

14-419

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

新竹市立三民國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新竹市立三民國民中學 編

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

110年度附屬單位決算之分決算

目次

甲、總說明	第 1 頁至第 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—新竹市立三民國民中學

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2億6,072萬2,000元、決算數2億4,245萬327元。

109學年度下學期，實際招收普通班71班，學生人數1,943人；資源班2班，學生人數67人。

110學年度上學期，實際招收普通班77班，學生人數2,101人；資源班2班，學生人數70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，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。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4,678萬4,000元、決算數4,526萬2,440元。

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：

本年度預算編列72萬5,000元、決算數7萬9,624元。

本計畫主要係充實教學及電腦設備等。

(四)本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

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	306,587,000	296,772,513	-9,814,487	
勞務收入	140,000	24,200	(-) 115,800	1.教師甄試報名費(收支對列)超收4,100元 2.場地出借費因新冠肺炎短收12萬元 3.收各項採購案標單費100元
服務收入	140,000	24,200	(-) 115,800	
財產收入	35,000	102,113	67,113	
財產處分收入	7000	85,609	78,609	更新辦公室冷氣致財產報廢處分收入超收7萬8,609元
利息收入	28,000	16,504	(-) 11,496	基金專戶存款利息不如預期，收入短收1萬1,496元
政府撥入收入	306,412,000	296,646,000	(-) 9,766,000	
公庫撥款收入	297,741,000	286,851,567	(-) 10,889,433	1.調整撥充數976萬6,000元 2.教育部推動各項政策，補助1月-12月人事經費112萬3,433元
政府其他撥入收入	8,671,000	9,794,433	1,123,433	教育部推動各項政策，補助1月-12月人事經費

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

總 說 明

中華民國110年度

其他收入	0	200	200	
雜項收入	0	200	200	班級冷氣卡片遺失補發工本費
基金用途	308,231,000	287,792,391	(-) 20,438,609	
國民教育計畫	260,722,000	242,450,327	(-) 18,271,673	人事費節餘
一般行政管理計畫	46,784,000	45,262,440	(-) 1,521,560	月退休金節餘
建築及設備計畫	725,000	79,624	(-) 645,376	預算保留430,580元

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源2億9,677萬2,513元，較預算數3億658萬7,000元，減少981萬4,487元。
- (二)本年度基金用途2億8,779萬2,391元，較預算數3億823萬1,000元，減少2,043萬8,609元。
- (三)本年度賸餘898萬122元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增1,086萬1,841元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數3,845萬3,363元，主要增加原因係因銀行存款增加。
- (二)長期貸墊款及準備金0元。
- (三)固定資產本年度決算數5億8,747萬8,980元，主要減少原因係因財產提列折舊。
- (四)無形資產本年度決算數4萬5,221元，主要減少原因係因無形資產攤銷。
- (五)其他資產0元。
- (六)流動負債2,100萬5,970元，主要增加原因係因應付代收款增加。
- (七)其他負債226萬8,595元，主要減少原因係因存入保證金減少。
- (八)淨資產6億270萬2,999元。

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

總 說 明

中華民國110年度

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：無
- (三)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形：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：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—新竹市立三民國民中學

