

14-419

中華民國111年度

(111年1月1日至111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

111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111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2億6,335萬9,000元、決算數2億6,696萬4,417元。

110學年度下學期，實際招收普通班77班，學生人數2,108人；資源班2班，學生人數74人。

111學年度上學期，實際招收普通班78班，學生人數2,099人；資源班2班，學生人數75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4,526萬5,000元、決算數4,451萬2,062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54萬元、決算數91萬8,374元。

本計畫主要係充實教學設備及110年節電計劃冷氣增設採購(110保留款43萬580元)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	305,205,000	315,632,456	10,427,456	
勞務收入	95,000	1,116,650	1,021,650	1.教師及代理教師甄試報名費(收支對列)超收103萬7,900元 2.場地出借費短收1萬6,250元
服務收入	95,000	1,116,650	1,021,650	
財產收入	56,000	194,937	138,937	
財產處分收入	36,000	146,096	110,096	更新辦公室冷氣及其他設備報廢處分收入超收11萬96元
利息收入	20,000	48,841	28,841	基金專戶存款利息因利率調高，收入增加2萬8,841元
政府撥入收入	305,054,000	313,310,000	8,256,000	
公庫撥款收入	296,667,000	302,980,416	6,313,416	中央款人事費編列預算調整
政府其他撥入收入	8,387,000	10,329,584	1,942,584	111年度中央撥補調整待遇超支併決算

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111年度

其他收入	0	1,010,869	1,010,869	
雜項收入	0	1,010,869	1,010,869	本校公益基金補救教學歷年結餘款繳庫、班級冷氣卡片遺失補發工本費收入
基金用途	309,594,580	312,394,853	2,800,273	
國民教育計畫	263,359,000	266,964,417	3,605,417	國民教育計畫辦理超支併決算931萬6,000元
一般行政管理計畫	45,265,000	44,512,062	(-) 752,938	月退休金節餘
建築及設備計畫	970,580	918,374	(-) 52,206	含110年度預算保留43萬580元

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源3億1,563萬2,456元，較預算數3億520萬5,000元，增加1,042萬7,456元。

(二)本年度基金用途3億1,239萬4,853元，較預算數3億916萬4,000元，增加323萬853元。

(三)本年度賸餘323萬7,603元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減270萬3,419元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數3,570萬988元，主要減少原因係因銀行存款減少。

(二)長期貸墊款及準備金0元。

(三)固定資產本年度決算數5億9,786萬2,752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11萬8,253元，主要增加原因係因無形資產增加。

(五)其他資產7萬7,040元，主要增加原因係因暫付及待結轉帳項增加。

(六)流動負債1,503萬186元，主要減少原因係因應付代收款減少。

(七)其他負債233萬1,441元，主要增加原因係因存入保證金增加。

(八)淨資產6億1,639萬7,406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111年度

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十一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

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
53國民教育計畫		9,316,000
113職員薪金	111年5月16日府主決字第1110078807號函	8,143,000
114工員工資	111年5月16日府主決字第1110078807號函	50,000
27D 計時與計件人員酬金	111年5月16日府主決字第1110078807號函	63,000
289 試務甄選費	111年8月30日府主決字第1110132599號函	1,060,000

