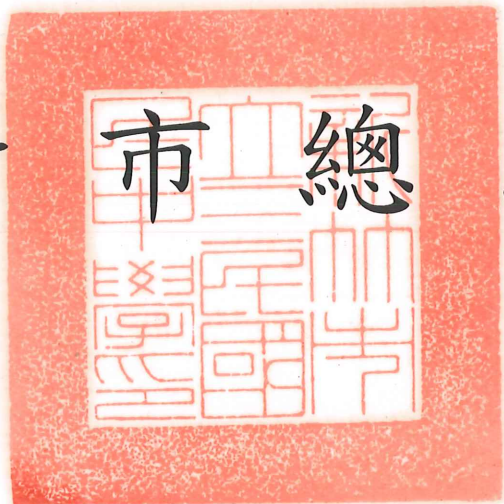


14-419

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

112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78班，學生人數2,097人；資源班2班，學生人數76人。

112學年度上學期，實際招收普通班78班，學生人數2,064人；資源班2班，學生人數78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：

本計畫主要係辦理改善及充實各項教學與行政設備，以改善教學環境，增進教學效能。

(四)本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

單位：新臺幣元

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	308,727,000	319,514,390	10,787,390	
勞務收入	55,000	57,500	2,500	
服務收入	55,000	57,500	2,500	
財產收入	56,000	99,818	43,818	
財產處分收入	36,000	4,085	-31,915	變賣報廢財物收入，依實核收。
利息收入	20,000	95,733	75,733	保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	308,616,000	319,348,000	10,732,000	
公庫撥款收入	299,445,000	308,700,755	9,255,755	
政府其他撥入收入	9,171,000	10,647,245	1,476,245	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
其他收入	0	9,072	9,072	
雜項收入	0	9,072	9,072	收回以前年度教師兼代課鐘點費。

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112年度

業務項目	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金用途	316,695,000	322,816,450	6,121,450	
國民教育計畫	270,926,000	277,674,515	6,748,515	
一般行政管理計畫	45,085,000	43,965,721	-1,119,279	
建築及設備計畫	684,000	1,176,214	492,214	主要係購置觸控式螢幕。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源3億1,951萬4,390元，較預算數3億872萬7,000元，增加1,078萬7,390元。
- (二)本年度基金用途3億2,281萬6,450元，較預算數3億1,669萬5,000元，增加612萬1,450元。
- (三)本年度短絀330萬2,060元，較預算數短絀796萬8,000元，減少短絀466萬5,940元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減201萬9,093元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數3,368萬1,895元，主要減少原因係銀行存款減少。
- (二)固定資產本年度決算數5億9,211萬9,489元，主要減少原因係財產攤提折舊及報廢。
- (三)無形資產本年度決算數43萬4,109元，主要增加原因係電腦軟體增加。
- (四)其他資產本年度決算數10萬287元，主要增加原因係暫付及待結轉帳項增加。
- (五)流動負債本年度決算數1,750萬7,639元，主要增加原因係因應付代收款增加。
- (六)其他負債本年度決算數116萬202元，主要減少原因係存入保證金減少。
- (七)淨資產本年度決算數6億766萬7,939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。

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112年度

(二)納入國庫集中支付說明：

本年度現金決算數3,368萬1,895元，其中1,750萬2,814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：

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
53國民教育計畫	112年11月28日府主決字第1120182135號函	10,732,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形：

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
購置機械及設備	112年03月29日府主決字第1120053398號函	1,280,000

(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—新竹市立三民國民中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