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	306,587,000	100.00	296,772,513	100.00	-9,814,487	-3.20	234,518,324	100.00
43 勞務收入	140,000	0.05	24,200	0.01	-115,800	-82.71	90,120	0.04
431服務收入	140,000	0.05	24,200	0.01	-115,800	-82.71	90,120	0.04
45 財產收入	35,000	0.01	102,113	0.03	67,113	191.75	68,564	0.03
451財產處分收入	7,000	0.00	85,609	0.03	78,609	1,122.99	49,070	0.02
454利息收入	28,000	0.01	16,504	0.01	-11,496	-41.06	19,494	0.01
46 政府撥入收入	306,412,000	99.94	296,646,000	99.96	-9,766,000	-3.19	234,351,000	99.93
462公庫撥款收入	297,741,000	97.11	286,851,567	96.66	-10,889,433	-3.66	226,759,231	96.69
46Y政府其他撥入收入	8,671,000	2.83	9,794,433	3.30	1,123,433	12.96	7,591,769	3.24
4Y 其他收入			200	0.00	200	0.00	8,640	0.00
4YY雜項收入			200	0.00	200	0.00	8,640	0.00
5 基金用途	308,231,000	100.00	287,792,391	100.00	-20,438,609	-6.63	235,654,726	100.00
53 國民教育計畫	260,722,000	84.59	242,450,327	84.24	-18,271,673	-7.01	235,506,334	99.94
5L 一般行政管理計畫	46,784,000	15.18	45,262,440	15.73	-1,521,560	-3.25		
5M 建築及設備計畫	725,000	0.24	79,624	0.03	-645,376	-89.02	148,392	0.06
購建固定資產	725,000	0.24	79,624	0.03	-645,376	-89.02	148,392	0.06
本期賸餘 (短絀-)	-1,644,000		8,980,122		10,624,122	-646.24	-1,136,402	
期初基金餘額	2,229,078		6,198,676		3,969,598	178.08	7,335,078	
解繳公庫								
期末基金餘額	585,078		15,178,798		14,593,720	2,494.32	6,198,676	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學
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	306,587,000	296,772,513	-9,814,487	-3.20	
43 勞務收入	140,000	24,200	-115,800	-82.71	
431服務收入	140,000	24,200	-115,800	-82.71	因新冠肺炎場地不出借，致收入不如預期。
45 財產收入	35,000	102,113	67,113	191.75	
451財產處分收入	7,000	85,609	78,609	1,122.99	因報廢辦公室冷氣設備，致財產處分收入增加。
454利息收入	28,000	16,504	-11,496	-41.06	利率降低，致利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	306,412,000	296,646,000	-9,766,000	-3.19	
462公庫撥款收入	297,741,000	286,851,567	-10,889,433	-3.66	
46Y政府其他撥入收入	8,671,000	9,794,433	1,123,433	12.96	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
4Y 其他收入		200	200	0.00	
4YY雜項收入		200	200	0.00	班級冷氣卡片遺失補發工本費。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

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	308,231,000	287,792,391	-20,438,609	-6.63	
53 國民教育計畫	260,722,000	242,450,327	-18,271,673	-7.01	
1 用人費用	234,518,000	222,137,405	-12,380,595	-5.28	
11 正式員額薪資	164,153,000	149,789,006	-14,363,994	-8.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,500,000	7,167,905	-332,095	-4.43	
13 超時工作報酬	1,589,000	1,574,715	-14,285	-0.90	
15 獎金	34,209,000	33,054,931	-1,154,069	-3.37	
16 退休及卹償金	13,186,000	14,081,725	895,725	6.79	
18 福利費	13,881,000	16,469,123	2,588,123	18.65	
2 服務費用	8,342,000	6,099,596	-2,242,404	-26.88	
21 水電費	1,817,000	1,198,531	-618,469	-34.04	電費節餘。
22 郵電費	305,000	167,047	-137,953	-45.23	電話費節餘。
23 旅運費	78,000	32,998	-45,002	-57.69	市外洽公旅費節餘。。
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	176,870	-73,130	-29.25	因應新肺炎，減少活動辦理致印刷費節餘。
25 修理保養及保固費	2,140,000	1,001,470	-1,138,530	-53.20	因應新肺炎，學生有2個月未到校，致維修費節餘。
27 一般服務費	3,282,000	3,264,658	-17,342	-0.53	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,662,000元，決算數1,584,652元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員3人，預算數1,212,000元，決算數1,281,909元。
28 專業服務費	371,000	159,622	-211,378	-56.98	管樂、國樂、直笛等社團外聘講師鐘點費、教職員工進修學分費結餘。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	17,204,000	13,582,462	-3,621,538	-21.05	
32 用品消耗	17,204,000	13,582,462	-3,621,538	-21.05	因應新冠肺炎，畢業典禮、校慶等各項活動採線上執行。
4 租金、償債、利息及相關手續費	240,000	313,005	73,005	30.42	
45 雜項設備租金	240,000	313,005	73,005	30.42	班級數增加致影印資料需求增加。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	341,000	284,048	-56,952	-16.70	
72 捐助、補助與獎助	305,000	248,048	-56,952	-18.67	貧困生較預估少。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000			
9 其他	77,000	33,811	-43,189	-56.09	

