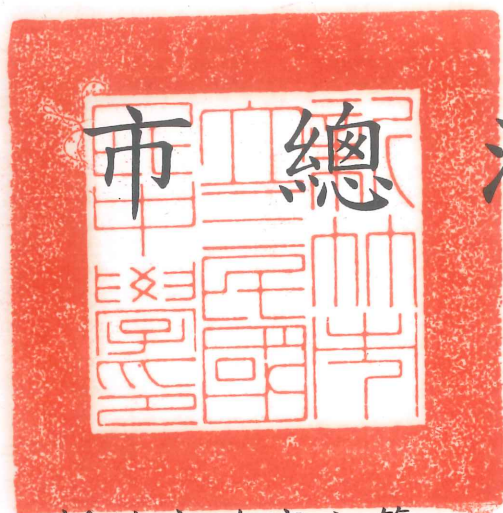


14-419

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

113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78班，學生人數2,142人；資源班2班，學生人數78人。

113學年度上學期，實際招收普通班85班，學生人數2,397人；資源班2班，學生人數91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	332,645,000	341,204,836	8,559,836	
勞務收入	55,000	740,700	685,700	
服務收入	55,000	740,700	685,700	辦理國中四校聯合教師甄試報名費收入增加。
財產收入	106,000	156,696	50,696	
財產處分收入	36,000	31,110	-4,890	變賣報廢財物收入，依實核收。
利息收入	70,000	125,586	55,586	保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	332,484,000	340,284,000	7,800,000	
公庫撥款收入	322,501,000	330,204,499	7,703,499	人事費辦理超支併決算及中央款人事費編列預算調整。
政府其他撥入收入	9,983,000	10,079,501	96,501	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	23,440	23,440	
雜項收入	0	23,440	23,440	除濕機及冰箱退還貨物稅、採購案廠商逾期違約金繳庫收入及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113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	337,623,000	340,842,687	3,219,687	
國民教育計畫	291,628,000	296,379,094	4,751,094	國民教育計畫辦理超支併決算851萬4,000元
一般行政管理計畫	45,311,000	43,920,958	-1,390,042	月退休金節餘
建築及設備計畫	684,000	542,635	-141,365	決算數較預算數減少逾10%，係因部分設備另行爭取補助款支應。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源3億4,120萬4,836元，較預算數3億3,264萬5,000元，增加855萬9,836元。

(二)本年度基金用途3億4084萬2687元，較預算數3億3,762萬3,000元，增加321萬9,687元。

(三)本年度賸餘36萬2,149元，較預算數短絀497萬8,000元，減少短絀534萬149元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增379萬1,576元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數3,747萬3,471元，主要增加原因係銀行存款增加。

(二)固定資產本年度決算數5億8,898萬7,296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50萬2,746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50萬7,580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2,055萬9,523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194萬5,038元，主要增加原因係存入保證金增加。

(七)淨資產本年度決算數6億496萬6,532元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百三十三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113年度

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數3,747萬3,471元，其中1,829萬8,840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		8,514,000
113職員薪金	113年10月30日府主決字第1130176465號函	7,800,000
289 試務甄選費	113年7月30日府主決字第1130125101號函	714,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形：無

