

14-418

中華民國114年度

(114年1月1日至114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
新竹市香山區富禮國民中學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市香山區富禮國民中學 編

地方教育發展基金—新竹市香山區富禮國民中學
114年度附屬單位決算之分決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 2 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁至第 3 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 23 頁至第 23 頁

甲、總說明

地方教育發展基金—新竹市香山區富禮國民中學

總 說 明

中華民國114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5,376萬3,000元、決算數5,100萬5,704元。

113學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數66人；體育班3班，學生人數49人；另特教班1班，學生人數18人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數75人；體育班3班，學生人數30人，另特教班1班，學生人數21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，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。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239萬2千元、決算數239萬1,168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5萬元、決算數5萬元。

本計畫主要係辦理增購各項教學及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：

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	52,786,000	52,863,290	77,290	
勞務收入	2,000	7,000	5,000	
服務收入	2,000	7,000	5,000	教師甄試報名費收入。
財產收入	3,000	75,290	72,290	
財產處分收入	1,000	21,641	20,641	廢舊物資變賣收入。
利息收入	2,000	53,649	51,649	存款利率上升及存款餘額增加，致利息收入超收。
政府撥入收入	52,781,000	52,781,000	-	
公庫撥款收入	50,097,000	49,950,539	(-) 146,461	
政府其他撥入收入	2,684,000	2,830,461	146,461	教育部補助人事費及設置太陽光電發電系統獎勵金
其他收入	-	-	-	
雜項收入	-	-	-	
基金用途	56,205,000	53,446,872	(-) 2,758,128	
國民教育計畫	53,763,000	51,005,704	(-) 2,757,296	依據實際狀況撙節支出。
一般行政管理計畫	2,392,000	2,391,168	(-) 832	依據實際狀況撙節支出。
建築及設備計畫	50,000	50,000	-	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源5,286萬3,290元，較預算數5,278萬6,000元，增加7萬7,290元。

(二)本年度基金用途5,344萬6,872元，較預算數5,620萬5,000元，減少275萬8,128元。

(三)本年度短絀58萬3,582元，較預算數短絀341萬9,000元，減少短絀283萬5,418元。

地方教育發展基金—新竹市香山區富禮國民中學

總 說 明

中華民國114年度

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減153萬5,049元。

四、資產負債情況：

- (一)流動資產本年度決算數 1,212萬942元，主要減少原因係銀行存款減少所致。
- (二)固定資產本年度決算數 8,473萬9,765元，主要增加原因係各項設備增加所致。
- (三)無形資產12萬3,200元，主要減少原因係無形資產電腦軟體攤銷所致。
- (四)流動負債466萬2,366元，主要減少原因係應付代收款減少所致。
- (五)其他負債107萬2,000元，主要增加原因係存入保證金增加所致。
- (六)淨資產9,124萬9,541元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十四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1,212萬942元，其中640萬6,790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說明如下：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
53國民教育計畫	114年6月26日府主決字第1140109738號函	110,000
總計		110,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明如下：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。

乙、決算報表

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	52,786,000	100.00	52,863,290	100.00	77,290	0.15	51,530,667	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	7,000	0.01	5,000	250.00		
431服務收入	2,000	0.00	7,000	0.01	5,000	250.00		
45 財產收入	3,000	0.01	75,290	0.14	72,290	2,409.67	120,867	0.23
451財產處分收入	1,000	0.00	21,641	0.04	20,641	2,064.10	70,280	0.14
454利息收入	2,000	0.00	53,649	0.10	51,649	2,582.45	50,587	0.10
46 政府撥入收入	52,781,000	99.99	52,781,000	99.84		0.00	51,408,000	99.76
462公庫撥款收入	50,097,000	94.91	49,950,539	94.49	-146,461	-0.29	49,120,638	95.32
46Y政府其他撥入收入	2,684,000	5.08	2,830,461	5.35	146,461	5.46	2,287,362	4.44
4Y 其他收入						0.00	1,800	0.00
4YY雜項收入							1,800	0.00
5 基金用途	56,205,000	106.48	53,446,872	101.10	-2,758,128	-4.91	50,897,973	98.77
53 國民教育計畫	53,763,000	101.85	51,005,704	96.49	-2,757,296	-5.13	48,323,433	93.78
5L 一般行政管理計畫	2,392,000	4.53	2,391,168	4.52	-832	-0.03	2,559,540	4.97
5M 建築及設備計畫	50,000	0.09	50,000	0.09		0.00	15,000	0.03
購建固定資產	50,000	0.09	50,000	0.09			15,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-3,419,000		-583,582		2,835,418	-82.93	632,694	
期初基金餘額	3,655,464		6,970,158		3,314,694	90.68	6,337,464	
解繳公庫								
期末基金餘額	236,464		6,386,576		6,150,112	2,600.87	6,970,158	

