

14-411

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

新竹市立育賢國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

新竹市立育賢國民中學 編

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 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表	第 8 頁至第 9 頁
3、資本資產明細表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 頁
5、員工人數彙計表	第 13 頁至第 13 頁
6、用人費用彙計表	第 14 頁至第 15 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 16 頁至第 16 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 17 頁至第 17 頁
9、各項費用彙計表	第 18 頁至第 18 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 21 頁至第 21 頁
2、收入支出表	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 25 頁至第 26 頁

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學

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1億5,125萬9,000元、決算數1億5,622萬5,919元。

110學年度下學期，實際招收普通班29班，學生人數692人；特教班12班，學生人數180人(語文資優班3班47人、融合班3班73人、舞蹈班3班48人及特教班3班12人)，共計41班學生872人。

111學年度上學期，實際招收普通班29班，學生人數665人；特教班12班，學生人數162人(語文資優班3班40人、融合班3班63人、舞蹈班3班47人及特教班3班12人)，共計41班學生827人。

本計畫實施內容主要為辦理教學及行政各項經費，革新教學方法，發展本校特色教學，提高教學效能及提供優質學習環境。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，增進學生生活智能。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2,553萬9,000元、決算數2,510萬5,458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30萬元、決算數29萬8,267元。

本計畫實施內容主要為充實各項教學及行政等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：

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	173,484,000	181,109,442	7,625,442	
勞務收入	255,000	192,800	(-) 62,200	
服務收入	255,000	192,800	(-) 62,200	場地租借收入較預計收入減少所致。
財產收入	10,000	21,150	11,150	
財產處分收入		1,230	1,230	處分報廢之財產變賣收入。
利息收入	10,000	19,920	9,920	專戶利息收入實際收入較預計收入多所致。
政府撥入收入	173,219,000	180,892,000	7,673,000	
公庫撥款收入	166,828,000	172,803,965	5,975,965	
政府其他撥入收入	6,391,000	8,088,035	1,697,035	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	3,492	3,492	
雜項收入		3,492	3,492	學生損壞公物賠償收入。

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學

總 說 明

中華民國111年度

基金用途	177,098,000	181,629,644	4,531,644	
國民中學教育計畫	151,259,000	156,225,919	4,966,919	超支併決算7,673,000元。
一般行政管理計畫	25,539,000	25,105,458	(-) 433,542	
建築及設備計畫	300,000	298,267	(-) 1,733	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億8,110萬9,442元，較預算數1億7,348萬4,000元，增加762萬5,442元。

(二)本年度基金用途1億8,162萬9,644元，較預算數1億7,709萬8,000元，增加453萬1,644元。

(三)本年度短絀52萬202元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增30萬9,108元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數1,531萬6,054元，主要增加原因係市庫存款增加。

(二)固定資產本年度決算數4億7,057萬9,885元，主要增加原因係新舊大樓設備管線改善整合工程。

(三)無形資產本年度決算數2萬9,577元，主要增加原因係增置電腦軟體。

(四)流動負債644萬3,295元，主要增加原因係應付代收款增加所致。

(五)其他負債119萬2,140元，主要減少原因係存入保證金減少。

(六)淨資產4億7,829萬81元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十一年度總決算附屬單位決算編製要點第16點規定辦理。

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學

總 說 明

中華民國111年度

(二)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	111年05月16日府主決字第1110078807號函	4,767,000
53 國民教育計畫	111年12月23日府主決字第1110193534號函	2,906,000
總計		7,673,000