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

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	%	
91 其他支出	77,000	33,811	-43,189	-56.09	因應新冠肺炎，畢業典禮、校慶等各項活動採線上執行。
5L 一般行政管理計畫	46,784,000	45,262,440	-1,521,560	-3.25	
1 用人費用	46,784,000	45,262,440	-1,521,560	-3.25	
16 退休及卹償金	46,784,000	45,262,440	-1,521,560	-3.25	
5M 建築及設備計畫	725,000	79,624	-645,376	-89.02	110節電計畫冷氣增設採購保留430,580元。樂器設備由社團經費支應。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	725,000	79,624	-645,376	-89.02	
51 購建固定資產	725,000	79,624	-645,376	-89.02	

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	779,048,544	186,439,758	725,000
非理財目的之長期投資			
土地	382,301,100		
土地改良物	12,279,259	12,165,692	
房屋及建築	308,958,363	124,712,830	
機械及設備	36,673,206	18,215,253	511,000
交通及運輸設備	2,578,853	2,203,863	
雜項設備	36,194,722	29,142,120	214,000
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	63,041		
其他			

- 註：1.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加70,000元，係增置，由教育處分基金預算內撥付(無障礙廁所緊急求救鈴及扶手工程)。
- 2.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加4,057,569元，係增置，由教育處分基金預算內撥付(包含電腦設備、生活科技設備、午餐廚房精進計畫、增班設備、教科書循環再運用、充實健康中心設備等)；本年度成本減少決算數較預算數增加358,638元，係財產撥出及報廢。本年度保留430,580元，係110節電計畫冷氣增設配合款。
- 3.交通及運輸設備本年度成本增加決算數較預算數增加110,200元，係增置，由教育處分基金預算內撥付(包含廚房精進計畫、監視系統設備工程等)。
- 4.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加2,080,965元，係增置，由教育處分基金預算內撥付(包含廚房精進計畫、教科書循環再運用、增班經費等)；本年度成本減少決算數較預算數增加3,646,306元，係財產報廢及撥出。
- 5.電腦軟體本年度成本減少決算數較預算數增加0元，係無形資產攤銷。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

419-9

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

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		275,000		236,000	511,000	79,624	-431,376	430,580
機械及設備		275,000		236,000	511,000	79,624	-431,376	430,580
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		450,000		-236,000	214,000		-214,000	
雜項設備		450,000		-236,000	214,000		-214,000	
購建中固定資產								
合 計		725,000			725,000	79,624	-645,376	430,580

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

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	201	200	-1	教育部推動各項政策進用專任專業輔導人員1人(107年1月9日府教學字第1070014099號函)、職務代理人1人
職員	197	196	-1	
工友	4	4	0	
合 計	201	200	-1	

填表說明：計時與計件人員酬金：預算金額1,212,000元，決算金額1,281,909元，臨時人員3人。

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學
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										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	164,153,000		1,589,000		34,209,000	13,186,000		13,881,000		227,018,000	7,500,000	234,518,000
正式人員	164,153,000		1,589,000		34,209,000	13,186,000		13,881,000		227,018,000		227,018,000
聘僱人員												
兼任人員											7,500,000	7,500,000
一般行政管理計畫						46,784,000				46,784,000		46,784,000
其他人員						46,784,000				46,784,000		46,784,000
合 計	164,153,000		1,589,000		34,209,000	59,970,000		13,881,000		273,802,000	7,500,000	281,302,000