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	308,727,000	100.00	319,514,390	100.00	10,787,390	3.49	315,632,456	100.00
43 勞務收入	55,000	0.02	57,500	0.02	2,500	4.55	1,116,650	0.35
431服務收入	55,000	0.02	57,500	0.02	2,500	4.55	1,116,650	0.35
45 財產收入	56,000	0.02	99,818	0.03	43,818	78.25	194,937	0.06
451財產處分收入	36,000	0.01	4,085	0.00	-31,915	-88.65	146,096	0.05
454利息收入	20,000	0.01	95,733	0.03	75,733	378.67	48,841	0.02
46 政府撥入收入	308,616,000	99.96	319,348,000	99.95	10,732,000	3.48	313,310,000	99.26
462公庫撥款收入	299,445,000	96.99	308,700,755	96.62	9,255,755	3.09	302,980,416	95.99
46Y政府其他撥入收入	9,171,000	2.97	10,647,245	3.33	1,476,245	16.10	10,329,584	3.27
4Y 其他收入			9,072	0.00	9,072	0.00	1,010,869	0.32
4YY雜項收入			9,072	0.00	9,072	0.00	1,010,869	0.32
5 基金用途	316,695,000	102.58	322,816,450	101.03	6,121,450	1.93	312,394,853	98.97
53 國民教育計畫	270,926,000	87.76	277,674,515	86.91	6,748,515	2.49	266,964,417	84.58
5L 一般行政管理計畫	45,085,000	14.60	43,965,721	13.76	-1,119,279	-2.48	44,512,062	14.10
5M 建築及設備計畫	684,000	0.22	1,176,214	0.37	492,214	71.96	918,374	0.29
購建固定資產	684,000	0.22	1,176,214	0.37	492,214	71.96	918,374	0.29
本期賸餘(短絀)	-7,968,000		-3,302,060		4,665,940	-58.56	3,237,603	
期初基金餘額	11,219,798		18,416,401		7,196,603	64.14	15,178,798	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,251,798		15,114,341		11,862,543	364.80	18,416,401	

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 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	308,727,000	319,514,390	10,787,390	3.49	
43 勞務收入	55,000	57,500	2,500	4.55	
431服務收入	55,000	57,500	2,500	4.55	
45 財產收入	56,000	99,818	43,818	78.25	
451財產處分收入	36,000	4,085	-31,915	-88.65	變賣報廢財物收入，依實核收。
454利息收入	20,000	95,733	75,733	378.67	保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	308,616,000	319,348,000	10,732,000	3.48	
462公庫撥款收入	299,445,000	308,700,755	9,255,755	3.09	
46Y政府其他撥入收入	9,171,000	10,647,245	1,476,245	16.10	教育部推動各項補助1月至12月人事經費。
4Y 其他收入		9,072	9,072	0.00	
4YY雜項收入		9,072	9,072	0.00	收回以前年度教師兼代課鐘點費。

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 112 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	316,695,000	322,816,450	6,121,450	1.93	
53 國民教育計畫	270,926,000	277,674,515	6,748,515	2.49	
1 用人費用	242,796,000	251,744,214	8,948,214	3.69	
11 正式員額薪資	168,574,000	168,100,422	-473,578	-0.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,500,000	7,325,199	825,199	12.70	
13 超時工作報酬	1,699,000	1,841,206	142,206	8.37	
15 獎金	34,998,000	37,876,982	2,878,982	8.23	
16 退休及卹償金	14,240,000	18,688,604	4,448,604	31.24	
18 福利費	16,785,000	17,911,801	1,126,801	6.71	
2 服務費用	8,558,000	7,469,857	-1,088,143	-12.71	
21 水電費	1,805,000	877,103	-927,897	-51.41	
22 郵電費	305,000	153,330	-151,670	-49.73	
23 旅運費	78,000	73,024	-4,976	-6.38	
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	275,081	25,081	10.03	
25 修理保養及保固費	2,056,000	1,936,562	-119,438	-5.81	
27 一般服務費	3,623,000	3,704,605	81,605	2.25	279 外包費：校園安全維護委外保全人力 3 人，預算數 1,791,000 元，決算數 1,857,587 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 1,314,000 元，決算數 1,356,442 元。
28 專業服務費	342,000	352,062	10,062	2.94	
29 公共關係費	99,000	98,090	-910	-0.92	291 公共關係費：預算數 99,000 元，決算數 98,090 元。
3 材料及用品費	18,766,000	17,811,737	-954,263	-5.09	
32 用品消耗	18,766,000	17,811,737	-954,263	-5.09	
4 租金、償債、利息及相關手續費	400,000	404,865	4,865	1.22	
45 雜項設備租金	400,000	404,865	4,865	1.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	326,000	242,042	-83,958	-25.75	
72 捐助、補助與獎助	290,000	202,042	-87,958	-30.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	40,000	4,000	11.11	
9 其他	80,000	1,800	-78,200	-97.75	
91 其他支出	80,000	1,800	-78,200	-97.75	
5L 一般行政管理計畫	45,085,000	43,965,721	-1,119,279	-2.48	
1 用人費用	45,085,000	43,965,721	-1,119,279	-2.48	
16 退休及卹償金	45,085,000	43,965,721	-1,119,279	-2.48	

