

14-411

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

地方教育發展基金—新竹市立育賢國民中學

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 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 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 27 頁至第 28 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27班，學生人數667人；特教班12班，學生人數163人(語文資優班3班39人、融合班3班64人、舞蹈班3班48人及特教班3班12人)，共計39班學生830人。

112學年度上學期，實際招收普通班27班，學生人數628人；特教班12班，學生人數172人(語文資優班3班37人、融合班3班65人、舞蹈班3班59人及特教班3班11人)，共計39班學生800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	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	189,459,000	187,565,018	(-) 1,893,982	
勞務收入	225,000	2,128,312	1,903,312	
服務收入	225,000	2,128,312	1,903,312	辦理新竹市112學年度國民中學教師聯合甄選報名費收入。
財產收入	10,000	107,852	97,852	
財產處分收入	-	47,710	47,710	處分報廢之財產變賣收入。
利息收入	10,000	60,142	50,142	專戶利息收入實際收入較預計收入多所致。
政府撥入收入	189,224,000	185,313,000	(-) 3,911,000	
公庫撥款收入	182,571,000	179,178,199	(-) 3,392,801	
政府其他撥入收入	6,653,000	6,134,801	(-) 518,199	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
教學收入	-	-	-	
學雜費收入	-	-	-	
其他收入	-	15,854	15,854	
雜項收入	-	15,854	15,854	學生損壞公物賠償收入及資源回收收入。

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112年度

基金用途	193,328,000	184,871,065	(-) 8,456,935	
國民教育計畫	167,439,000	160,151,551	(-) 7,287,449	超支併決算1,916,000元。
一般行政管理計畫	25,589,000	24,432,624	(-) 1,156,376	
建築及設備計畫	300,000	286,890	(-) 13,110	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億8,756萬5,018元，較預算數1億8,945萬9,000元，減少189萬3,982元。

(二)本年度基金用途1億8,487萬1,065元，較預算數1億9,332萬8,000元，減少845萬6,935元。

(三)本年度賸餘269萬3,953元，較預算數短絀386萬9,000元，增加賸餘656萬2,953元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增347萬6,197元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數1,879萬2,251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6億9,922萬3,999元，主要增加原因係新竹市育賢國中校園整體規劃暨老舊校舍拆除重建工程。

(三)無形資產本年度決算數1萬9,483元，主要減少原因係軟體提列攤銷。

(四)流動負債721萬2,991元，主要增加原因係應付代收款增加所致。

(五)其他負債120萬4,688元，主要增加原因係存入保證金增加。

(六)淨資產7億961萬8,054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。

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數1,879萬2,251元，其中1,125萬7,678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。

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112年度

(三)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	112.07.28府主決字第1120117632號函	1,683,000
53 國民教育計畫	112.08.30府主決字第1120133825號函	233,000
總計		1,916,000

(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，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：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－新竹市立育賢國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

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	189,459,000	100.00	187,565,018	100.00	-1,893,982	-1.00	181,109,442	100.00
43 勞務收入	225,000	0.12	2,128,312	1.13	1,903,312	845.92	192,800	0.11
431服務收入	225,000	0.12	2,128,312	1.13	1,903,312	845.92	192,800	0.11
45 財產收入	10,000	0.01	107,852	0.06	97,852	978.52	21,150	0.01
451財產處分收入			47,710	0.03	47,710	0.00	1,230	0.00
454利息收入	10,000	0.01	60,142	0.03	50,142	501.42	19,920	0.01
46 政府撥入收入	189,224,000	99.88	185,313,000	98.80	-3,911,000	-2.07	180,892,000	99.88
462公庫撥款收入	182,571,000	96.36	179,178,199	95.53	-3,392,801	-1.86	172,803,965	95.41
46Y政府其他撥入收入	6,653,000	3.51	6,134,801	3.27	-518,199	-7.79	8,088,035	4.47
4Y 其他收入			15,854	0.01	15,854	0.00	3,492	0.00
4YY雜項收入			15,854	0.01	15,854	0.00	3,492	0.00
5 基金用途	193,328,000	102.04	184,871,065	98.56	-8,456,935	-4.37	181,629,644	100.29
53 國民教育計畫	167,439,000	88.38	160,151,551	85.38	-7,287,449	-4.35	156,225,919	86.26
5L 一般行政管理計畫	25,589,000	13.51	24,432,624	13.03	-1,156,376	-4.52	25,105,458	13.86
5M 建築及設備計畫	300,000	0.16	286,890	0.15	-13,110	-4.37	298,267	0.16
購建固定資產	300,000	0.16	286,890	0.15	-13,110	-4.37	298,267	0.16
本期賸餘（短絀）	-3,869,000		2,693,953		6,562,953	-169.63	-520,202	
期初基金餘額	4,586,821		7,680,619		3,093,798	67.45	8,200,821	
解繳公庫								
期末基金餘額	717,821		10,374,572		9,656,751	1,345.29	7,680,619	