(三)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。

(四)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－新竹市立育賢國民中學
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	173,484,000	100.00	181,109,442	100.00	7,625,442	4.40	174,134,268	100.00
43 勞務收入	255,000	0.15	192,800	0.11	-62,200	-24.39	170,400	0.10
431服務收入	255,000	0.15	192,800	0.11	-62,200	-24.39	170,400	0.10
45 財產收入	10,000	0.01	21,150	0.01	11,150	111.50	34,558	0.02
451財產處分收入			1,230	0.00	1,230	0.00	29,160	0.02
454利息收入	10,000	0.01	19,920	0.01	9,920	99.20	5,398	0.00
46 政府撥入收入	173,219,000	99.85	180,892,000	99.88	7,673,000	4.43	173,924,000	99.88
462公庫撥款收入	166,828,000	96.16	172,803,965	95.41	5,975,965	3.58	167,340,678	96.10
46Y政府其他撥入收入	6,391,000	3.68	8,088,035	4.47	1,697,035	26.55	6,583,322	3.78
4Y 其他收入			3,492	0.00	3,492	0.00	5,310	0.00
4YY雜項收入			3,492	0.00	3,492	0.00	5,310	0.00
5 基金用途	177,098,000	102.08	181,629,644	100.29	4,531,644	2.56	172,802,914	99.24
53 國民教育計畫	151,259,000	87.19	156,225,919	86.26	4,966,919	3.28	146,518,048	84.14
5L 一般行政管理計畫	25,539,000	14.72	25,105,458	13.86	-433,542	-1.70	25,600,870	14.70
5M 建築及設備計畫	300,000	0.17	298,267	0.16	-1,733	-0.58	683,996	0.39
購建固定資產	300,000	0.17	298,267	0.16	-1,733	-0.58	683,996	0.39
本期賸餘（短絀）	-3,614,000		-520,202		3,093,798	-85.61	1,331,354	
期初基金餘額	4,551,467		8,200,821		3,649,354	80.18	6,869,467	
解繳公庫								
期末基金餘額	937,467		7,680,619		6,743,152	719.29	8,200,821	

填表說明：

地方教育發展基金－新竹市立育賢國民中學
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	173,484,000	181,109,442	7,625,442	4.40	
43 勞務收入	255,000	192,800	-62,200	-24.39	
431服務收入	255,000	192,800	-62,200	-24.39	場地租借收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	10,000	21,150	11,150	111.50	
451財產處分收入		1,230	1,230	0.00	處分報廢之財產變賣收入。
454利息收入	10,000	19,920	9,920	99.20	專戶利息收入實際收入較預計收入多所致。
46 政府撥入收入	173,219,000	180,892,000	7,673,000	4.43	
462公庫撥款收入	166,828,000	172,803,965	5,975,965	3.58	
46Y政府其他撥入收入	6,391,000	8,088,035	1,697,035	26.55	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		3,492	3,492	0.00	
4YY雜項收入		3,492	3,492	0.00	學生損壞公物賠償收入。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學