(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 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	332,645,000	100.00	341,204,836	100.00	8,559,836	2.57	319,514,390	100.00
43 勞務收入	55,000	0.02	740,700	0.22	685,700	1,246.73	57,500	0.02
431服務收入	55,000	0.02	740,700	0.22	685,700	1,246.73	57,500	0.02
45 財產收入	106,000	0.03	156,696	0.05	50,696	47.83	99,818	0.03
451財產處分收入	36,000	0.01	31,110	0.01	-4,890	-13.58	4,085	0.00
454利息收入	70,000	0.02	125,586	0.04	55,586	79.41	95,733	0.03
46 政府撥入收入	332,484,000	99.95	340,284,000	99.73	7,800,000	2.35	319,348,000	99.95
462公庫撥款收入	322,501,000	96.95	330,204,499	96.78	7,703,499	2.39	308,700,755	96.62
46Y政府其他撥入收入	9,983,000	3.00	10,079,501	2.95	96,501	0.97	10,647,245	3.33
4Y 其他收入			23,440	0.01	23,440	0.00	9,072	0.00
4YY雜項收入			23,440	0.01	23,440		9,072	0.00
5 基金用途	337,623,000	101.50	340,842,687	99.89	3,219,687	0.95	322,816,450	101.03
53 國民教育計畫	291,628,000	87.67	296,379,094	86.86	4,751,094	1.63	277,674,515	86.91
5L 一般行政管理計畫	45,311,000	13.62	43,920,958	12.87	-1,390,042	-3.07	43,965,721	13.76
5M 建築及設備計畫	684,000	0.21	542,635	0.16	-141,365	-20.67	1,176,214	0.37
購建固定資產	684,000	0.21	542,635	0.16	-141,365	-20.67	1,176,214	0.37
本期賸餘（短絀）	-4,978,000		362,149		5,340,149	-107.27	-3,302,060	
期初基金餘額	10,448,401		15,114,341		4,665,940	44.66	18,416,401	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,470,401		15,476,490		10,006,089	182.91	15,114,341	

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 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	332,645,000	341,204,836	8,559,836	2.57	
43 勞務收入	55,000	740,700	685,700	1,246.73	
431服務收入	55,000	740,700	685,700	1,246.73	主要為辦理113年新竹市國中四校聯合教師甄試報名費收入增加。
45 財產收入	106,000	156,696	50,696	47.83	
451財產處分收入	36,000	31,110	-4,890	-13.58	變賣報廢財物收入，依實核收。
454利息收入	70,000	125,586	55,586	79.41	保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	332,484,000	340,284,000	7,800,000	2.35	
462公庫撥款收入	322,501,000	330,204,499	7,703,499	2.39	主要為人事費編列不足辦理超支併決算。
46Y政府其他撥入收入	9,983,000	10,079,501	96,501	0.97	教育部推動各項補助1月至12月人事經費。
4Y 其他收入		23,440	23,440	0.00	
4YY雜項收入		23,440	23,440	0.00	113年新購除濕機及冰箱退還貨物稅1,400元、採購案廠商逾期違約金繳庫收入14,480元及收回以前年度教師兼代課鐘點費7,560元。

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 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	337,623,000	340,842,687	3,219,687	0.95	
53 國民教育計畫	291,628,000	296,379,094	4,751,094	1.63	
1 用人費用	260,826,000	267,625,176	6,799,176	2.61	
11 正式員額薪資	174,768,000	180,982,296	6,214,296	3.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,048,000	6,516,719	-2,531,281	-27.98	
13 加（夜）班費	1,796,000	1,842,824	46,824	2.61	
15 獎金	38,224,000	39,997,606	1,773,606	4.64	
16 退休及卹償金	20,193,000	19,206,456	-986,544	-4.89	
18 福利費	16,797,000	19,079,275	2,282,275	13.59	
2 服務費用	8,754,000	8,123,026	-630,974	-7.21	
21 水電費	1,658,000	1,155,356	-502,644	-30.32	
22 郵電費	305,000	145,961	-159,039	-52.14	
23 旅運費	78,000	80,387	2,387	3.06	
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	282,070	32,070	12.83	
25 修理保養及保固費	2,056,000	1,494,214	-561,786	-27.32	
27 一般服務費	3,976,000	4,014,386	38,386	0.97	279 外包費：校園安全維護委外保全人力 3 人，預算數 1,879,000 元，決算數 1,888,285 元（不含夜間保全）。27D 計時與計件人員酬金：約用人員 3 人，預算數 1,368,000 元，決算數 1,438,416 元。
28 專業服務費	332,000	852,252	520,252	156.70	辦理新竹市國中教師甄試費用增加。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	291 公共關係費：預算數 99,000 元，決算數 98,400 元。
3 材料及用品費	21,007,000	19,910,027	-1,096,973	-5.22	
32 用品消耗	21,007,000	19,910,027	-1,096,973	-5.22	
4 租金、償債、利息及相關手續費	450,000	466,986	16,986	3.77	
45 雜項設備租金	450,000	466,986	16,986	3.77	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	511,000	252,079	-258,921	-50.67	
72 捐助、補助與獎助	469,000	204,079	-264,921	-56.49	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	48,000	6,000	14.29	
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	45,311,000	43,920,958	-1,390,042	-3.07	
1 用人費用	45,311,000	43,920,958	-1,390,042	-3.07	

