0.01	89,866	0.08	-84,186	-93.68
政府撥入收入	101,602,000	98.18	104,652,000	98.68	-3,050,000	-2.91
公庫撥款收入	97,812,638	94.52	101,416,928	95.63	-3,604,290	-3.55
政府其他撥入收入	3,789,362	3.66	3,235,072	3.05	554,290	17.13
其他收入	639,141	0.62	125,307	0.12	513,834	410.06
受贈收入	22,000	0.02	0	0.00	22,000	0.00
雜項收入	617,141	0.60	125,307	0.12	491,834	392.50
支出	114,384,088	110.53	112,632,684	106.20	1,751,404	1.55
人事支出	84,476,174	81.63	83,458,843	78.69	1,017,331	1.22
人事支出	84,476,174	81.63	83,458,843	78.69	1,017,331	1.22
業務支出	17,349,256	16.76	16,968,955	16.00	380,301	2.24
業務支出	17,349,256	16.76	16,968,955	16.00	380,301	2.24
獎補助支出	167,717	0.16	172,992	0.16	-5,275	-3.05
其他獎補助	167,717	0.16	172,992	0.16	-5,275	-3.05
財產損失	43,572	0.04	15,444	0.01	28,128	182.13
財產交易損失	43,572	0.04	15,444	0.01	28,128	182.13
折舊、折耗及攤銷	12,343,969	11.93	12,013,050	11.33	330,919	2.75
固定資產折舊	12,267,194	11.85	11,904,994	11.23	362,200	3.04
無形資產攤銷	76,775	0.07	108,056	0.10	-31,281	-28.95
其他支出	3,400	0.00	3,400	0.00	0	0.00
其他支出	3,400	0.00	3,400	0.00	0	0.00
本期賸餘（短絀）	-10,898,720	-10.53	-6,578,621	-6.20	-4,320,099	65.67
期初淨資產	224,757,988	217.19	219,926,637	207.37	4,831,351	2.20
解繳公庫						
淨資產調整數	28,443,667	27.49	11,409,972	10.76	17,033,695	149.29
期末淨資產	242,302,935	234.14	224,757,988	211.93	17,544,947	7.81

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)	-10,898,720
8002 調整非現金項目	9,941,288
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-957,432
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	1,368,916
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,811,098
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-442,182
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,485,000
8404 減少短期債務及其他負債	-4,469,450
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	15,550
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,384,064
87 期初現金及約當現金	21,884,875
88 期末現金及約當現金	20,500,811

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 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	102,865,276	620,092	103,485,368	收入
勞務收入	1,166,116		1,166,116	勞務收入
財產收入	78,111		78,111	財產收益
政府撥入收入	101,602,000		101,602,000	政府撥入收入
其他收入	19,049	620,092	639,141	其他收入
基金用途	102,417,529	11,966,559	114,384,088	支出
用人費用	84,476,174		84,476,174	人事支出
服務費用	3,588,814	13,760,442	17,349,256	業務支出
材料及用品費	13,474,532	-13,474,532		
租金、償債、利息及相關手續費	193,320	-193,320		
稅捐及規費(強制費)	74,590	-74,590		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	167,717		167,717	獎補助支出
		43,572	43,572	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及營舍與設施工程支出	420,982	-420,982		
		12,343,969	12,343,969	折舊、折耗及攤銷
其他	3,400		3,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	447,747	-11,346,467	-10,898,720	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,721,064	214,036,924	224,757,988	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		28,443,667	28,443,667	淨資產調整數
期末基金餘額	11,168,811	231,134,124	242,302,935	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、其他收入調整620,092元：

(1)教育處預算外經費增置固定資產472,218元。

(2)校內午餐費增置固定資產125,874元。

(3)外界捐贈增置固定資產22,000元。

二、財產損失調整43,572元：資產處分或報廢損失43,572元。

三、淨資產調整數28,443,667元：

(1)教育處預算內經費增置固定資產30,313,022元。

(2)資產撥出損失1,869,355元。

主辦會計人員：

會計室主任 邱子軒

基金主持人：

校長 涂靜娟

陳子服

陳子服