(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 111 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	305,205,000	100.00	315,632,456	100.00	10,427,456	3.42	296,772,513	100.00
43 勞務收入	95,000	0.03	1,116,650	0.35	1,021,650	1,075.42	24,200	0.01
431服務收入	95,000	0.03	1,116,650	0.35	1,021,650	1,075.42	24,200	0.01
45 財產收入	56,000	0.02	194,937	0.06	138,937	248.10	102,113	0.03
451財產處分收入	36,000	0.01	146,096	0.05	110,096	305.82	85,609	0.03
454利息收入	20,000	0.01	48,841	0.02	28,841	144.21	16,504	0.01
46 政府撥入收入	305,054,000	99.95	313,310,000	99.26	8,256,000	2.71	296,646,000	99.96
462公庫撥款收入	296,667,000	97.20	302,980,416	95.99	6,313,416	2.13	286,851,567	96.66
46Y政府其他撥入收入	8,387,000	2.75	10,329,584	3.27	1,942,584	23.16	9,794,433	3.30
4Y 其他收入			1,010,869	0.32	1,010,869	0.00	200	0.00
4YY雜項收入			1,010,869	0.32	1,010,869	0.00	200	0.00
5 基金用途	309,164,000	101.30	312,394,853	98.97	3,230,853	1.05	287,792,391	96.97
53 國民教育計畫	263,359,000	86.29	266,964,417	84.58	3,605,417	1.37	242,450,327	81.70
5L 一般行政管理計畫	45,265,000	14.83	44,512,062	14.10	-752,938	-1.66	45,262,440	15.25
5M 建築及設備計畫	540,000	0.18	918,374	0.29	378,374	70.07	79,624	0.03
購建固定資產	540,000	0.18	918,374	0.29	378,374	70.07	79,624	0.03
本期賸餘（短絀）	-3,959,000		3,237,603		7,196,603	-181.78	8,980,122	
期初基金餘額	4,554,676		15,178,798		10,624,122	233.26	6,198,676	
解繳公庫								
期末基金餘額	595,676		18,416,401		17,820,725	2,991.68	15,178,798	

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 111 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	305,205,000	315,632,456	10,427,456	3.42	
43 勞務收入	95,000	1,116,650	1,021,650	1,075.42	
431服務收入	95,000	1,116,650	1,021,650	1,075.42	辦理111年新竹市國中教師甄試報名費收入
45 財產收入	56,000	194,937	138,937	248.10	
451財產處分收入	36,000	146,096	110,096	305.82	全校冷氣機更新，報廢舊機處分收入
454利息收入	20,000	48,841	28,841	144.21	利率調高
46 政府撥入收入	305,054,000	313,310,000	8,256,000	2.71	
462公庫撥款收入	296,667,000	302,980,416	6,313,416	2.13	中央款人事費編列預算調整
46Y政府其他撥入收入	8,387,000	10,329,584	1,942,584	23.16	中央款人事費編列預算調整、111年度中央撥補調整待遇超支併決算
4Y 其他收入		1,010,869	1,010,869	0.00	
4YY雜項收入		1,010,869	1,010,869	0.00	本校公益基金補救教學歷年結餘款繳庫、冷氣卡工本費等

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 111 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	309,164,000	312,394,853	3,230,853	1.05	
53 國民教育計畫	263,359,000	266,964,417	3,605,417	1.37	
1 用人費用	235,346,000	242,549,363	7,203,363	3.06	
11 正式員額薪資	162,373,000	163,205,838	832,838	0.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,500,000	8,572,658	1,072,658	14.30	教育部推動各項政策進用專任專業輔導人員1人、職務代理人1人。
13 超時工作報酬	1,336,000	1,713,065	377,065	28.22	
15 獎金	34,741,000	35,249,368	508,368	1.46	
16 退休及卹償金	14,240,000	16,488,994	2,248,994	15.79	
18 福利費	15,156,000	17,319,440	2,163,440	14.27	
2 服務費用	8,402,000	7,798,012	-603,988	-7.19	
21 水電費	1,817,000	1,152,176	-664,824	-36.59	電費結餘。
22 郵電費	305,000	163,701	-141,299	-46.33	電話費節餘。
23 旅運費	78,000	42,748	-35,252	-45.19	市外洽公旅費節餘。
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	232,225	-17,775	-7.11	
25 修理保養及保固費	2,140,000	1,739,033	-400,967	-18.74	校舍維修節餘。
27 一般服務費	3,381,000	3,485,650	104,650	3.10	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,700,000元，決算數1,763,647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1,250,000元，決算數1,320,390元。
28 專業服務費	332,000	884,093	552,093	166.29	111年新竹市國中教師甄試費用。
29 公共關係費	99,000	98,386	-614	-0.62	
3 材料及用品費	18,838,000	15,908,968	-2,929,032	-15.55	
32 用品消耗	18,838,000	15,908,968	-2,929,032	-15.55	午餐費節餘。
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	379,216	79,216	26.41	
45 雜項設備租金	300,000	379,216	79,216	26.41	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	393,000	253,633	-139,367	-35.46	
72 捐助、補助與獎助	357,000	217,633	-139,367	-39.04	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	80,000	75,225	-4,775	-5.97	
91 其他支出	80,000	75,225	-4,775	-5.97	
5L 一般行政管理計畫	45,265,000	44,512,062	-752,938	-1.66	
1 用人費用	45,265,000	44,512,062	-752,938	-1.66	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	45,265,000	44,512,062	-752,938	-1.66	可用預算數970,580元(含110年節電計畫冷氣增設採購保留數430,580元，決算數430,580元)。
5M 建築及設備計畫	540,000	918,374	378,374	70.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	540,000	918,374	378,374	70.07	
51 購建固定資產	540,000	918,374	378,374	70.07	