一、除了上項表列用人費用，另編列27D計時與計件人員酬金：預算金額1,212,000元，決算金額1,281,909元，臨時人員3人。279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,662,000元，決算數1,584,652元(不含夜間保全)。

二、獎金項目：

(一) 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(中華民國109年12月24日行政院院授人給字第 1096300002號函訂定發給，人數194人，預算數19,464,000元，決算數18,071,927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155人，預算數14,720,000元，決算數14,983,004元。

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學
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
149,789,006	516,185	1,574,715		33,054,931	14,081,725		16,469,123		215,485,685	6,651,720	222,137,405
149,789,006		1,574,715		33,014,030	13,911,557		16,101,315		214,390,623		214,390,623
	516,185			40,901	31,380		68,310		656,776		656,776
					138,788		299,498		438,286	6,651,720	7,090,006
					45,262,440				45,262,440		45,262,440
					45,262,440				45,262,440		45,262,440
149,789,006	516,185	1,574,715		33,054,931	59,344,165		16,469,123		260,748,125	6,651,720	267,399,845

(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95.06.01日考試院考臺組貳二字第0950004224號、行政院院授人給字第09500114292號令會同修正)，人數0人，預算數25,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學
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	%	

管理用車輛：機車2台。

佐理員陳亭好

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

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

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			308,231,000		287,792,391			-20,438,609	-6.63	
國民教育計畫			260,722,000		242,450,327			-18,271,673	-7.01	
一般行政管理 計畫			46,784,000		45,262,440			-1,521,560	-3.25	
建築及設備計 畫			725,000		79,624			-645,376	-89.02	110節電計畫冷氣增 設採購保 留430,580元；樂器 設備由社團經費支 應。

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學
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	281,302,000	267,399,845	-13,902,155	-4.94
11 正式員額薪資	164,153,000	149,789,006	-14,363,994	-8.75
12 聘僱及兼職人員薪資	7,500,000	7,167,905	-332,095	-4.43
13 超時工作報酬	1,589,000	1,574,715	-14,285	-0.90
15 獎金	34,209,000	33,054,931	-1,154,069	-3.37
16 退休及卹償金	59,970,000	59,344,165	-625,835	-1.04
18 福利費	13,881,000	16,469,123	2,588,123	18.65
2 服務費用	8,342,000	6,099,596	-2,242,404	-26.88
21 水電費	1,817,000	1,198,531	-618,469	-34.04
22 郵電費	305,000	167,047	-137,953	-45.23
23 旅運費	78,000	32,998	-45,002	-57.69
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	176,870	-73,130	-29.25
25 修理保養及保固費	2,140,000	1,001,470	-1,138,530	-53.20
27 一般服務費	3,282,000	3,264,658	-17,342	-0.53
28 專業服務費	371,000	159,622	-211,378	-56.98
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	17,204,000	13,582,462	-3,621,538	-21.05
32 用品消耗	17,204,000	13,582,462	-3,621,538	-21.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	240,000	313,005	73,005	30.42
45 雜項設備租金	240,000	313,005	73,005	30.42
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	725,000	79,624	-645,376	-89.02
51 購建固定資產	725,000	79,624	-645,376	-89.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	341,000	284,048	-56,952	-16.70
72 捐助、補助與獎助	305,000	248,048	-56,952	-18.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000	0	0.00
9 其他	77,000	33,811	-43,189	-56.09
91 其他支出	77,000	33,811	-43,189	-56.09
合 計	308,231,000	287,792,391	-20,438,609	-6.63

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學
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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,370,000	1,342,331	-27,669	-2.02	
27D 計時與計件人員酬金	1,212,000	1,281,909	69,909	5.77	臨時人員年終獎金及勞健保等超支
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	158,000	60,422	-97,578	-61.76	