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	177,098,000	181,629,644	4,531,644	2.56	
53 國民教育計畫	151,259,000	156,225,919	4,966,919	3.28	
1 用人費用	136,907,000	144,716,484	7,809,484	5.70	
11 正式員額薪資	93,314,000	98,587,965	5,273,965	5.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,330,000	3,844,532	-485,468	-11.21	
13 超時工作報酬	1,130,000	1,360,176	230,176	20.37	
15 獎金	20,147,000	20,685,902	538,902	2.67	
16 退休及卹償金	8,146,000	9,947,827	1,801,827	22.12	
18 福利費	9,840,000	10,290,082	450,082	4.57	
2 服務費用	5,387,000	4,382,044	-1,004,956	-18.66	
21 水電費	1,128,000	770,223	-357,777	-31.72	水電費樽節支出。
22 郵電費	161,000	117,664	-43,336	-26.92	郵電費樽節支出。
23 旅運費	86,000	10,390	-75,610	-87.92	旅運費，貨物運費樽節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	24,277	-25,723	-51.45	印刷及裝訂費樽節支出。
25 修理保養及保固費	910,000	643,190	-266,810	-29.32	修繕維護費樽節支出。
27 一般服務費	2,490,000	2,473,475	-16,525	-0.66	279 外包費：校園安全維護委外保全人力 4 人，預算數 1,365,000 元，決算數 1,364,880 元(不含夜間保全 73,080 元)。27D 計時與計件人員酬金：臨時人員 2 人薪資，法定預算數 838,000 元，超支併決算 42,000 元，可用預算數 880,000 元，決算數 844,546 元。
28 專業服務費	490,000	270,912	-219,088	-44.71	專業服務費樽節支出。
29 公共關係費	72,000	71,913	-87	-0.12	
3 材料及用品費	8,216,000	6,568,575	-1,647,425	-20.05	
32 用品消耗	8,216,000	6,568,575	-1,647,425	-20.05	學生營養午餐費依實際支用樽節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	187,247	-62,753	-25.10	
45 雜項設備租金	250,000	187,247	-62,753	-25.10	影印機租金等費用樽節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	446,000	334,781	-111,219	-24.94	
72 捐助、補助與獎助	434,000	322,781	-111,219	-25.63	補助貧困生基燃費、非基改及寒暑假午餐費用覈實支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	53,000	36,788	-16,212	-30.59	
91 其他支出	53,000	36,788	-16,212	-30.59	社會教育等經費樽節支出。
5L 一般行政管理計畫	25,539,000	25,105,458	-433,542	-1.70	
1 用人費用	25,539,000	25,105,458	-433,542	-1.70	

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	25,539,000	25,105,458	-433,542	-1.70	
5M 建築及設備計畫	300,000	298,267	-1,733	-0.58	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	300,000	298,267	-1,733	-0.58	
51 購建固定資產	300,000	298,267	-1,733	-0.58	

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	532,826,379	83,727,389	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	276,533,346		
土地改良物	36,545,168	3,000,671	
房屋及建築	180,979,648	61,023,665	106,000
機械及設備	20,313,600	7,792,506	175,000
交通及運輸設備	2,062,894	1,562,625	
雜項設備	16,370,841	10,347,922	19,000
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	20,882		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良：本年度成本增加決算數較預算數增加401,333元-係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為校園植樹暨植栽維護工程。
2.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加37,284,437元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為新增財產新舊大樓設備管線改善整合工程(含勞務)案、視聽教室整修工程、資源回收場新建工程、東南通廊工程(設計服務費)等；減少342,000元係因以前年度已取得資本資產項目更正減少原因為改善圖書館設備工程18台電腦含螢幕自房屋及建築改登機械及設備。
3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加3,785,381元-主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置筆電、個人電腦、投影機、擴視機、跑步機及觸控顯示器等；減少348,643元，減少原因為報廢年限已屆不堪使用數位投影機、數位攝影機、數位照相機、個人電腦、印表機及跑步機等。
4.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,263,781元-主要係由市教育局分基金預算內撥付，增加原因為新舊大樓設備管線改善整合工程增置監視器、廣播控制器，麥克風及迷你無線擴音機等；減少701,108元，減少原因為報廢年限已屆不堪使用音響設備、廣播擴音系統、混音器及擴大機等。

新竹市立育賢國民中學

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		
44,538,795	9,312	1,906,483	21,121,840	470,609,462
				276,533,346
401,333			4,855,026	29,090,804
37,390,437		342,000	13,605,446	143,398,974
3,960,381		348,643	2,216,632	13,916,200
1,263,781		701,108	-426,894	1,489,836
1,500,863		501,427	871,630	6,150,725

註：5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,481,863元-主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為新舊大樓設備管線改善整合工程增置火警受信總機，冷暖氣機、樂器設備等；減少501,427元，減少原因為報廢年限已屆不堪使用冷(暖)氣機、實驗桌、櫥櫃、溝通器材、樂器及知動訓練器等。