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 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	%	
5M 建築及設備計畫	684,000	542,635	-141,365	-20.67	決算數較預算數減少逾10%，係因部分設備由補助款支應。
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	542,635	-141,365	-20.67	
51 購建固定資產	684,000	542,635	-141,365	-20.67	

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	807,138,027	214,584,429	684,000
非理財目的之長期投資			
土地	382,301,100		
土地改良物	16,228,791	12,589,284	
房屋及建築	313,249,067	146,191,959	65,000
機械及設備	54,319,555	25,431,009	425,935
交通及運輸設備	3,456,150	2,412,965	37,700
雜項設備	37,149,255	27,959,212	155,365
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	434,109		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地：本年度成本減少，主要為土地公告地價調減12,493,500元。

2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加13,563,483元，主要係教育處分基金預算內撥付(113學年普通班增班經費-裝修工程2,269,605元、教科書循環獎勵資本門100,000元、112年度老舊廁所整修工程11,193,878元)；本年度成本減少決算數較預算數增加672,316元，係活動中心二球場鋪面剷除(民主段一小段00663-000號)。

3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加9,491,486元，主要係教育處分基金預算內撥付(推動中小學數位學習輔助計畫、5G智慧學習學校推動計畫、部分領域雙語教學計畫、113學年普通班增班經費、教科書循環獎勵資本門、老舊廁所整修工程)增加平板電腦內含數位載具MDM系統、觸控式螢幕採購、購置投影機、觸控電視加裝內嵌電腦、購置筆記型電腦及藍芽無線喊話器、冷氣機、電子身高體重計、視力檢查器等；本年度成本減少決算數較預算數增加2,440,846元，係財產報廢。

新竹市立三民國民中學

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		
26,353,155	39,129	16,484,331	12,932,380	589,490,042
		12,493,500		369,807,600
			391,008	3,248,499
13,628,483		672,316	5,871,555	174,141,720
9,917,421		2,440,846	5,103,572	31,261,549
146,029		29,000	187,062	973,152
2,493,222		749,306	1,379,183	9,554,776

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108,329元，主要係監測器-EMS系統新增安裝(大湖國小代辦)及購置綜合擴大機等；本年度成本減少決算數較預算數增加29,000元，係擴音機、綜合擴大機財產報廢。

5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,337,857元，係增置及撥付，主要係教育處分基金預算內撥付設備(112年充實設施設備-國樂樂器、113學年普通班增班經費、基層訓練站改善訓練環境經費、教科書循環獎勵資本門、技藝教育課程計畫、圖書設備)，其餘為社團購置、課業輔導費購置除濕機、管樂團捐贈基金購置提琴等，本年度成本減少決算數較預算數增加749,306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168,000元，主要係教育處分基金預算內補助(高峰國小代辦)，增加主要原因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60,234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				65,000	65,000	65,000		
房屋及建築				65,000	65,000	65,000		
購建中固定資產								
機械及設備		342,000		83,935	425,935	425,935		
機械及設備		342,000		83,935	425,935	425,935		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				37,700	37,700	37,700		
交通及運輸設備				37,700	37,700	37,700		
購建中固定資產								
雜項設備		342,000		-186,635	155,365	14,000	-141,365	
雜項設備		342,000		-186,635	155,365	14,000	-141,365	
購建中固定資產								
合 計		684,000			684,000	542,635	-141,365	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	211	224	13	
職員	207	221	14	113學年度普通班增加7班，增聘教師14人(113年8月30日府教學字第1130144715號函)
工友	4	2	-2	工友退休2人
聘用人員	0	1	1	教育部推動各項政策進用專任專業輔導人員1人(113年4月30日府人任字第1130075696號書函)
合 計	211	224	13	