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 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	189,459,000	187,565,018	-1,893,982	-1.00	
43 勞務收入	225,000	2,128,312	1,903,312	845.92	
431服務收入	225,000	2,128,312	1,903,312	845.92	辦理新竹市112學年度國民中學教師聯合甄選報名費收入。
45 財產收入	10,000	107,852	97,852	978.52	
451財產處分收入		47,710	47,710	0.00	處分報廢之財產變賣收入。
454利息收入	10,000	60,142	50,142	501.42	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	189,224,000	185,313,000	-3,911,000	-2.07	
462公庫撥款收入	182,571,000	179,178,199	-3,392,801	-1.86	
46Y政府其他撥入收入	6,653,000	6,134,801	-518,199	-7.79	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		15,854	15,854	0.00	
4YY雜項收入		15,854	15,854	0.00	學生損壞公物賠償收入及資源回收收入。

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 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	%	
5 基金用途	193,328,000	184,871,065	-8,456,935	-4.37	
53 國民教育計畫	167,439,000	160,151,551	-7,287,449	-4.35	
1 用人費用	153,450,000	145,776,197	-7,673,803	-5.00	
11 正式員額薪資	104,226,000	98,502,825	-5,723,175	-5.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,000,000	3,445,343	-3,554,657	-50.78	
13 超時工作報酬	1,468,000	1,349,240	-118,760	-8.09	
15 獎金	23,245,000	21,651,968	-1,593,032	-6.85	
16 退休及卹償金	8,147,000	10,409,311	2,262,311	27.77	
18 福利費	9,364,000	10,417,510	1,053,510	11.25	
2 服務費用	5,144,000	6,660,463	1,516,463	29.48	
21 水電費	1,007,000	861,149	-145,851	-14.48	
22 郵電費	137,000	99,355	-37,645	-27.48	
23 旅運費	51,000	11,144	-39,856	-78.15	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	41,489	-8,511	-17.02	
25 修理保養及保固費	770,000	799,106	29,106	3.78	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	2,603,000	2,552,088	-50,912	-1.96	279 外包費：校園安全維護委外保全人力 4 人，預算數 1,438,000 元，決算數 1,437,751 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，預算數 878,000 元，決算數 850,788 元。
28 專業服務費	444,000	2,224,313	1,780,313	400.97	289 試務甄選費：辦理新竹市 112 學年度國民中學教師聯合甄選依實際情形列支。
29 公共關係費	72,000	71,819	-181	-0.25	291 公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用，預算數 72,000 元，決算數 71,819 元。
3 材料及用品費	8,103,000	7,189,443	-913,557	-11.27	
32 用品消耗	8,103,000	7,189,443	-913,557	-11.27	326 食品：營養午餐費覈實支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	240,404	-9,596	-3.84	
45 雜項設備租金	250,000	240,404	-9,596	-3.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	440,000	264,368	-175,632	-39.92	
72 捐助、補助與獎助	426,000	246,368	-179,632	-42.17	726 獎助學員生給與：補助貧困生午餐基本維運費及寒暑假午餐費用覈實支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	18,000	4,000	28.57	
9 其他	52,000	20,676	-31,324	-60.24	

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 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	%	
91 其他支出	52,000	20,676	-31,324	-60.24	91Y其他：社會教育經費覈實支出。
5L 一般行政管理計畫	25,589,000	24,432,624	-1,156,376	-4.52	
1 用人費用	25,589,000	24,432,624	-1,156,376	-4.52	
16 退休及卹償金	25,589,000	24,432,624	-1,156,376	-4.52	
5M 建築及設備計畫	300,000	286,890	-13,110	-4.37	
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	300,000	286,890	-13,110	-4.37	
51 購建固定資產	300,000	286,890	-13,110	-4.37	