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學
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		100,000		6,000	106,000	106,000		
房屋及建築		100,000		6,000	106,000	106,000		
購建中固定資產								
機械及設備		100,000		75,000	175,000	173,577	-1,423	
機械及設備		100,000		75,000	175,000	173,577	-1,423	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-100,000	0			
交通及運輸設備		100,000		-100,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備				19,000	19,000	18,690	-310	
雜項設備				19,000	19,000	18,690	-310	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	298,267	-1,733	

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學
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	120	118	-2	
職員	116	115	-1	
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	120	118	-2	

填表說明：除上項人員外另聘臨時人員2人薪資，法定預算數838,000元，超支併決算42,000元，可用預算數880,000元，決算數844,546元

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學
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	93,314,000	330,000	1,130,000		20,147,000	8,146,000		9,840,000		132,907,000	4,000,000	136,907,000
正式人員	93,314,000		1,130,000		20,105,000	8,123,000		9,775,000		132,447,000		132,447,000
聘僱人員		330,000			42,000	23,000		65,000		460,000		460,000
兼任人員											4,000,000	4,000,000
一般行政管理計畫						25,539,000				25,539,000		25,539,000
其他人員						25,539,000				25,539,000		25,539,000
合 計	93,314,000	330,000	1,130,000		20,147,000	33,685,000		9,840,000		158,446,000	4,000,000	162,446,000

一、除了上項表列用人費用，另編列外包費：校園安全維護委外保全人力 4 人，預算數 1,365,000 元，決算數 1,364,880 元(不含夜間保全 73,080 元)及計時與計件人員酬金：法定預算數 838,000 元，依 111 年 5 月 16 日府主決字第 1110078807 號函辦理超支併決算 42,000 元，可用預算數 880,000 元，決算數 844,546 元，臨時人員 2 人。

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：依據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）訂定發給，人數 124 人，預算數 12,062,000 元，決算數 11,332,198 元。

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學
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
98,587,965	279,817	1,360,176		20,685,902	9,947,827		10,290,082		141,151,769	3,564,715	144,716,484
98,587,965		1,360,176		20,685,902	9,913,558		10,226,658		140,774,259		140,774,259
	279,817				15,552		33,867		329,236		329,236
					18,717		29,557		48,274	3,564,715	3,612,989
					25,105,458				25,105,458		25,105,458
					25,105,458				25,105,458		25,105,458
98,587,965	279,817	1,360,176		20,685,902	35,053,285		10,290,082		166,257,227	3,564,715	169,821,942

（二）考績(核)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102人，預算數8,070,000元，決算數9,323,704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2人，預算數15,000元，決算數30,000元。

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學
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	%	

地方教育發展基金－新竹市立育賢國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111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			177,098,000		181,629,644			4,531,644	2.56	
國民教育計畫			151,259,000		156,225,919			4,966,919	3.28	
一般行政管理 計畫			25,539,000		25,105,458			-433,542	-1.70	
建築及設備計 畫			300,000		298,267			-1,733	-0.58	

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學
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	162,446,000	169,821,942	7,375,942	4.54
11 正式員額薪資	93,314,000	98,587,965	5,273,965	5.65
12 聘僱及兼職人員薪資	4,330,000	3,844,532	-485,468	-11.21
13 超時工作報酬	1,130,000	1,360,176	230,176	20.37
15 獎金	20,147,000	20,685,902	538,902	2.67
16 退休及卹償金	33,685,000	35,053,285	1,368,285	4.06
18 福利費	9,840,000	10,290,082	450,082	4.57
2 服務費用	5,387,000	4,382,044	-1,004,956	-18.66
21 水電費	1,128,000	770,223	-357,777	-31.72
22 郵電費	161,000	117,664	-43,336	-26.92
23 旅運費	86,000	10,390	-75,610	-87.92
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	24,277	-25,723	-51.45
25 修理保養及保固費	910,000	643,190	-266,810	-29.32
27 一般服務費	2,490,000	2,473,475	-16,525	-0.66
28 專業服務費	490,000	270,912	-219,088	-44.71
29 公共關係費	72,000	71,913	-87	-0.12
3 材料及用品費	8,216,000	6,568,575	-1,647,425	-20.05
32 用品消耗	8,216,000	6,568,575	-1,647,425	-20.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	187,247	-62,753	-25.10
45 雜項設備租金	250,000	187,247	-62,753	-25.10
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	298,267	-1,733	-0.58
51 購建固定資產	300,000	298,267	-1,733	-0.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	446,000	334,781	-111,219	-24.94
72 捐助、補助與獎助	434,000	322,781	-111,219	-25.63
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	53,000	36,788	-16,212	-30.59
91 其他支出	53,000	36,788	-16,212	-30.59
合 計	177,098,000	181,629,644	4,531,644	2.56