填表說明：除上項表列人員，另有：

1.計時與計件人員酬金：進用約用人員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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	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		
國民教育計畫	174,768,000		1,796,000		38,224,000	20,193,000		16,797,000		251,778,000	9,048,000	260,826,000
正式人員	174,768,000		1,796,000		38,224,000	20,193,000		16,797,000		251,778,000		251,778,000
聘僱人員												
兼任人員											9,048,000	9,048,000
一般行政管理計畫						45,311,000				45,311,000		45,311,000
其他人員						45,311,000				45,311,000		45,311,000
合 計	174,768,000		1,796,000		38,224,000	65,504,000		16,797,000		297,089,000	9,048,000	306,137,000

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1,368,000元，決算金額1,438,416元，約用人員3人。279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,879,000元，決算數1,888,285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1,561,902元。

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217人，預算數20,985,000元，決算數21,082,230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 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
180,982,296	577,562	1,842,824		39,997,606	19,206,456		19,079,275		261,686,019	5,939,157	267,625,176
180,982,296		1,842,824		39,927,946	19,029,906		18,725,978		260,508,950		260,508,950
	577,562			69,660	36,144		72,040		755,406		755,406
					140,406		281,257		421,663	5,939,157	6,360,820
					43,920,958				43,920,958		43,920,958
					43,920,958				43,920,958		43,920,958
180,982,296	577,562	1,842,824		39,997,606	63,127,414		19,079,275		305,606,977	5,939,157	311,546,134

(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170人，預算數17,134,000元，決算數18,855,376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(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5人，預算數105,000元，決算數60,000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	%	

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 113 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			337,623,000		340,842,687			3,219,687	0.95	決算數較預算數減少逾10%，係因部分設備由補助款支應。
國民教育計畫			291,628,000		296,379,094			4,751,094	1.63	
一般行政管理計畫			45,311,000		43,920,958			-1,390,042	-3.07	
建築及設備計畫			684,000		542,635			-141,365	-20.67	

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	306,137,000	311,546,134	5,409,134	1.77
11 正式員額薪資	174,768,000	180,982,296	6,214,296	3.56
12 聘僱及兼職人員薪資	9,048,000	6,516,719	-2,531,281	-27.98
13 加(夜)班費	1,796,000	1,842,824	46,824	2.61
15 獎金	38,224,000	39,997,606	1,773,606	4.64
16 退休及卹償金	65,504,000	63,127,414	-2,376,586	-3.63
18 福利費	16,797,000	19,079,275	2,282,275	13.59
2 服務費用	8,754,000	8,123,026	-630,974	-7.21
21 水電費	1,658,000	1,155,356	-502,644	-30.32
22 郵電費	305,000	145,961	-159,039	-52.14
23 旅運費	78,000	80,387	2,387	3.06
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	282,070	32,070	12.83
25 修理保養及保固費	2,056,000	1,494,214	-561,786	-27.32
27 一般服務費	3,976,000	4,014,386	38,386	0.97
28 專業服務費	332,000	852,252	520,252	156.70
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	21,007,000	19,910,027	-1,096,973	-5.22
32 用品消耗	21,007,000	19,910,027	-1,096,973	-5.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	450,000	466,986	16,986	3.77
45 雜項設備租金	450,000	466,986	16,986	3.77
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	542,635	-141,365	-20.67
51 購建固定資產	684,000	542,635	-141,365	-20.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	511,000	252,079	-258,921	-50.67
72 捐助、補助與獎助	469,000	204,079	-264,921	-56.49
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	48,000	6,000	14.29
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	337,623,000	340,842,687	3,219,687	0.95

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 113 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	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	1,460,000	1,593,416	133,416	9.14	
27D 計時與計件人員酬金	1,368,000	1,438,416	70,416	5.15	約用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	92,000	155,000	63,000	68.48	主要為辦理採購評審會議委員出席費增加