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 112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	%	
5M 建築及設備計畫	684,000	1,176,214	492,214	71.96	1.建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有奉准先行辦理數1,280,000元。2.決算數較預算數增加492,214元，主要係購置觸控式螢幕。
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	684,000	1,176,214	492,214	71.96	
51 購建固定資產	684,000	1,176,214	492,214	71.96	

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	801,404,415	203,423,410	1,964,000
非理財目的之長期投資			
土地	382,301,100		
土地改良物	16,228,791	12,198,276	
房屋及建築	313,001,475	139,421,893	
機械及設備	50,362,165	21,705,836	1,622,000
交通及運輸設備	2,847,417	2,443,898	
雜項設備	36,545,214	27,653,507	342,000
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	118,253		
發展中之無形資產			
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247,592元，係增置改善校園環境-局部電力改善工程及活動中心一樓入口處鋪面修繕工程。
 2.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加5,245,824元，主要係增置觸控式螢幕、電腦設備汰舊換新及改善校園環境設置冷氣；本年度成本減少決算數較預算數增加2,910,434元，係財產報廢及修正財產分類。
 3.交通及運輸設備本年度成本增加決算數較預算數增加805,123元，主要係增置監測器及射箭設備；本年度成本減少決算數較預算數增加196,390元，係財產報廢。

新竹市立三民國民中學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

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		
10,334,212	29,508	4,600,600	11,161,019	592,553,598
				382,301,100
			391,008	3,639,507
247,592			6,770,066	167,057,108
6,867,824		2,910,434	3,725,173	28,888,546
805,123		196,390	-30,933	1,043,185
2,039,763		1,435,722	305,705	9,190,043

註：4.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加1,697,763元，主要係增置射箭設備、移動式擋球網柱及午餐中心鍋爐；本年度成本減少決算數較預算數增加 1,435,722元，係財產報廢。

5.電腦軟體本年度成本增加決算數較預算數增加373,910元，主要係增置數位教學用軟體；本年度成本減少決算數較預算數增加28,546元，係無形資產攤銷。

6.建築及設備計畫本年度法定預算數684,000元，本年度奉准先行辦理數1,280,000元，可用預算數合計1,964,000元。

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112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		342,000	1,280,000		1,622,000	995,414	-626,586	
機械及設備		342,000	1,280,000		1,622,000	995,414	-626,586	
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		342,000			342,000	180,800	-161,200	
雜項設備		342,000			342,000	180,800	-161,200	
購建中固定資產								
合 計		684,000	1,280,000		1,964,000	1,176,214	-787,786	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	211	205	-6	
職員	207	203	-4	
工友	4	2	-2	
合 計	211	205	-6	

填表說明：除上項表列人員，另有：

1.計時與計件人員酬金：進用臨時人員3人。2.外包費：校園安全維護委外保全人力3人。3.以應付代收款進用身心障礙人員4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 112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	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	168,574,000		1,699,000		34,998,000	14,240,000		16,785,000		236,296,000	6,500,000	242,796,000
正式人員	168,574,000		1,699,000		34,998,000	14,240,000		16,785,000		236,296,000		236,296,000
聘僱人員												
兼任人員											6,500,000	6,500,000
一般行政管理計畫						45,085,000				45,085,000		45,085,000
其他人員						45,085,000				45,085,000		45,085,000
合 計	168,574,000		1,699,000		34,998,000	59,325,000		16,785,000		281,381,000	6,500,000	287,881,000