填表說明：



地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
基金來源明細表
中華民國 114 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	52,786,000	52,863,290	77,290	0.15	
43 勞務收入	2,000	7,000	5,000	250.00	主係專任教練甄選報名較預期數高所致。
431服務收入	2,000	7,000	5,000	250.00	
45 財產收入	3,000	75,290	72,290	2,409.67	主係因財產報廢變賣處分收入較預期高，致實收數較預算數高。
451財產處分收入	1,000	21,641	20,641	2,064.10	
454利息收入	2,000	53,649	51,649	2,582.45	主要係存款餘額及利率增加，致利息收入超過預期。
46 政府撥入收入	52,781,000	52,781,000		0.00	主要係教育部補助114年人事費及及設置太陽光電發電系統獎勵金。
462公庫撥款收入	50,097,000	49,950,539	-146,461	-0.29	
46Y政府其他撥入收入	2,684,000	2,830,461	146,461	5.46	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
基金用途明細表

中華民國 114 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	56,205,000	53,446,872	-2,758,128	-4.91	
53 國民教育計畫	53,763,000	51,005,704	-2,757,296	-5.13	
1 用人費用	50,824,000	48,146,038	-2,677,962	-5.27	
11 正式員額薪資	33,873,000	32,920,246	-952,754	-2.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,100,000	1,109,897	-990,103	-47.15	核實支用。
13 加(夜)班費	959,000	815,460	-143,540	-14.97	
15 獎金	6,658,000	6,434,232	-223,768	-3.36	
16 退休及卹償金	3,437,000	3,186,256	-250,744	-7.30	
18 福利費	3,797,000	3,679,947	-117,053	-3.08	
2 服務費用	2,551,000	2,535,731	-15,269	-0.60	
21 水電費	236,000	29,740	-206,260	-87.40	係各項補助款支用所致。
22 郵電費	55,000	36,917	-18,083	-32.88	係撙節開支。
23 旅運費	18,000	7,598	-10,402	-57.79	係撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	5,900	900	18.00	
25 修理保養及保固費	160,000	374,804	214,804	134.25	係預算編列數較少及校園設備老舊維修較多所致。
27 一般服務費	1,937,000	1,949,772	12,772	0.66	279外包費：校園安全維護委外保全人力 2 人，預算數 1,264,000 元，決算數 1,270,231 元（不含夜間保全）。27D 計時與計件人員酬金：約用人員 1 人，預算數 460,000 元，決算數 491,937 元。
28 專業服務費	68,000	59,000	-9,000	-13.24	
29 公共關係費	72,000	72,000			因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3 材料及用品費	148,000	162,832	14,832	10.02	
31 使用材料費	3,000	1,460	-1,540	-51.33	係撙節開支。
32 用品消耗	145,000	161,372	16,372	11.29	係核實支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	42,000	-3,000	-6.67	
45 雜項設備租金	45,000	42,000	-3,000	-6.67	
6 稅捐及規費(強制費)		2,266	2,266		
64 消費與行為稅		266	266		
66 規費		2,000	2,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	172,000	115,041	-56,959	-33.12	
72 捐助、補助與獎助	172,000	101,041	-70,959	-41.26	係依貧困生數核實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		14,000	14,000		

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
基金用途明細表
 中華民國 114 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	%	
9 其他	23,000	1,796	-21,204	-92.19	係撙節開支。
91 其他支出	23,000	1,796	-21,204	-92.19	
5L 一般行政管理計畫	2,392,000	2,391,168	-832	-0.03	
1 用人費用	2,392,000	2,391,168	-832	-0.03	
16 退休及卹償金	2,392,000	2,391,168	-832	-0.03	
5M 建築及設備計畫	50,000	50,000			
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	50,000	50,000			
51 購建固定資產	50,000	50,000			