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	625,977,564	100.00	620,199,814	100.00	5,777,750	0.93
流動資產	38,453,363	6.14	27,591,028	4.45	10,862,335	39.37
現金	38,404,407	6.14	27,542,566	4.44	10,861,841	39.44
銀行存款	38,404,407	6.14	27,542,566	4.44	10,861,841	39.44
銀行存款-市庫存款	17,171,221	2.74	8,012,907	1.29	9,158,314	114.29
銀行存款-保管金專戶	21,233,186	3.39	19,529,659	3.15	1,703,527	8.72
預付款項	48,956	0.01	48,462	0.01	494	1.02
預付費用	48,956	0.01	48,462	0.01	494	1.02
固定資產	587,478,980	93.85	592,545,745	95.54	-5,066,765	-0.86
土地	382,301,100	61.07	382,301,100	61.64	0	0.00
土地	382,301,100	61.07	382,301,100	61.64	0	0.00
土地改良物	113,567	0.02	113,567	0.02	0	0.00
土地改良物	12,279,259	1.96	12,279,259	1.98	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-12,165,692	-1.94	-12,165,692	-1.96	0	0.00
房屋建築及設備	177,985,874	28.43	184,245,533	29.71	-6,259,659	-3.40
房屋建築及設備	309,028,363	49.37	308,958,363	49.82	70,000	0.02
累計折舊-房屋建築及設備	-131,042,489	-20.93	-124,712,830	-20.11	-6,329,659	5.08
機械及設備	19,012,377	3.04	18,457,953	2.98	554,424	3.00
機械及設備	40,883,137	6.53	36,673,206	5.91	4,209,931	11.48
累計折舊-機械及設備	-21,870,760	-3.49	-18,215,253	-2.94	-3,655,507	20.07
交通及運輸設備	332,611	0.05	374,990	0.06	-42,379	-11.30
交通及運輸設備	2,689,053	0.43	2,578,853	0.42	110,200	4.27
累計折舊-交通及運輸設備	-2,356,442	-0.38	-2,203,863	-0.36	-152,579	6.92
雜項設備	7,733,451	1.24	7,052,602	1.14	680,849	9.65
雜項設備	34,843,381	5.57	36,194,722	5.84	-1,351,341	-3.73
累計折舊-雜項設備	-27,109,930	-4.33	-29,142,120	-4.70	2,032,190	-6.97
無形資產	45,221	0.01	63,041	0.01	-17,820	-28.27
無形資產	45,221	0.01	63,041	0.01	-17,820	-28.27
電腦軟體	45,221	0.01	63,041	0.01	-17,820	-28.27
合 計	625,977,564	100.00	620,199,814	100.00	5,777,750	0.93

信託代理與保證資產 2,515,430

保證品 2,515,430

註：1. 信託代理與保證資產(負債)2,515,430元係包含下列二項：

(1). 110學年度午餐委外辦理履約保證金(2張存單各40萬元)計800,000元。

(2). 第二教學大樓耐震補強工程保固金1,715,430元。

2. 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。

新竹市立三民國民中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	23,274,565	3.72	21,392,352	3.45	1,882,213	8.80
流動負債	21,005,970	3.36	18,605,030	3.00	2,400,940	12.90
應付款項	21,005,970	3.36	18,605,030	3.00	2,400,940	12.90
應付代收款	19,013,547	3.04	16,790,799	2.71	2,222,748	13.24
應付代收款	19,013,547	3.04	16,790,799	2.71	2,222,748	13.24
應付費用	1,992,423	0.32	1,814,231	0.29	178,192	9.82
應付費用	1,992,423	0.32	1,814,231	0.29	178,192	9.82
其他負債	2,268,595	0.36	2,787,322	0.45	-518,727	-18.61
什項負債	2,268,595	0.36	2,787,322	0.45	-518,727	-18.61
存入保證金	2,268,595	0.36	2,787,322	0.45	-518,727	-18.61
存入保證金	2,268,595	0.36	2,787,322	0.45	-518,727	-18.61
淨資產	602,702,999	96.28	598,807,462	96.55	3,895,537	0.65
淨資產	602,702,999	96.28	598,807,462	96.55	3,895,537	0.65
淨資產	602,702,999	96.28	598,807,462	96.55	3,895,537	0.65
累積餘額	602,702,999	96.28	598,807,462	96.55	3,895,537	0.65
合 計	625,977,564	100.00	620,199,814	100.00	5,777,750	0.93