地方教育發展基金－新竹市立育賢國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	72,000	71,913	-87	-0.12	臨時人員2人薪資，法定預算數838,000元，依111年5月16日府主決字第1110078807號函辦理超支併決算42,000元，可用預算數880,000元，決算數844,546元。
291 公共關係費	72,000	71,913	-87	-0.12	
統計所需項目	919,000	870,040	-48,960	-5.33	
27D 計時與計件人員酬金	838,000	844,546	6,546	0.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	81,000	25,494	-55,506	-68.53	

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學
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	485,925,516	100.00	464,105,936	100.00	21,819,580	4.70	負 債	7,635,435	1.57	6,806,125	1.47	829,310	12.18
流動資產	15,316,054	3.15	15,006,946	3.23	309,108	2.06	流動負債	6,443,295	1.33	5,018,847	1.08	1,424,448	28.38
現金	15,316,054	3.15	15,006,946	3.23	309,108	2.06	應付款項	6,443,295	1.33	4,917,647	1.06	1,525,648	31.02
銀行存款	15,316,054	3.15	15,006,946	3.23	309,108	2.06	應付代收款	5,555,595	1.14	3,888,273	0.84	1,667,322	42.88
固定資產	470,579,885	96.84	449,078,108	96.76	21,501,777	4.79	應付費用	887,700	0.18	1,029,374	0.22	-141,674	-13.76
土地	276,533,346	56.91	276,533,346	59.58	0	0.00	預收款項	0	0.00	101,200	0.02	-101,200	-100.00
土地	276,533,346	56.91	276,533,346	59.58	0	0.00	預收收入	0	0.00	101,200	0.02	-101,200	-100.00
土地改良物	29,090,804	5.99	33,544,497	7.23	-4,453,693	-13.28	其他負債	1,192,140	0.25	1,787,278	0.39	-595,138	-33.30
土地改良物	36,946,501	7.60	36,545,168	7.87	401,333	1.10	什項負債	1,192,140	0.25	1,787,278	0.39	-595,138	-33.30
累計折舊-土地改良物	-7,855,697	-1.62	-3,000,671	-0.65	-4,855,026	161.80	存入保證金	1,192,140	0.25	1,783,438	0.38	-591,298	-33.15
房屋建築及設備	143,398,974	29.51	119,955,983	25.85	23,442,991	19.54	暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,840	0.00	-3,840	-100.00
房屋建築及設備	218,028,085	44.87	180,979,648	39.00	37,048,437	20.47	淨資產	478,290,081	98.43	457,299,811	98.53	20,990,270	4.59
累計折舊-房屋建築及設備	-74,629,111	-15.36	-61,023,665	-13.15	-13,605,446	22.30	淨資產	478,290,081	98.43	457,299,811	98.53	20,990,270	4.59
機械及設備	13,916,200	2.86	12,521,094	2.70	1,395,106	11.14	淨資產	478,290,081	98.43	457,299,811	98.53	20,990,270	4.59
機械及設備	23,925,338	4.92	20,313,600	4.38	3,611,738	17.78	累積餘額	478,290,081	98.43	457,299,811	98.53	20,990,270	4.59
累計折舊-機械及設備	-10,009,138	-2.06	-7,792,506	-1.68	-2,216,632	28.45							
交通及運輸設備	1,489,836	0.31	500,269	0.11	989,567	197.81							
交通及運輸設備	2,625,567	0.54	2,062,894	0.44	562,673	27.28							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,135,731	-0.23	-1,562,625	-0.34	426,894	-27.32							
雜項設備	6,150,725	1.27	6,022,919	1.30	127,806	2.12							
雜項設備	17,370,277	3.57	16,370,841	3.53	999,436	6.10							
累計折舊-雜項設備	-11,219,552	-2.31	-10,347,922	-2.23	-871,630	8.42							
無形資產	29,577	0.01	20,882	0.00	8,695	41.64							
無形資產	29,577	0.01	20,882	0.00	8,695	41.64							
電腦軟體	29,577	0.01	20,882	0.00	8,695	41.64							
合計：	485,925,516	100.00	464,105,936	100.00	21,819,580	4.70	合計：	485,925,516	100.00	464,105,936	100.00	21,819,580	4.70