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	157,818,899	75,733,904	50,000
非理財目的之長期投資			
土地	21,262,517		
土地改良物	12,491,939	12,091,512	
房屋及建築	76,528,186	31,081,662	
機械及設備	22,293,787	14,190,178	50,000
交通及運輸設備	1,492,064	970,583	
雜項設備	23,593,606	17,399,969	
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	156,800		
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增加338,305元，增加原因係資產重分類338,305元。
2.房屋及建築:本年度成本增加決算數較預算增加2,194,794元，增加原因係資產重分類470,256元、教育處預算內1,705,038元、教育處預算外19,500元；本年度成本減少決算數較預算增加1,265,149元，減少原因係資產重分類1,265,149元。
3.機械及設備:本年度成本增加決算數較預算增加4,877,824元，增加原因係資產重分類680,540元、教育處預算內3,361,047元、教育處預算外116,237元、關埔代辦720,200元、建功代辦49,800元；本年度成本減少決算數較預算增加3,500,796元，減少原因係資產重分類2,701,480元、報廢799,316元。
4.交通及運輸設備:本年度成本增加決算數較預算增加1,185,000元，增加原因係教育處預算內1,185,000元；本年度成本減少決算數較預算增加259,952元，減少原因係資產重分類223,952元、報廢36,000元。

新竹市立富禮國民中學

產明細表

114 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	
13,849,383		5,913,907	84,862,965
			21,262,517
✓ 338,305			347,794
< 2,194,794		1,265,149	44,230,167
✓ 4,927,824		✓ 3,500,796	8,649,943
✓ 1,185,000		259,952	1,465,745
✓ 5,203,460		✓ 854,410	8,783,599
		33,600	123,200

註：5.雜項設備:本年度成本增加決算數較預算增加5,203,460元，增加原因係資產重分類2,701,480元、教育處預算內2,300,485元、圖書館藏書冊數調整1元、捐贈1,494元、光武代辦100,000元、育賢代辦100,000元；本年度成本減少決算數較預算增加854,410元，減少原因係報廢854,410元。
6.電腦軟體:本年度成本減少決算數較預算增加33,600元，減少原因係電腦軟體攤銷數33,600元。

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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				50,000	50,000	50,000		
機械及設備				50,000	50,000	50,000		
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		50,000		-50,000				
雜項設備		50,000		-50,000				
購建中固定資產								
合 計		50,000			50,000	50,000		

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
 員工人數彙計表
 中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	38	39	1	
職員	37	38	1	增置國民中學專長教師員額1名(114年5月16日府教學字第1140085050號函)
工友	1	1	0	
合 計	38	39	1	

填表說明：除了上項表列人員，另編列約用人員：身心障礙人員1人；校園安全維護委外保全人力2人。

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
 用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 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	33,873.000		959.000		6,658.000	3,437.000		3,797.000		48,724.000	2,100.000	50,824.000
正式人員	33,873.000		959.000		6,658.000	3,437.000		3,797.000		48,724.000		48,724.000
兼任人員											2,100.000	2,100.000
一般行政管理計畫						2,392.000				2,392.000		2,392.000
其他人員						2,392.000				2,392.000		2,392.000
合 計	33,873.000		959.000		6,658.000	5,829.000		3,797.000		51,116.000	2,100.000	53,216.000

一、除了上項表列用人費用，另編列27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算金額460,000元元，決算金額491,937元，及279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,264,000元，決算數1,270,231元（不含夜間保全）。

二、獎金項目：

(一)年終獎金：依據一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（民國113年11月27日院授人給字第1134002151號函），人數47人，預算數4,054,000元，決算數3,713,497元。

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 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
32,920,246		815,460		6,434,232	3,186,256		3,679,947		47,036,141	1,109,897	48,146,038
32,920,246		815,460		6,434,232	3,186,256		3,679,947		47,036,141		47,036,141
					2,391,168				2,391,168	1,109,897	1,109,897
					2,391,168				2,391,168		2,391,168
32,920,246		815,460		6,434,232	5,577,424		3,679,947		49,427,309	1,109,897	50,537,206

(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24人，預算數2,589,000元，決算數2,685,735元。

(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114年2月6日考試院考臺銓二字第11400003911號；行政院授人給揆字第 11300034192號令)。人數2人，預算數15,000元，決算數35,000元。

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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—新竹市立富禮國民中學
 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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			56,205,000		53,446,872		-2,758,128	-4.91	
國民教育計畫			53,763,000		51,005,704		-2,757,296	-5.13	
一般行政管理 計畫			2,392,000		2,391,168		-832	-0.03	
建築及設備計 畫			50,000		50,000		0	0.00	