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	782,069,514	194,545,313	970,580
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	309,028,363	131,042,489	
機械及設備	40,883,137	21,870,760	812,580
交通及運輸設備	2,689,053	2,356,442	32,000
雜項設備	34,843,381	27,109,930	126,000
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	45,221		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物本年度成本增加決算數較預算數增加4,580,823元，係補登財產及增置，補登校內通學步道631,291元，增置係由教育處分基金預算內撥付(中央路通學步道鋪面工程3,949,532元)；本年度成本減少決算數較預算數增加631,291元，係財產報廢。

2.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加3,973,112元，係增置，由教育處分基金預算內撥付3,335,700元(排水溝修繕工程、電力系統改善工程)、本校合作社捐贈163,362元(排水溝修繕工程)、災害準備金撥付294,450元(復建工程)、財團法人環境與發展基金會補助179,600元(酷冰隔熱漆工程)。

3.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加13,687,413元，係增置及撥入，由教育處分基金預算內撥付13,109,209元(數位學習精進方案、教科書循環再運用獎勵、重訓設備補助、特教班資訊設備、設備汰舊換新)，110年節電計畫冷氣增設採購保留數430,580元，代辦費撥付907,454元，由北門國小撥入2台電腦52,750元；本年度成本減少決算數較預算數增加5,020,965元，係財產報廢。

新竹市立三民國民中學

產明細表

111 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		
25,926,565	17,820	6,591,664	8,878,097	597,981,005
				382,301,100
4,580,823		631,291	32,584	4,030,515
3,973,112			8,379,404	173,579,582
14,499,993		5,020,965	-164,924	28,656,329
236,664		78,300	87,456	403,519
2,536,983		835,150	543,577	8,891,707

註： 4.交通及運輸設備本年度成本增加決算數較預算數增加204,664元，係增置及贈與，由教育處分基金預算內撥付180,000元(強化校園安全防護設備、治安死角改善計畫等)，由國家地震工程研究中心贈與地震預警系統56,664元；本年度成本減少決算數較預算數增加78,300元，係財產報廢。

5.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加2,410,983元，係增置，由教育處分基金預算內撥付1,527,483元(強化校園安全防護設備、改善運動基層訓練站環境及設備、治安死角改善計畫、重訓設備、安全教育重點學校計畫等)，社團撥付1,009,500(樂器)；本年度成本減少決算數較預算數增加835,150元，係財產報廢。

6.電腦軟體本年度成本增加決算數較預算數增加98,990元，係增置，由教育處分基金預算內撥付39,990元(中小學數位學習精進方案)，課業輔導費撥付59,000元(自動閱卷系統)；本年度成本減少決算數較預算數增加8,138元，係無形資產攤銷。

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111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	430,580	270,000		112,000	812,580	811,774	-806	
機械及設備	430,580	270,000		112,000	812,580	811,774	-806	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				32,000	32,000	31,500	-500	
交通及運輸設備				32,000	32,000	31,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		270,000		-144,000	126,000	75,100	-50,900	
雜項設備		270,000		-144,000	126,000	75,100	-50,900	
購建中固定資產								
合 計	430,580	540,000			970,580	918,374	-52,206	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	212	204	-8	
職員	208	201	-7	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
工友	4	3	-1	工友退休，未補
合 計	212	204	-8	