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	627,471,093	100.00	626,335,780	100.00	1,135,313	0.18
流動資產	37,473,471	5.97	33,681,895	5.38	3,791,576	11.26
現金	37,473,471	5.97	33,681,895	5.38	3,791,576	11.26
銀行存款	37,473,471	5.97	33,681,895	5.38	3,791,576	11.26
固定資產	588,987,296	93.87	592,119,489	94.54	-3,132,193	-0.53
土地	369,807,600	58.94	382,301,100	61.04	-12,493,500	-3.27
土地	369,807,600	58.94	382,301,100	61.04	-12,493,500	-3.27
土地改良物	3,248,499	0.52	3,639,507	0.58	-391,008	-10.74
土地改良物	16,228,791	2.59	16,228,791	2.59	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-12,980,292	-2.07	-12,589,284	-2.01	-391,008	3.11
房屋建築及設備	174,141,720	27.75	167,057,108	26.67	7,084,612	4.24
房屋建築及設備	326,205,234	51.99	313,249,067	50.01	12,956,167	4.14
累計折舊-房屋建築及設備	-152,063,514	-24.23	-146,191,959	-23.34	-5,871,555	4.02
機械及設備	31,261,549	4.98	28,888,546	4.61	2,373,003	8.21
機械及設備	61,796,130	9.85	54,319,555	8.67	7,476,575	13.76
累計折舊-機械及設備	-30,534,581	-4.87	-25,431,009	-4.06	-5,103,572	20.07
交通及運輸設備	973,152	0.16	1,043,185	0.17	-70,033	-6.71
交通及運輸設備	3,573,179	0.57	3,456,150	0.55	117,029	3.39
累計折舊-交通及運輸設備	-2,600,027	-0.41	-2,412,965	-0.39	-187,062	7.75
雜項設備	9,554,776	1.52	9,190,043	1.47	364,733	3.97
雜項設備	38,893,171	6.20	37,149,255	5.93	1,743,916	4.69
累計折舊-雜項設備	-29,338,395	-4.68	-27,959,212	-4.46	-1,379,183	4.93
無形資產	502,746	0.08	434,109	0.07	68,637	15.81
無形資產	502,746	0.08	434,109	0.07	68,637	15.81
電腦軟體	502,746	0.08	434,109	0.07	68,637	15.81
其他資產	507,580	0.08	100,287	0.02	407,293	406.13
什項資產	507,580	0.08	100,287	0.02	407,293	406.13
暫付及待結轉帳項	507,580	0.08	100,287	0.02	407,293	406.13
合 計	627,471,093	100.00	626,335,780	100.00	1,135,313	0.18

信託代理與保證資產 3,957,431

保證品 3,957,431

註：1. 信託代理與保證資產(負債)各為3,957,431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)113學年度午餐委外辦理履約保證金1,000,000元。(4)113年度三民國民中學活動中心屋頂防水工程1元(履約保證金連帶保證書500,000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	22,504,561	3.59	18,667,841	2.98	3,836,720	20.55
流動負債	20,559,523	3.28	17,507,639	2.80	3,051,884	17.43
應付款項	20,559,523	3.28	17,507,639	2.80	3,051,884	17.43
應付代收款	17,737,173	2.83	15,119,166	2.41	2,618,007	17.32
應付費用	2,822,350	0.45	2,388,473	0.38	433,877	18.17
其他負債	1,945,038	0.31	1,160,202	0.19	784,836	67.65
什項負債	1,945,038	0.31	1,160,202	0.19	784,836	67.65
存入保證金	1,945,038	0.31	1,160,202	0.19	784,836	67.65
淨資產	604,966,532	96.41	607,667,939	97.02	-2,701,407	-0.44
淨資產	604,966,532	96.41	607,667,939	97.02	-2,701,407	-0.44
淨資產	604,966,532	96.41	607,667,939	97.02	-2,701,407	-0.44
累積餘額	604,966,532	96.41	607,667,939	97.02	-2,701,407	-0.44
合 計	627,471,093	100.00	626,335,780	100.00	1,135,313	0.18