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
各項費用彙計表
中華民國114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	53,216,000	50,537,206	-2,678,794	-5.03
11 正式員額薪資	33,873,000	32,920,246	-952,754	-2.81
12 聘僱及兼職人員薪資	2,100,000	1,109,897	-990,103	-47.15
13 加(夜)班費	959,000	815,460	-143,540	-14.97
15 獎金	6,658,000	6,434,232	-223,768	-3.36
16 退休及卹償金	5,829,000	5,577,424	-251,576	-4.32
18 福利費	3,797,000	3,679,947	-117,053	-3.08
2 服務費用	2,551,000	2,535,731	-15,269	-0.60
21 水電費	236,000	29,740	-206,260	-87.40
22 郵電費	55,000	36,917	-18,083	-32.88
23 旅運費	18,000	7,598	-10,402	-57.79
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	5,900	900	18.00
25 修理保養及保固費	160,000	374,804	214,804	134.25
27 一般服務費	1,937,000	1,949,772	12,772	0.66
28 專業服務費	68,000	59,000	-9,000	-13.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	148,000	162,832	14,832	10.02
31 使用材料費	3,000	1,460	-1,540	-51.33
32 用品消耗	145,000	161,372	16,372	11.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	42,000	-3,000	-6.67
45 雜項設備租金	45,000	42,000	-3,000	-6.67
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	50,000	50,000	0	0.00
51 購建固定資產	50,000	50,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,266	2,266	0.00
64 消費與行為稅	0	266	266	0.00
66 規費	0	2,000	2,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	172,000	115,041	-56,959	-33.12
72 捐助、補助與獎助	172,000	101,041	-70,959	-41.26
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	14,000	14,000	0.00
9 其他	23,000	1,796	-21,204	-92.19
91 其他支出	23,000	1,796	-21,204	-92.19
合 計	56,205,000	53,446,872	-2,758,128	-4.91

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	465,000	491,937	26,937	5.79	
27D 計時與計件人員酬金	460,000	491,937	31,937	6.94	係核實支付
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000		-5,000	-100.00	

丙、會計報表

地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	96,983,907	100.00	95,740,986	100.00	1,242,921	1.30
流動資產	12,120,942	12.50	13,655,991	14.26	-1,535,049	-11.24
現金	12,120,942	12.50	13,655,991	14.26	-1,535,049	-11.24
銀行存款	12,120,942	12.50	13,655,991	14.26	-1,535,049	-11.24
固定資產	84,739,765	87.38	81,928,195	85.57	2,811,570	3.43
土地	21,262,517	21.92	21,262,517	22.21	0	0.00
土地	21,262,517	21.92	21,262,517	22.21	0	0.00
土地改良物	347,794	0.36	400,427	0.42	✓ -52,633	-13.14
土地改良物	12,830,244	13.23	12,491,939	13.05	338,305	2.71
累計折舊-土地改良物	-12,482,450	-12.87	-12,091,512	-12.63	-390,938	3.23
房屋建築及設備	44,230,167	45.61	45,446,524	47.47	✓ -1,216,357	-2.68
房屋建築及設備	77,457,831	79.87	76,528,186	79.93	929,645	1.21
累計折舊-房屋建築及設備	-33,227,664	-34.26	-31,081,662	-32.46	-2,146,002	6.90
機械及設備	✓ 8,649,943	8.92	8,103,609	8.46	✓ 546,334	6.74
機械及設備	23,720,815	24.46	22,293,787	23.29	1,427,028	6.40
累計折舊-機械及設備	-15,070,872	-15.54	-14,190,178	-14.82	-880,694	6.21
交通及運輸設備	✓ 1,465,745	1.51	521,481	0.54	✓ 944,264	181.07
交通及運輸設備	2,417,112	2.49	1,492,064	1.56	925,048	62.00
累計折舊-交通及運輸設備	-951,367	-0.98	-970,583	-1.01	19,216	-1.98
雜項設備	✓ 8,783,599	9.06	6,193,637	6.47	✓ 2,589,962	41.82
雜項設備	27,942,656	28.81	23,593,606	24.64	4,349,050	18.43
累計折舊-雜項設備	-19,159,057	-19.75	-17,399,969	-18.17	-1,759,088	10.11
無形資產	123,200	0.13	156,800	0.16	-33,600	-21.43
無形資產	123,200	0.13	156,800	0.16	-33,600	-21.43
電腦軟體	123,200	0.13	156,800	0.16	-33,600	-21.43
合 計	96,983,907	100.00	95,740,986	100.00	1,242,921	1.30