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1,314,000元，決算金額1,356,442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1,791,000元，決算數1,857,587元(不含夜間保全)。以應付代收款進用身心障礙人員4人，決算數1,326,959元。

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（行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函），人數210人，預算數19,727,000元，決算數20,266,022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 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
168,100,422	751,830	1,841,206		37,876,982	18,688,604		17,911,801		245,170,845	6,573,369	251,744,214
168,100,422		1,841,206		37,732,582	18,463,179		17,423,922		243,561,311		243,561,311
	751,830			144,400	46,539		110,749		1,053,518		1,053,518
					178,886		377,130		556,016	6,573,369	7,129,385
					43,965,721				43,965,721		43,965,721
					43,965,721				43,965,721		43,965,721
168,100,422	751,830	1,841,206		37,876,982	62,654,325		17,911,801		289,136,566	6,573,369	295,709,935

(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165人，預算數15,186,000元，決算數17,520,960元。

(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（考試院、行政院108年3月19日考臺組貳二字第10800021461號、院授人給獎字第10800270032號令），人數7人，預算數85,000元，決算數90,000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112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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 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			316,695,000		322,816,450		6,121,450	1.93	建築及設備計畫：1.決算數較法定預算數增加492,214元，主要係購置觸控式螢幕。2.除法定預算數外，另有奉准先行辦理數1,280,000元及其決算數為924,514元。
國民教育計畫			270,926,000		277,674,515		6,748,515	2.49	
一般行政管理計畫			45,085,000		43,965,721		-1,119,279	-2.48	
建築及設備計畫			684,000		1,176,214		492,214	71.96	

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	287,881,000	295,709,935	7,828,935	2.72
11 正式員額薪資	168,574,000	168,100,422	-473,578	-0.28
12 聘僱及兼職人員薪資	6,500,000	7,325,199	825,199	12.70
13 超時工作報酬	1,699,000	1,841,206	142,206	8.37
15 獎金	34,998,000	37,876,982	2,878,982	8.23
16 退休及卹償金	59,325,000	62,654,325	3,329,325	5.61
18 福利費	16,785,000	17,911,801	1,126,801	6.71
2 服務費用	8,558,000	7,469,857	-1,088,143	-12.71
21 水電費	1,805,000	877,103	-927,897	-51.41
22 郵電費	305,000	153,330	-151,670	-49.73
23 旅運費	78,000	73,024	-4,976	-6.38
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	275,081	25,081	10.03
25 修理保養及保固費	2,056,000	1,936,562	-119,438	-5.81
27 一般服務費	3,623,000	3,704,605	81,605	2.25
28 專業服務費	342,000	352,062	10,062	2.94
29 公共關係費	99,000	98,090	-910	-0.92
3 材料及用品費	18,766,000	17,811,737	-954,263	-5.09
32 用品消耗	18,766,000	17,811,737	-954,263	-5.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	400,000	404,865	4,865	1.22
45 雜項設備租金	400,000	404,865	4,865	1.22
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	684,000	1,176,214	492,214	71.96
51 購建固定資產	684,000	1,176,214	492,214	71.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	326,000	242,042	-83,958	-25.75
72 捐助、補助與獎助	290,000	202,042	-87,958	-30.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	40,000	4,000	11.11
9 其他	80,000	1,800	-78,200	-97.75
91 其他支出	80,000	1,800	-78,200	-97.75
合 計	316,695,000	322,816,450	6,121,450	1.93

中華民國 112 年度

[illegible]