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

信託代理與保證負債

應付保證品

200,000

200,000

註： 信託代理與保證資產(負債)係111學年度營養午餐採購履約保證金定存單200,000元。

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—新竹市立育賢國民中學
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	225,349,970	100.00	214,190,465	100.00	11,159,505	5.21
勞務收入	192,800	0.09	170,400	0.08	22,400	13.15
服務收入	192,800	0.09	170,400	0.08	22,400	13.15
財產收益	43,532,017	19.32	39,177,583	18.29	4,354,434	11.11
財產孳息收入	19,920	0.01	5,398	0.00	14,522	269.03
廢舊物品售價收入	1,230	0.00	29,160	0.01	-27,930	-95.78
財產交易利益	43,168,867	19.16	39,143,025	18.27	4,025,842	10.28
其他財產收入	342,000	0.15	0	0.00	342,000	0.00
政府撥入收入	180,892,000	80.27	173,924,000	81.20	6,968,000	4.01
公庫撥款收入	172,803,965	76.68	167,340,678	78.13	5,463,287	3.26
政府其他撥入收入	8,088,035	3.59	6,583,322	3.07	1,504,713	22.86
其他收入	733,153	0.33	918,482	0.43	-185,329	-20.18
受贈收入	341,000	0.15	317,983	0.15	23,017	7.24
雜項收入	392,153	0.17	600,499	0.28	-208,346	-34.70
支出	204,359,700	90.69	180,198,835	84.13	24,160,865	13.41
人事支出	169,821,942	75.36	160,951,591	75.14	8,870,351	5.51
人事支出	169,821,942	75.36	160,951,591	75.14	8,870,351	5.51
業務支出	11,149,866	4.95	10,807,002	5.05	342,864	3.17
業務支出	11,149,866	4.95	10,807,002	5.05	342,864	3.17
獎補助支出	322,781	0.14	347,400	0.16	-24,619	-7.09
其他獎補捐助	322,781	0.14	347,400	0.16	-24,619	-7.09
財產損失	14,826	0.01	911,619	0.43	-896,793	-98.37
財產交易損失	14,826	0.01	911,619	0.43	-896,793	-98.37
折舊、折耗及攤銷	22,681,372	10.06	7,168,298	3.35	15,513,074	216.41
固定資產折舊	22,668,067	10.06	7,158,986	3.34	15,509,081	216.64
無形資產攤銷	13,305	0.01	9,312	0.00	3,993	42.88
其他支出	368,913	0.16	12,925	0.01	355,988	2,754.26
其他支出	368,913	0.16	12,925	0.01	355,988	2,754.26
本期賸餘（短絀）	20,990,270	9.31	33,991,630	15.87	-13,001,360	-38.25
期初淨資產	457,299,811	202.93	423,308,181	197.63	33,991,630	8.03
解繳公庫						
期末淨資產	478,290,081	212.24	457,299,811	213.50	20,990,270	4.59