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	575,458,691	104,849,229	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	276,533,346		
土地改良物	36,946,501	7,855,697	
房屋及建築	218,028,085	74,629,111	100,000
機械及設備	23,925,338	10,009,138	90,000
交通及運輸設備	2,625,567	1,135,731	52,000
雜項設備	17,370,277	11,219,552	58,000
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	29,577		
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321,928元-係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為新竹市育賢國中校園整體規劃暨老舊校舍拆除重建工程。

2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加264,123,569元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為新竹市育賢國中校園整體規劃暨老舊校舍拆除重建工程、東側校舍防雨暨立面修繕工程、新竹市中小學電力系統改善工程第2群設計監造圖面繪製等；減少15,285,264元係因以前年度已取得資本資產項目轉增減值新育英樓及停車場，改善圖書館設備工程含數位投影機、音響設備及螢幕等資產重分類減值。

3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,887,462元-主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為新竹市育賢國中校園整體規劃暨老舊校舍拆除重建工程，改善圖書館設備工程含數位投影機資產重分類增值，增置筆電、超音波發振器及無線網路基地台等；減少754,917元，減少原因為報廢年限已屆不堪使用數位投影機、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3,294,240元-主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為教育處補助校園數位遠距教學視聽廣播系統增置綜合擴大機，改善圖書館設備工程含音響設備資產重分類增值；減少432,800元，減少原因為報廢年限已屆不堪使用監視器及遙控無人機等。

產明細表

單位：新臺幣元

註：5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加3,452,940元-主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為新竹市育賢國中校園整體規劃暨老舊校舍拆除重建工程，改善圖書館設備工程含螢幕資產重分類增值，增置除濕機、烤箱、午餐廚房鍋爐、抽風設備、健身器、樂器、圖書等；減少794,315元，減少原因為報廢年限已屆不堪使用烤箱、廚房餐用車、自動清洗油煙罩、循環水箱、及鍋爐等。

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112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			100,000	98,280	-1,720	
房屋及建築		100,000			100,000	98,280	-1,720	
購建中固定資產								
機械及設備		100,000		-10,000	90,000	79,455	-10,545	
機械及設備		100,000		-10,000	90,000	79,455	-10,545	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				52,000	52,000	52,000		
交通及運輸設備				52,000	52,000	52,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-42,000	58,000	57,155	-845	
雜項設備		100,000		-42,000	58,000	57,155	-845	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	286,890	-13,110	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	118	114	-4	
職員	114	112	-2	
技工	1	0	-1	
工友	2	1	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	118	114	-4	

填表說明：除上項人員外另聘臨時人員2人。

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 112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	104,226,000	343,000	1,468,000		23,245,000	8,147,000		9,364,000		146,793,000	6,657,000	153,450,000
正式人員	104,226,000		1,468,000		23,202,000	8,123,000		9,295,000		146,314,000		146,314,000
聘僱人員		343,000			43,000	24,000		69,000		479,000		479,000
兼任人員											6,657,000	6,657,000
一般行政管理計畫						25,589,000				25,589,000		25,589,000
其他人員						25,589,000				25,589,000		25,589,000
合 計	104,226,000	343,000	1,468,000		23,245,000	33,736,000		9,364,000		172,382,000	6,657,000	179,039,000

一、除了上項表列用人費用，另編列279外包費：校園安全維護委外保全人力 4人，預算數 1,438,000 元，決算數 1,437,751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，預算數878,000元，決算數850,788元。

二、獎金項目：

(一) 年終獎金：依據一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（民國111年11月16日行政院院授人給字第111400128號函）訂定發給，人數122人，預算數10,395,000元，決算數12,016,470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 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
98,502,825	342,408	1,349,240		21,651,968	10,409,311		10,417,510		142,673,262	3,102,935	145,776,197
98,502,825		1,349,240		21,651,968	10,367,538		10,331,325		142,202,896	5,972	142,208,868
	342,408				20,736		46,260		409,404		409,404
					21,037		39,925		60,962	3,096,963	3,157,925
					24,432,624				24,432,624		24,432,624
					24,432,624				24,432,624		24,432,624
98,502,825	342,408	1,349,240		21,651,968	34,841,935		10,417,510		167,105,886	3,102,935	170,208,821

(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129人，預算數12,805,000元，決算數9,585,498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4人，預算數45,000元，決算數50,000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112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	%	

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

[illegible]