填表說明：計時與計件人員酬金：預算金額1,250,000元，決算金額1,320,390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 111 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	162,373,000		1,336,000		34,741,000	14,240,000		15,156,000		227,846,000	7,500,000	235,346,000
正式人員	162,373,000		1,336,000		34,741,000	14,240,000		15,156,000		227,846,000		227,846,000
聘僱人員												
兼任人員											7,500,000	7,500,000
一般行政管理計畫						45,265,000				45,265,000		45,265,000
其他人員						45,265,000				45,265,000		45,265,000
合 計	162,373,000		1,336,000		34,741,000	59,505,000		15,156,000		273,111,000	7,500,000	280,611,000
									</			

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1,250,000元，決算金額1,320,390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1,700,000元，決算數1,763,647元(不含夜間保全)。

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(民國 110 年 12 月 3 日行政院院授人給字第 1104001319號函)，人數201人，預算數19,955,000元，決算數18,679,318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156人，預算數14,741,000元，決算數16,535,050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 111 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
163,205,838	1,061,367	1,713,065		35,249,368	16,488,994		17,319,440		235,038,072	7,511,291	242,549,363
163,205,838		1,713,065		35,181,043	16,244,353		16,785,725		233,130,024		233,130,024
	1,061,367			68,325	69,558		152,775		1,352,025		1,352,025
					175,083		380,940		556,023	7,511,291	8,067,314
					44,512,062				44,512,062		44,512,062
					44,512,062				44,512,062		44,512,062
163,205,838	1,061,367	1,713,065		35,249,368	61,001,056		17,319,440		279,550,134	7,511,291	287,061,425

(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、行政院院授人給撥字第 10800270032 號令會銜修正發布)，人數4人，預算數45,000元，決算數35,000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111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1台

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

419-15

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111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	280,611,000	287,061,425	6,450,425	2.30
11 正式員額薪資	162,373,000	163,205,838	832,838	0.51
12 聘僱及兼職人員薪資	7,500,000	8,572,658	1,072,658	14.30
13 超時工作報酬	1,336,000	1,713,065	377,065	28.22
15 獎金	34,741,000	35,249,368	508,368	1.46
16 退休及卹償金	59,505,000	61,001,056	1,496,056	2.51
18 福利費	15,156,000	17,319,440	2,163,440	14.27
2 服務費用	8,402,000	7,798,012	-603,988	-7.19
21 水電費	1,817,000	1,152,176	-664,824	-36.59
22 郵電費	305,000	163,701	-141,299	-46.33
23 旅運費	78,000	42,748	-35,252	-45.19
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	232,225	-17,775	-7.11
25 修理保養及保固費	2,140,000	1,739,033	-400,967	-18.74
27 一般服務費	3,381,000	3,485,650	104,650	3.10
28 專業服務費	332,000	884,093	552,093	166.29
29 公共關係費	99,000	98,386	-614	-0.62
3 材料及用品費	18,838,000	15,908,968	-2,929,032	-15.55
32 用品消耗	18,838,000	15,908,968	-2,929,032	-15.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	379,216	79,216	26.41
45 雜項設備租金	300,000	379,216	79,216	26.41
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	540,000	918,374	378,374	70.07
51 購建固定資產	540,000	918,374	378,374	70.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	393,000	253,633	-139,367	-35.46
72 捐助、補助與獎助	357,000	217,633	-139,367	-39.04
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000	0	0.00
9 其他	80,000	75,225	-4,775	-5.97
91 其他支出	80,000	75,225	-4,775	-5.97
合 計	309,164,000	312,394,853	3,230,853	1.05

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,386	-614	-0.62	臨時人員年終獎金及勞健保等超支
291 公共關係費	99,000	98,386	-614	-0.62	
統計所需項目	1,342,000	1,381,712	39,712	2.96	
27D 計時與計件人員酬金	1,250,000	1,320,390	70,390	5.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92,000	61,322	-30,678	-33.35	