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	626,335,780	100.00	633,759,033	100.00	-7,423,253	-1.17
流動資產	33,681,895	5.38	35,700,988	5.63	-2,019,093	-5.66
現金	33,681,895	5.38	35,700,988	5.63	-2,019,093	-5.66
銀行存款	33,681,895	5.38	35,700,988	5.63	-2,019,093	-5.66
固定資產	592,119,489	94.54	597,862,752	94.34	-5,743,263	-0.96
土地	382,301,100	61.04	382,301,100	60.32	0	0.00
土地	382,301,100	61.04	382,301,100	60.32	0	0.00
土地改良物	3,639,507	0.58	4,030,515	0.64	-391,008	-9.70
土地改良物	16,228,791	2.59	16,228,791	2.56	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-12,589,284	-2.01	-12,198,276	-1.92	-391,008	3.21
房屋建築及設備	167,057,108	26.67	173,579,582	27.39	-6,522,474	-3.76
房屋建築及設備	313,249,067	50.01	313,001,475	49.39	247,592	0.08
累計折舊-房屋建築及設備	-146,191,959	-23.34	-139,421,893	-22.00	-6,770,066	4.86
機械及設備	28,888,546	4.61	28,656,329	4.52	232,217	0.81
機械及設備	54,319,555	8.67	50,362,165	7.95	3,957,390	7.86
累計折舊-機械及設備	-25,431,009	-4.06	-21,705,836	-3.42	-3,725,173	17.16
交通及運輸設備	1,043,185	0.17	403,519	0.06	639,666	158.52
交通及運輸設備	3,456,150	0.55	2,847,417	0.45	608,733	21.38
累計折舊-交通及運輸設備	-2,412,965	-0.39	-2,443,898	-0.39	30,933	-1.27
雜項設備	9,190,043	1.47	8,891,707	1.40	298,336	3.36
雜項設備	37,149,255	5.93	36,545,214	5.77	604,041	1.65
累計折舊-雜項設備	-27,959,212	-4.46	-27,653,507	-4.36	-305,705	1.11
無形資產	434,109	0.07	118,253	0.02	315,856	267.10
無形資產	434,109	0.07	118,253	0.02	315,856	267.10
電腦軟體	434,109	0.07	118,253	0.02	315,856	267.10
其他資產	100,287	0.02	77,040	0.01	23,247	30.18
什項資產	100,287	0.02	77,040	0.01	23,247	30.18
暫付及待結轉帳項	100,287	0.02	77,040	0.01	23,247	30.18
合 計	626,335,780	100.00	633,759,033	100.00	-7,423,253	-1.17

信託代理與保證資產 3,957,430

保證品 3,957,430

註：1. 信託代理與保證資產(負債)各為3,957,430元，係(1)第二教學大樓耐震補強工程保固金1,715,430元。(2)觸控式螢幕保固金1,242,000元。(3)112學年度午餐委外辦理履約保證金1,000,000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

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	18,667,841	2.98	17,361,627	2.74	1,306,214	7.52
流動負債	17,507,639	2.80	15,030,186	2.37	2,477,453	16.48
應付款項	17,507,639	2.80	15,030,186	2.37	2,477,453	16.48
應付代收款	15,119,166	2.41	13,162,540	2.08	1,956,626	14.87
應付費用	2,388,473	0.38	1,867,646	0.29	520,827	27.89
其他負債	1,160,202	0.19	2,331,441	0.37	-1,171,239	-50.24
什項負債	1,160,202	0.19	2,331,441	0.37	-1,171,239	-50.24
存入保證金	1,160,202	0.19	2,331,441	0.37	-1,171,239	-50.24
淨資產	607,667,939	97.02	616,397,406	97.26	-8,729,467	-1.42
淨資產	607,667,939	97.02	616,397,406	97.26	-8,729,467	-1.42
淨資產	607,667,939	97.02	616,397,406	97.26	-8,729,467	-1.42
累積餘額	607,667,939	97.02	616,397,406	97.26	-8,729,467	-1.42
合 計	626,335,780	100.00	633,759,033	100.00	-7,423,253	-1.17