信託代理與保證資產

0

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。

新竹市立富禮國民中學
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	5,734,366	5.91	6,685,833	6.98	-951,467	-14.23
流動負債	4,662,366	4.81	6,516,733	6.81	-1,854,367	-28.46
應付款項	4,662,366	4.81	6,516,733	6.81	-1,854,367	-28.46
應付代收款	4,642,152	4.79	6,416,570	6.70	-1,774,418	-27.65
應付費用	20,214	0.02	100,163	0.10	-79,949	-79.82
其他負債	1,072,000	1.11	169,100	0.18	902,900	533.94
什項負債	1,072,000	1.11	169,100	0.18	902,900	533.94
存入保證金	1,072,000	1.11	169,100	0.18	902,900	533.94
淨資產	91,249,541	94.09	89,055,153	93.02	2,194,388	2.46
淨資產	91,249,541	94.09	89,055,153	93.02	2,194,388	2.46
淨資產	91,249,541	94.09	89,055,153	93.02	2,194,388	2.46
累積餘額	91,249,541	94.09	89,055,153	93.02	2,194,388	2.46
合 計	96,983,907	100.00	95,740,986	100.00	1,242,921	1.30

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學

收入支出表

中華民國114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	52,950,522	100.00	51,904,967	100.00	1,045,555	2.01
勞務收入	7,000	0.01	0	0.00	7,000	0.00
服務收入	7,000	0.01	0	0.00	7,000	0.00
財產收益	75,290	0.14	120,867	0.23	-45,577	-37.71
財產孳息收入	53,649	0.10	50,587	0.10	3,062	6.05
廢舊物品售價收入	7,641	0.01	70,280	0.14	-62,639	-89.13
財產交易利益	14,000	0.03	0	0.00	14,000	0.00
政府撥入收入	52,781,000	99.68	51,408,000	99.04	1,373,000	2.67
公庫撥款收入	49,950,539	94.33	49,120,638	94.64	829,901	1.69
政府其他撥入收入	2,830,461	5.35	2,287,362	4.41	543,099	23.74
其他收入	87,232	0.16	376,100	0.72	-288,868	-76.81
受贈收入	1,494	0.00	331,500	0.64	-330,006	-99.55
雜項收入	85,738	0.16	44,600	0.09	41,138	92.24
支出	61,368,348	115.90	56,051,200	107.99	5,317,148	9.49
人事支出	50,537,206	95.44	48,317,124	93.09	2,220,082	4.59
人事支出	50,537,206	95.44	48,317,124	93.09	2,220,082	4.59
業務支出	2,756,829	5.21	2,449,586	4.72	307,243	12.54
業務支出	2,756,829	5.21	2,449,586	4.72	307,243	12.54
獎補助支出	101,041	0.19	116,263	0.22	-15,222	-13.09
其他獎補助	101,041	0.19	116,263	0.22	-15,222	-13.09
財產損失	16,898	0.03	53,796	0.10	-36,898	-68.59
財產交易損失	16,898	0.03	53,796	0.10	-36,898	-68.59
折舊、折耗及攤銷	7,954,578	15.02	5,114,431	9.85	2,840,147	55.53
固定資產折舊	7,920,978	14.96	5,103,231	9.83	2,817,747	55.21
無形資產攤銷	33,600	0.06	11,200	0.02	22,400	200.00
其他支出	1,796	0.00	0	0.00	1,796	0.00
其他支出	1,796	0.00	0	0.00	1,796	0.00
本期賸餘(短絀)	-8,417,826	-15.90	-4,146,233	-7.99	-4,271,593	103.02
期初淨資產	89,055,153	168.19	89,494,905	172.42	-439,752	-0.49
解繳公庫						
淨資產調整數	10,612,214	20.04	3,706,481	7.14	6,905,733	186.32
期末淨資產	91,249,541	172.33	89,055,153	171.57	2,194,388	2.46

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—新竹市立富禮國民中學

現金流量表

中華民國114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)	-8,417,826
8002 調整非現金項目	6,015,877
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,401,949
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	482,902
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-518,902
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-36,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,360,066
8404 減少短期債務及其他負債	-457,166
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	902,900
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,535,049
87 期初現金及約當現金	13,655,991
88 期末現金及約當現金	12,120,942