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	179,039,000	170,208,821	-8,830,179	-4.93
11 正式員額薪資	104,226,000	98,502,825	-5,723,175	-5.49
12 聘僱及兼職人員薪資	7,000,000	3,445,343	-3,554,657	-50.78
13 超時工作報酬	1,468,000	1,349,240	-118,760	-8.09
15 獎金	23,245,000	21,651,968	-1,593,032	-6.85
16 退休及卹償金	33,736,000	34,841,935	1,105,935	3.28
18 福利費	9,364,000	10,417,510	1,053,510	11.25
2 服務費用	5,144,000	6,660,463	1,516,463	29.48
21 水電費	1,007,000	861,149	-145,851	-14.48
22 郵電費	137,000	99,355	-37,645	-27.48
23 旅運費	51,000	11,144	-39,856	-78.15
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	41,489	-8,511	-17.02
25 修理保養及保固費	770,000	799,106	29,106	3.78
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,603,000	2,552,088	-50,912	-1.96
28 專業服務費	444,000	2,224,313	1,780,313	400.97
29 公共關係費	72,000	71,819	-181	-0.25
3 材料及用品費	8,103,000	7,189,443	-913,557	-11.27
32 用品消耗	8,103,000	7,189,443	-913,557	-11.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	240,404	-9,596	-3.84
45 雜項設備租金	250,000	240,404	-9,596	-3.84
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	300,000	286,890	-13,110	-4.37
51 購建固定資產	300,000	286,890	-13,110	-4.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	440,000	264,368	-175,632	-39.92
72 捐助、補助與獎助	426,000	246,368	-179,632	-42.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	18,000	4,000	28.57
9 其他	52,000	20,676	-31,324	-60.24
91 其他支出	52,000	20,676	-31,324	-60.24
合 計	193,328,000	184,871,065	-8,456,935	-4.37

管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	72,000	71,819	-181	-0.25	
291 公共關係費	72,000	71,819	-181	-0.25	
統計所需項目	965,000	922,864	-42,136	-4.37	
27D 計時與計件人員酬金	878,000	850,788	-27,212	-3.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,000	72,076	-14,924	-17.15	

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	718,035,733	100.00	485,925,516	100.00	232,110,217	47.77
流動資產	18,792,251	2.62	15,316,054	3.15	3,476,197	22.70
現金	18,792,251	2.62	15,316,054	3.15	3,476,197	22.70
銀行存款	18,792,251	2.62	15,316,054	3.15	3,476,197	22.70
固定資產	699,223,999	97.38	470,579,885	96.84	228,644,114	48.59
土地	276,533,346	38.51	276,533,346	56.91	0	0.00
土地	276,533,346	38.51	276,533,346	56.91	0	0.00
土地改良物	24,395,905	3.40	29,090,804	5.99	-4,694,899	-16.14
土地改良物	37,268,429	5.19	36,946,501	7.60	321,928	0.87
累計折舊-土地改良物	-12,872,524	-1.79	-7,855,697	-1.62	-5,016,827	63.86
房屋建築及設備	373,694,666	52.04	143,398,974	29.51	230,295,692	160.60
房屋建築及設備	466,866,390	65.02	218,028,085	44.87	248,838,305	114.13
累計折舊-房屋建築及設備	-93,171,724	-12.98	-74,629,111	-15.36	-18,542,613	24.85
機械及設備	12,722,385	1.77	13,916,200	2.86	-1,193,815	-8.58
機械及設備	26,057,883	3.63	23,925,338	4.92	2,132,545	8.91
累計折舊-機械及設備	-13,335,498	-1.86	-10,009,138	-2.06	-3,326,360	33.23
交通及運輸設備	4,286,234	0.60	1,489,836	0.31	2,796,398	187.70
交通及運輸設備	5,487,007	0.76	2,625,567	0.54	2,861,440	108.98
累計折舊-交通及運輸設備	-1,200,773	-0.17	-1,135,731	-0.23	-65,042	5.73
雜項設備	7,591,463	1.06	6,150,725	1.27	1,440,738	23.42
雜項設備	20,028,902	2.79	17,370,277	3.57	2,658,625	15.31
累計折舊-雜項設備	-12,437,439	-1.73	-11,219,552	-2.31	-1,217,887	10.86
無形資產	19,483	0.00	29,577	0.01	-10,094	-34.13
無形資產	19,483	0.00	29,577	0.01	-10,094	-34.13
電腦軟體	19,483	0.00	29,577	0.01	-10,094	-34.13
合 計	718,035,733	100.00	485,925,516	100.00	232,110,217	47.77