信託代理與保證負債 3,957,431

應付保證品 3,957,431

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	342,377,336	100.00	328,672,388	100.00	13,704,948	4.17
勞務收入	740,700	0.22	57,500	0.02	683,200	1,188.17
服務收入	740,700	0.22	57,500	0.02	683,200	1,188.17
財產收益	156,696	0.05	7,855,681	2.39	-7,698,985	-98.01
財產孳息收入	125,586	0.04	95,733	0.03	29,853	31.18
廢舊物品售價收入	4,570	0.00	0	0.00	4,570	0.00
財產交易利益	26,540	0.01	7,574,648	2.30	-7,548,108	-99.65
其他財產收入	0	0.00	185,300	0.06	-185,300	-100.00
政府撥入收入	340,284,000	99.39	319,348,000	97.16	20,936,000	6.56
公庫撥款收入	330,204,499	96.44	308,700,755	93.92	21,503,744	6.97
政府其他撥入收入	10,079,501	2.94	10,647,245	3.24	-567,744	-5.33
其他收入	1,195,940	0.35	1,411,207	0.43	-215,267	-15.25
受贈收入	292,000	0.09	95,793	0.03	196,207	204.82
雜項收入	903,940	0.26	1,315,414	0.40	-411,474	-31.28
支出	357,223,263	104.34	337,401,855	102.66	19,821,408	5.87
人事支出	311,546,134	90.99	295,709,935	89.97	15,836,199	5.36
人事支出	311,546,134	90.99	295,709,935	89.97	15,836,199	5.36
業務支出	28,548,039	8.34	25,726,459	7.83	2,821,580	10.97
業務支出	28,548,039	8.34	25,726,459	7.83	2,821,580	10.97
獎補助支出	204,079	0.06	202,042	0.06	2,037	1.01
其他獎補助	204,079	0.06	202,042	0.06	2,037	1.01
財產損失	446,868	0.13	95,998	0.03	350,870	365.50
財產交易損失	446,868	0.13	95,998	0.03	350,870	365.50
折舊、折耗及攤銷	16,476,343	4.81	15,584,794	4.74	891,549	5.72
固定資產折舊	16,376,980	4.78	15,526,740	4.72	850,240	5.48
無形資產攤銷	99,363	0.03	58,054	0.02	41,309	71.16
其他支出	1,800	0.00	82,627	0.03	-80,827	-97.82
其他支出	1,800	0.00	82,627	0.03	-80,827	-97.82
本期賸餘（短絀）	-14,845,927	-4.34	-8,729,467	-2.66	-6,116,460	70.07
期初淨資產	607,667,939	177.48	616,397,406	187.54	-8,729,467	-1.42
解繳公庫						
淨資產調整數	12,144,520				12,144,520	
期末淨資產	604,966,532	176.70	607,667,939	184.89	-2,701,407	-0.44

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)	-14,845,927
8002 調整非現金項目	18,776,055
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,930,128
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	4,607,842
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,531,230
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-923,388
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,618,984
8404 減少短期債務及其他負債	-4,834,148
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	784,836
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,791,576
87 期初現金及約當現金	33,681,895
88 期末現金及約當現金	37,473,471

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 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	341,204,836	1,172,500	342,377,336	收入
勞務收入	740,700		740,700	勞務收入
財產收入	156,696		156,696	財產收益
政府撥入收入	340,284,000		340,284,000	政府撥入收入
其他收入	23,440	1,172,500	1,195,940	其他收入
基金用途	340,842,687	16,380,576	357,223,263	支出
用人費用	311,546,134		311,546,134	人事支出
服務費用	8,123,026	20,425,013	28,548,039	業務支出
材料及用品費	19,910,027	-19,910,027		
租金、償債、利息及相關手續費	466,986	-466,986		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	-48,000		
捐助、補助與獎助	204,079		204,079	獎補助支出
		446,868	446,868	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	542,635	-542,635		
		16,476,343	16,476,343	折舊、折耗及攤銷
其他	1,800		1,800	其他支出
本期賸餘(短絀)	362,149	-15,208,076	-14,845,927	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,114,341	592,553,598	607,667,939	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		12,144,520	12,144,520	淨資產調整數
期末基金餘額	15,476,490	589,490,042	604,966,532	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、其他收入調整1,172,500元：代辦費增置固定資產880,500元、受贈收入292,000元。

二、財產損失調整數446,868元：資產報廢損失32,409元、資產減損414,459元。

三、淨資產調整數12,144,520元：資產重估減值12,493,500元(Z02)(土地地價調整)、教育處預算內經費增置固定資產18,781,933元(Y01)、教育處預算內委託學校代辦5,410,673元(Y01)、教育處撥入財產445,414元(X01)。

主辦會計人員：

會計室主任 林鈺琇

基金主持人：

校長 丁淑觀