地方教育發展基金—新竹市立三民國民中學
平衡表
中華民國111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	633,759,033	100.00	625,977,564	100.00	7,781,469	1.24	負 債	17,361,627	2.74	23,274,565	3.72	-5,912,938	-25.41
流動資產	35,700,988	5.63	38,453,363	6.14	-2,752,375	-7.16	流動負債	15,030,186	2.37	21,005,970	3.36	-5,975,784	-28.45
現金	35,700,988	5.63	38,404,407	6.14	-2,703,419	-7.04	應付款項	15,030,186	2.37	21,005,970	3.36	-5,975,784	-28.45
銀行存款	35,700,988	5.63	38,404,407	6.14	-2,703,419	-7.04	應付代收款	13,162,540	2.08	19,013,547	3.04	-5,851,007	-30.77
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付費用	1,867,646	0.29	1,992,423	0.32	-124,777	-6.26
預付款項	0	0.00	48,956	0.01	-48,956	-100.00	其他負債	2,331,441	0.37	2,268,595	0.36	62,846	2.77
預付費用	0	0.00	48,956	0.01	-48,956	-100.00	什項負債	2,331,441	0.37	2,268,595	0.36	62,846	2.77
固定資產	597,862,752	94.34	587,478,980	93.85	10,383,772	1.77	存入保證金	2,331,441	0.37	2,268,595	0.36	62,846	2.77
土地	382,301,100	60.32	382,301,100	61.07	0	0.00	淨資產	616,397,406	97.26	602,702,999	96.28	13,694,407	2.27
土地	382,301,100	60.32	382,301,100	61.07	0	0.00	淨資產	616,397,406	97.26	602,702,999	96.28	13,694,407	2.27
土地改良物	4,030,515	0.64	113,567	0.02	3,916,948	449.02	淨資產	616,397,406	97.26	602,702,999	96.28	13,694,407	2.27
土地改良物	16,228,791	2.56	12,279,259	1.96	3,949,532	32.16	累積餘額	616,397,406	97.26	602,702,999	96.28	13,694,407	2.27
累計折舊-土地改良物	-12,198,276	-1.92	-12,165,692	-1.94	-32,584	0.27							
房屋建築及設備	173,579,582	27.39	177,985,874	28.43	-4,406,292	-2.48							
房屋建築及設備	313,001,475	49.39	309,028,363	49.37	3,973,112	1.29							
累計折舊-房屋建築及設備	-139,421,893	-22.00	-131,042,489	-20.93	-8,379,404	6.39							
機械及設備	28,656,329	4.52	19,012,377	3.04	9,643,952	50.72							
機械及設備	50,362,165	7.95	40,883,137	6.53	9,479,028	23.19							
累計折舊-機械及設備	-21,705,836	-3.42	-21,870,760	-3.49	164,924	-0.75							
交通及運輸設備	403,519	0.06	332,611	0.05	70,908	21.32							
交通及運輸設備	2,847,417	0.45	2,689,053	0.43	158,364	5.89							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,443,898	-0.39	-2,356,442	-0.38	-87,456	3.71							
雜項設備	8,891,707	1.40	7,733,451	1.24	1,158,256	14.98							
雜項設備	36,545,214	5.77	34,843,381	5.57	1,701,833	4.88							
累計折舊-雜項設備	-27,653,507	-4.36	-27,109,930	-4.33	-543,577	2.01							
無形資產	118,253	0.02	45,221	0.01	73,032	161.50							
合計：	633,759,033	100.00	625,977,564	100.00	7,781,469	1.24	合計：	633,759,033	100.00	625,977,564	100.00	7,781,469	1.24

信託代理與保證資產	2,515,430	信託代理與保證負債	2,515,430
保證品	2,515,430	應付保證品	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). 111學年度午餐委外辦理履約保證金,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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	2,515,430	信託代理與保證負債	2,515,430
保證品	2,515,430	應付保證品	2,515,430