信託代理與保證資產 200,001

保證品 200,001

註：信託代理與保證資產(負債)係112學年度營養午餐採購履約保證金定存單200,000元及風雨走廊新建工程履約保證金其他財產契據1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。

新竹市立育賢國民中學
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	8,417,679	1.17	7,635,435	1.57	782,244	10.24
流動負債	7,212,991	1.00	6,443,295	1.33	769,696	11.95
應付款項	7,212,991	1.00	6,443,295	1.33	769,696	11.95
應付代收款	6,330,885	0.88	5,555,595	1.14	775,290	13.96
應付費用	882,106	0.12	887,700	0.18	-5,594	-0.63
其他負債	1,204,688	0.17	1,192,140	0.25	12,548	1.05
什項負債	1,204,688	0.17	1,192,140	0.25	12,548	1.05
存入保證金	1,203,688	0.17	1,192,140	0.25	11,548	0.97
暫收及待結轉帳項	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
淨資產	709,618,054	98.83	478,290,081	98.43	231,327,973	48.37
淨資產	709,618,054	98.83	478,290,081	98.43	231,327,973	48.37
淨資產	709,618,054	98.83	478,290,081	98.43	231,327,973	48.37
累積餘額	709,618,054	98.83	478,290,081	98.43	231,327,973	48.37
合 計	718,035,733	100.00	485,925,516	100.00	232,110,217	47.77

信託代理與保證負債 200,001

應付保證品 200,001

註：

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	461,358,267	100.00	225,349,970	100.00	236,008,297	104.73
勞務收入	2,128,312	0.46	192,800	0.09	1,935,512	1,003.90
服務收入	2,128,312	0.46	192,800	0.09	1,935,512	1,003.90
財產收益	143,347,626	31.07	43,532,017	19.32	99,815,609	229.29
財產孳息收入	60,142	0.01	19,920	0.01	40,222	201.92
廢舊物品售價收入	47,710	0.01	1,230	0.00	46,480	3,778.86
財產交易利益	127,795,474	27.70	43,168,867	19.16	84,626,607	196.04
其他財產收入	15,444,300	3.35	342,000	0.15	15,102,300	4,415.88
政府撥入收入	185,313,000	40.17	180,892,000	80.27	4,421,000	2.44
公庫撥款收入	179,178,199	38.84	172,803,965	76.68	6,374,234	3.69
政府其他撥入收入	6,134,801	1.33	8,088,035	3.59	-1,953,234	-24.15
其他收入	130,569,329	28.30	733,153	0.33	129,836,176	17,709.29
受贈收入	660,000	0.14	341,000	0.15	319,000	93.55
雜項收入	129,909,329	28.16	392,153	0.17	129,517,176	33,027.21
支出	230,030,294	49.86	204,359,700	90.69	25,670,594	12.56
人事支出	170,208,821	36.89	169,821,942	75.36	386,879	0.23
人事支出	170,208,821	36.89	169,821,942	75.36	386,879	0.23
業務支出	14,108,310	3.06	11,149,866	4.95	2,958,444	26.53
業務支出	14,108,310	3.06	11,149,866	4.95	2,958,444	26.53
獎補助支出	246,368	0.05	322,781	0.14	-76,413	-23.67
其他獎補捐助	246,368	0.05	322,781	0.14	-76,413	-23.67
財產損失	19,397	0.00	14,826	0.01	4,571	30.83
財產交易損失	19,397	0.00	14,826	0.01	4,571	30.83
折舊、折耗及攤銷	30,148,720	6.53	22,681,372	10.06	7,467,348	32.92
固定資產折舊	30,138,626	6.53	22,668,067	10.06	7,470,559	32.96
無形資產攤銷	10,094	0.00	13,305	0.01	-3,211	-24.13
其他支出	15,298,678	3.32	368,913	0.16	14,929,765	4,046.96
其他支出	15,298,678	3.32	368,913	0.16	14,929,765	4,046.96
本期賸餘（短絀）	231,327,973	50.14	20,990,270	9.31	210,337,703	1,002.07
期初淨資產	478,290,081	103.67	457,299,811	202.93	20,990,270	4.59
解繳公庫						
期末淨資產	709,618,054	153.81	478,290,081	212.24	231,327,973	48.37

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)	231,327,973
8002 調整非現金項目	-227,577,434
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,750,539
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	1,003,612
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,290,502
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-286,890
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,677,723
8404 減少短期債務及其他負債	-1,665,175
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	12,548
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,476,197
87 期初現金及約當現金	15,316,054
88 期末現金及約當現金	18,792,251