信託代理與保證負債 3,957,430

應付保證品 3,957,430

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	328,672,388	100.00	340,640,647	100.00	-11,968,259	-3.51
勞務收入	57,500	0.02	1,116,650	0.33	-1,059,150	-94.85
服務收入	57,500	0.02	1,116,650	0.33	-1,059,150	-94.85
財產收益	7,855,681	2.39	21,803,807	6.40	-13,948,126	-63.97
財產孳息收入	95,733	0.03	48,841	0.01	46,892	96.01
廢舊物品售價收入	0	0.00	34,530	0.01	-34,530	-100.00
財產交易利益	7,574,648	2.30	21,720,436	6.38	-14,145,788	-65.13
其他財產收入	185,300	0.06	0	0.00	185,300	0.00
政府撥入收入	319,348,000	97.16	313,310,000	91.98	6,038,000	1.93
公庫撥款收入	308,700,755	93.92	302,980,416	88.94	5,720,339	1.89
政府其他撥入收入	10,647,245	3.24	10,329,584	3.03	317,661	3.08
其他收入	1,411,207	0.43	4,410,190	1.29	-2,998,983	-68.00
受贈收入	95,793	0.03	334,264	0.10	-238,471	-71.34
雜項收入	1,315,414	0.40	4,075,926	1.20	-2,760,512	-67.73
支出	337,401,855	102.66	326,946,240	95.98	10,455,615	3.20
人事支出	295,709,935	89.97	287,061,425	84.27	8,648,510	3.01
人事支出	295,709,935	89.97	287,061,425	84.27	8,648,510	3.01
業務支出	25,726,459	7.83	24,122,196	7.08	1,604,263	6.65
業務支出	25,726,459	7.83	24,122,196	7.08	1,604,263	6.65
獎補助支出	202,042	0.06	217,633	0.06	-15,591	-7.16
其他獎補助	202,042	0.06	217,633	0.06	-15,591	-7.16
財產損失	95,998	0.03	65,698	0.02	30,300	46.12
財產交易損失	95,998	0.03	65,698	0.02	30,300	46.12
折舊、折耗及攤銷	15,584,794	4.74	15,404,063	4.52	180,731	1.17
固定資產折舊	15,526,740	4.72	15,378,105	4.51	148,635	0.97
無形資產攤銷	58,054	0.02	25,958	0.01	32,096	123.65
其他支出	82,627	0.03	75,225	0.02	7,402	9.84
其他支出	82,627	0.03	75,225	0.02	7,402	9.84
本期賸餘（短絀）	-8,729,467	-2.66	13,694,407	4.02	-22,423,874	-163.74
期初淨資產	616,397,406	187.54	602,702,999	176.93	13,694,407	2.27
解繳公庫						
期末淨資產	607,667,939	184.89	616,397,406	180.95	-8,729,467	-1.42

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)	-8,729,467
8002 調整非現金項目	9,076,989
81 業務活動之淨現金流入(流出)	347,522
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	2,326,412
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,521,788
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,195,376
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,857,809
8404 減少短期債務及其他負債	-7,029,048
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,171,239
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,019,093
87 期初現金及約當現金	35,700,988
88 期末現金及約當現金	33,681,895

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 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	319,514,390	9,157,998	328,672,388	收入
勞務收入	57,500		57,500	勞務收入
財產收入	99,818	7,755,863	7,855,681	財產收益
政府撥入收入	319,348,000		319,348,000	政府撥入收入
其他收入	9,072	1,402,135	1,411,207	其他收入
基金用途	322,816,450	14,585,405	337,401,855	支出
用人費用	295,709,935		295,709,935	人事支出
服務費用	7,469,857	18,256,602	25,726,459	業務支出
材料及用品費	17,811,737	-17,811,737		
租金、償債、利息及相關手續費	404,865	-404,865		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	-40,000		
捐助、補助與獎助	202,042		202,042	獎補助支出
		95,998	95,998	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	1,176,214	-1,176,214		
		15,584,794	15,584,794	折舊、折耗及攤銷
其他	1,800	80,827	82,627	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,302,060	-5,427,407	-8,729,467	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,416,401	597,981,005	616,397,406	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,114,341	592,553,598	607,667,939	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、財產收益調整數7,755,863元：教育處預算內增置固定資產7,096,653元、無形資產473,910元及資產重分類增值185,300元。

二、其他收入調整數1,402,135元：代辦費增置固定資產1,306,342元、鄭謝寶綵基金會贈送圖書一批95,793元。

三、財產損失調整數95,998元：資產報廢損失95,998元。

四、其他支出調整數80,827元：資產重分類減值80,827元。