(1). 111學年度午餐委外辦理履約保證金,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

2014年我國製造業企業研發費用支出情況如下表所示：

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111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	340,640,647	100.00	303,736,623	100.00	36,904,024	12.15
勞務收入	1,116,650	0.33	24,200	0.01	1,092,450	1,514.26
服務收入	1,116,650	0.33	24,200	0.01	1,092,450	1,514.26
財產收益	21,803,807	6.40	6,393,528	2.10	15,410,279	241.03
財產孳息收入	48,841	0.01	16,504	0.01	32,337	195.93
廢舊物品售價收入	34,530	0.01		0.00	34,530	0.00
財產交易利益	21,720,436	6.38	6,377,024	2.10	15,343,412	240.60
政府撥入收入	313,310,000	91.98	296,646,000	97.67	16,664,000	5.62
公庫撥款收入	302,980,416	88.94	286,851,567	94.44	16,128,849	5.62
政府其他撥入收入	10,329,584	3.03	9,794,433	3.22	535,151	5.46
其他收入	4,410,190	1.29	672,895	0.22	3,737,295	555.41
受贈收入	334,264	0.10	137,217	0.05	197,047	143.60
雜項收入	4,075,926	1.20	535,678	0.18	3,540,248	660.89
支出	326,946,240	95.98	299,841,086	98.72	27,105,154	9.04
人事支出	287,061,425	84.27	267,399,845	88.04	19,661,580	7.35
人事支出	287,061,425	84.27	267,399,845	88.04	19,661,580	7.35
業務支出	24,122,196	7.08	20,031,063	6.59	4,091,133	20.42
業務支出	24,122,196	7.08	20,031,063	6.59	4,091,133	20.42
獎補助支出	217,633	0.06	248,048	0.08	-30,415	-12.26
其他獎補助	217,633	0.06	248,048	0.08	-30,415	-12.26
財產損失	65,698	0.02	120,820	0.04	-55,122	-45.62
財產交易損失	65,698	0.02	120,820	0.04	-55,122	-45.62
折舊、折耗及攤銷	15,404,063	4.52	12,007,499	3.95	3,396,564	28.29
固定資產折舊	15,378,105	4.51	11,989,679	3.95	3,388,426	28.26
無形資產攤銷	25,958	0.01	17,820	0.01	8,138	45.67
其他支出	75,225	0.02	33,811	0.01	41,414	122.49
其他支出	75,225	0.02	33,811	0.01	41,414	122.49
本期賸餘（短絀）	13,694,407	4.02	3,895,537	1.28	9,798,870	0.36
期初淨資產	602,702,999	176.93	598,807,462	197.15	3,895,537	0.14
解繳公庫						
期末淨資產	616,397,406	180.95	602,702,999	198.43	13,694,407	0.51

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111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)	13,694,407
8002 調整非現金項目	-15,576,824
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,882,417
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	1,640,875
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,524,723
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-883,848
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,989,720
8404 減少短期債務及其他負債	-4,926,874
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	62,846
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,703,419
87 期初現金及約當現金	38,404,407
88 期末現金及約當現金	35,700,988

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 111 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	315,632,456	25,008,191	340,640,647	收入
勞務收入	1,116,650		1,116,650	勞務收入
財產收入	194,937	21,608,870	21,803,807	財產收益
政府撥入收入	313,310,000		313,310,000	政府撥入收入
其他收入	1,010,869	3,399,321	4,410,190	其他收入
基金用途	312,394,853	14,551,387	326,946,240	支出
用人費用	287,061,425		287,061,425	人事支出
服務費用	7,798,012	16,324,184	24,122,196	業務支出
材料及用品費	15,908,968	-15,908,968		
租金、償債、利息及相關手續費	379,216	-379,216		
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	217,633		217,633	獎補助支出
		65,698	65,698	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	918,374	-918,374		
		15,404,063	15,404,063	折舊、折耗及攤銷
其他	75,225		75,225	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,237,603	10,456,804	13,694,407	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,178,798	587,524,201	602,702,999	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,416,401	597,981,005	616,397,406	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、財產收益調整21,608,870元：(1)教育處預算內經費增置固定及無形資產21,556,120元。(2)北門國小移撥個人電腦2台52,750元。

二、其他收入調整3,399,321元：(1)代辦費增置固定資產2,139,316元。(2)家長會捐贈增置固定資產98,000元。(3)補登固定資產校內通學步道631,291元。(4)市府111/1/3及3/22、9/18地震災害補助294,450元。(5)環境與發展基金會補助綠屋頂酷冰隔熱漆工程179,600元。(6)國家地震工程研究中心贈與地震預警系統56,664元。

三、財產損失調整65,698元：已逾使用年限不堪使用財產報廢。

主辦會計人員：

會計室主任 吳淑珍

基金主持人：

校長 丁淑觀