不影響現金流量之其他活動：112學年度營養午餐採購履約保證金定存單200,000元及風雨走廊新建工程履約保證金其他財產契據1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 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	187,565,018	273,793,249	461,358,267	收入
勞務收入	2,128,312		2,128,312	勞務收入
財產收入	107,852	143,239,774	143,347,626	財產收益
政府撥入收入	185,313,000		185,313,000	政府撥入收入
其他收入	15,854	130,553,475	130,569,329	其他收入
基金用途	184,871,065	45,159,229	230,030,294	支出
用人費用	170,208,821		170,208,821	人事支出
服務費用	6,660,463	7,447,847	14,108,310	業務支出
材料及用品費	7,189,443	-7,189,443		
租金、償債、利息及相關手續費	240,404	-240,404		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	246,368		246,368	獎補助支出
		19,397	19,397	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	286,890	-286,890		
		30,148,720	30,148,720	折舊、折耗及攤銷
其他	20,676	15,278,002	15,298,678	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,693,953	228,634,020	231,327,973	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,680,619	470,609,462	478,290,081	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,374,572	699,243,482	709,618,054	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 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
------	-----	-----	------	------

註：各調整數說明如下：

財產收益調整+143,239,774元。

教育處預算內補助增置：

1. 新竹市中小學電力系統改善工程第2群設計監造圖面繪製230,000元。
2. 新竹市育賢國中校園整體規劃暨老舊校舍拆除重建工程119,952,611元。
3. 資產重分類增值-新育英樓(建物物號調整)15,067,264元。
4. 資產重分類增值-改善圖書館設備工程(數位投影機2部、音響設備2套及螢幕4面改登動產)218,000元。
5. 新竹市111年推動中小學數位學習精進方案-無線網路建置案1,081,800元。
6. 教育處補助成賢樓及活動中心廁所設備修繕工程(分攤款)29,000元。
7. 國中小精進計畫筆電及除濕機(分攤款)40,000元。
8. 教育處補助育賢國中東側校舍防雨暨立面修繕工程1,278,749元。
9. 產重分類增值-遙控無人機(自機械及設備改登交通及運輸設備)25,000元。
10. 國教署補助電力系統改善暨冷氣裝置計畫-新竹市校園能源管理系統EMS委託建置案187,240元。
11. 教育處補助112年度國中技藝教育充實改善教學設備-烤箱38,000元。
12. 以前年度購置圖書設備134,036元。
13. 教育處補助112年度中小學汰換學校驗康中心設備器材經費間歇性正壓甦醒器40,000元。
14. 教育處補助午餐廚房鍋爐及抽風設備-鍋爐350,000元。
15. 教育處補助午餐廚房瓦斯管線設備-午餐廚房瓦斯管線維修288,000元。
16. 教育處補助校園數位遠距教學視聽廣播系統-綜合擴大機2,950,000元。
17. 體育署補助112年基層訓練站改善訓練環境及設備-健身器33,500元。
18. 西門國小撥入輔具(無障礙輪椅及直立式站立架)-知動訓練器及無障礙輪椅共26,574元。
19. 教育處補助午餐廚房捕風設備-蒸氣罩86,000元。
20. 教育處補助午餐廚房鍋爐及抽風設備-蒸氣罩、多翼式風車、濾煙器等855,000元。
21. 教育處補助充實體育器材及整修設備-籃球架、安全護網、健身器(車)等329,000元。

其他收入調整+130,553,475元。

1. 新竹市育賢國中校園整體規劃暨老舊校舍拆除重建工程129,882,375元。
2. 勞工處補助學校教師購置定向行動裝置(超音波發振器)10,500元。
3. 除濕機(課輔班分攤款)600元。
4. 新代基金補助特色團隊補助育賢直笛團樂器-笛管12,000元。
5. 財團法人富宇社會福利慈善事業基金會捐贈購買樂器-木琴及銅鈸648,000元。

財產損失調整+19,397元。

1. 財產報廢損失19,397元。

其他支出+15,278,002元。

1. 資產重分類減值-新育英樓(建物物號調整)15,067,264元。
2. 資產重分類減值-改善圖書館設備工程(數位投影機2部、音響設備2套及螢幕4面改登動產)208,838元。
3. 資產重分類減值-遙控無人機(自機械及設備改登交通及運輸設備)1,900元。