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—新竹市立育賢國民中學

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)	20,990,270
8002 調整非現金項目	-19,787,757
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,202,513
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-298,267
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-298,267
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	571,364
8404 減少短期債務及其他負債	-1,166,502
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-595,138
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	309,108
87 期初現金及約當現金	15,006,946
88 期末現金及約當現金	15,316,054

不影響現金流量之其他活動：111學年度營養午餐採購履約保證存單200,000元。

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。

新竹市地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學

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	181,109,442	44,240,528	225,349,970	收入
勞務收入	192,800		192,800	勞務收入
財產收入	21,150	43,510,867	43,532,017	財產收益
政府撥入收入	180,892,000		180,892,000	政府撥入收入
其他收入	3,492	729,661	733,153	其他收入
基金用途	181,629,644	22,730,056	204,359,700	支出
用人費用	169,821,942		169,821,942	人事支出
服務費用	4,382,044	6,767,822	11,149,866	業務支出
材料及用品費	6,568,575	-6,568,575		
租金、償債、利息及相關手續費	187,247	-187,247		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	322,781		322,781	獎補助支出
		14,826	14,826	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	298,267	-298,267		
		22,681,372	22,681,372	折舊、折耗及攤銷
其他	36,788	332,125	368,913	其他支出
本期賸餘(短絀)	-520,202	21,510,472	20,990,270	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,200,821	449,098,990	457,299,811	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,680,619	470,609,462	478,290,081	期末淨資產

新竹市地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學

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
------	-----	-----	------	------

註：各調整數說明如下：

財產收益調整+43,510,867元。

教育處預算內補助增置：

1. 市府補助住商節電計畫冷氣機152,844元。
2. 視聽教室整修工程1,582,933元。
3. 新舊大樓電設備管路改善及整合工程1,680,602元。
4. 北門國小撥入個人電腦53,520元。
5. 陽光國小撥入知動訓練器電動遙控擴視機990元。
6. 教學卓越擴大機25,000元。
7. 光武國中撥入彩色擴視機37,760元。
8. 資源回收新建工程645,187元。
9. 東南通廊工程設計監造220,859元。
10. 特教學生教育輔助器材擴視機95,000元。
11. 國中技藝教育教學設備筆記型電腦23,500元。
12. 補助基層運動選手訓練站跑步機95,500元。
13. 新舊大樓設備管線改善整合工程35,119,916元。
14. 學校購置樂器設備電鐵琴兩台(分攤款)58,000元。
15. 舞蹈班111年度教學設備-綜合擴大機28,000元。
16. 111學年度國民中小學媒體素養教育基地學校計畫64,000元。
17. 校園植樹暨植栽維護工程401,333元。
18. 舞蹈班智慧教室設施設備觸控式顯示器286,800元。
19. 特殊教育班級改善資訊設備觸控式顯示器198,200元。
20. 改善圖書館設備工程(18台電腦含螢幕自不動產房屋及建築改登動產機械及設備)342,000元。
21. 北門國小採買設備「推動中小學數位學習精進方案」2,353,923元。
22. 舊社國小採買設備個人電腦45,000元。

其他收入+729,661元。

1. 勞工處補助學校教師輔具軟體22,000元。
2. 午餐廚房防滑工程89,100元。
3. 新代基金會補助樂器41,000元。
4. 課輔班設備液晶投影機95,200元。
5. 課輔班設備筆電98,828元。
6. 資源回收箱10,200元。
7. 課輔班設備投影機71,700元。
8. 課輔班設備筆電分攤1,633元。
9. 財團法人富宇社會福利慈善事業基金會捐贈購買電鐵琴(分攤款)300,000元。

財產損失調整+14,826元。

財產報廢損失14,826元。

其他支出+332,125元。

改善圖書館設備工程(18台電腦含螢幕自不動產房屋及建築改登動產機械及設備)332,125元。