信託代理與保證負債 2,515,430

應付保證品 2,515,430

註：

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學

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	303,736,623	100.00			303,736,623	
勞務收入	24,200	0.01			24,200	
服務收入	24,200	0.01			24,200	
財產收益	6,393,528	2.10			6,393,528	
財產孳息收入	16,504	0.01			16,504	
財產交易利益	6,377,024	2.10			6,377,024	
政府撥入收入	296,646,000	97.67			296,646,000	
公庫撥款收入	286,851,567	94.44			286,851,567	
政府其他撥入收入	9,794,433	3.22			9,794,433	
其他收入	672,895	0.22			672,895	
受贈收入	137,217	0.05			137,217	
雜項收入	535,678	0.18			535,678	
支出	299,841,086	98.72			299,841,086	
人事支出	267,399,845	88.04			267,399,845	
人事支出	267,399,845	88.04			267,399,845	
業務支出	20,031,063	6.59			20,031,063	
業務支出	20,031,063	6.59			20,031,063	
獎補助支出	248,048	0.08			248,048	
其他獎補助	248,048	0.08			248,048	
財產損失	120,820	0.04			120,820	
財產交易損失	120,820	0.04			120,820	
折舊、折耗及攤銷	12,007,499	3.95			12,007,499	
固定資產折舊	11,989,679	3.95			11,989,679	
無形資產攤銷	17,820	0.01			17,820	
其他支出	33,811	0.01			33,811	
其他支出	33,811	0.01			33,811	
本期賸餘（短絀）	3,895,537	1.28			3,895,537	
期初淨資產	598,807,462	197.15			598,807,462	
解繳公庫						
期末淨資產	602,702,999	198.43			602,702,999	

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—新竹市立三民國民中學

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)	3,895,537
8002 調整非現金項目	7,479,046
81 業務活動之淨現金流入(流出)	11,374,583
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	85,609
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-79,624
83 投資活動之淨現金流入(流出)	5,985
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,974,939
8404 減少短期債務及其他負債	-3,493,666
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-518,727
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,861,841
87 期初現金及約當現金	27,542,566
88 期末現金及約當現金	38,404,407

1.不影響現金流量之其他活動計有信託代理與保證資產(負債)-保證品2,515,430元。

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—新竹市立三民國民中學

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	296,772,513	6,964,110	303,736,623	收入
勞務收入	24,200		24,200	勞務收入
財產收入	102,113	6,291,415	6,393,528	財產收益
政府撥入收入	296,646,000		296,646,000	政府撥入收入
其他收入	200	672,695	672,895	其他收入
基金用途	287,792,391	12,048,695	299,841,086	支出
用人費用	267,399,845		267,399,845	人事支出
服務費用	6,099,596	13,931,467	20,031,063	業務支出
材料及用品費	13,582,462	-13,582,462		
租金、償債、利息及相關手續費	313,005	-313,005		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	-36,000		
捐助、補助與獎助	248,048		248,048	獎補助支出
		120,820	120,820	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	79,624	-79,624		
		12,007,499	12,007,499	折舊、折耗及攤銷
其他	33,811		33,811	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,980,122	-5,084,585	3,895,537	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,198,676	592,608,786	598,807,462	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,178,798	587,524,201	602,702,999	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、財產收益調整6,291,415元：(1)教育處預算內經費增置固定資產6,290,802元(含他校代辦採購3,442,316元)。(2)教育處撥入資產613元。
- 二、其他收入調整672,695元：(1)校內午餐費及代辦費增置固定資產535,478元。(2)外界捐贈增置固定資產137,217元。
- 三、財產損失調整120,820元：(1)資產撥出損失81,732元。(2)資產處分或報廢損失39,088元。

主辦會計人員：



基金主持人：