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。

丁、參考表



新竹市地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	52,863,290	87,232	52,950,522	收入
勞務收入	7,000		7,000	勞務收入
財產收入	75,290		75,290	財產收益
政府撥入收入	52,781,000		52,781,000	政府撥入收入
其他收入		87,232	87,232	其他收入
基金用途	53,446,872	7,921,476	61,368,348	支出
用人費用	50,537,206		50,537,206	人事支出
服務費用	2,535,731	221,098	2,756,829	業務支出
材料及用品費	162,832	-162,832		
租金、償債、利息及相關手續費	42,000	-42,000		
稅捐及規費(強制費)	2,266	-2,266		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
捐助、補助與獎助	101,041		101,041	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	50,000	-50,000		
其他	1,796		1,796	其他支出
本期賸餘(短絀)	-583,582	-7,834,244	-8,417,826	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,970,158	82,084,995	89,055,153	期初淨資產
解繳公庫		10,612,214	10,612,214	解繳公庫
期末基金餘額	6,386,576	84,862,965	91,249,541	淨資產調整數 期末淨資產

註：各調整數說明如下：

(一)財產損失調整+16,898元：(1)資產處分或報廢損失16,898元。

(二)淨資產調整數+10,612,214元：(1)教育處預算內經費增置固定資產8,083,970元。(Y01)(2)光華國中代辦467,600元、關埔國小代辦720,200、光武國中代辦100,000、育賢國中代辦100,000、建功國小代辦49,800。(Y01)(3)資產重分類增值1,090,644元。(Z01)

(三)其他收入調整數+87,232元：建輝文教基金會捐贈及圖書館藏書冊數調整等87,232元。

主辦會計人員：

會計室主任 許秀梅

基金主持人：

校長黃賜宏

地方教育發展基金—新竹市立富禮國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	84,862,965	84,739,765	-123,200	
土地	21,262,517	21,262,517		
土地改良物	347,794	347,794		
房屋及建築	44,230,167	44,230,167		
機械及設備	8,649,943	8,649,943		
交通及運輸設備	1,465,745	1,465,745		
雜項設備	8,783,599	8,783,599		
電腦軟體	123,200		-123,200	電腦軟體不列入財產分類量值統計表，另依「公務機關電腦軟體攤銷作法問答彙編」辦理，由教務處登記

新竹市立富禮國民中學

財產分類量值統計表

新竹市地方教育發展基金
 權屬：新竹市
 區分：公務用

中華民國 114 年 07 月 01 日 起 至 114 年 12 月 31 日 止

列印日期： 115/1/12
 頁碼：1

財產類別	單位	上期結轉	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存	備考
土地	數量	1	0	0		1	
	面積	3,173.51	0	0		3,173.51	
	價值	21,262,517	0	0		21,262,517	
土地改良物	數量	8	0	0		8	
	價值	375,802	0	0	28,008	347,794	
辦公房屋	數量	9	0	0		9	
	面積	8,264.97	0	0		8,264.97	
	價值	44,589,541	542,500	0	901,874	44,230,167	
機械及設備	數量	553	47	38		562	
	價值	5,977,272	3,634,162	4,902	956,589	8,649,943	
交通及運輸設備	數量	23	1	0		24	
	價值	383,698	1,185,000	0	102,953	1,465,745	
雜項設備	數量	6,258	10522	0		16780	
	價值	7,169,643	2,470,165	0	856,209	8,783,599	
有價證券	數量						
	股數	0	0	0		0	
	價值	0	0	0		0	
權利	數量	0	0	0		0	
	價值	0	0	0	0	0	
小計		79,758,473	7,831,827	4,902	2,845,633	84,739,765	
總計		79,758,473	7,831,827	4,902	2,845,633	84,739,765	

財產管理人員

財產主管人員

會計單位核簽

機關首長

事務組長 **胡文駿**

總務主任 **呂蕙怡**

會計室主任 **許秀梅**

校長 **黃賜宏**

新竹市立富禮國民中學
年度財產盤點結果報告表

一、時間：114年12月31日

二、地點：本校

三、參加盤點人員：

四、財產項目：

(一)土地：	1	件、價值	21,262,517	元
土地改良物：	8	件、價值	347,794	元
(二)建物：	9	件、價值	44,230,167	元
(三)機械及設備：	562	件、價值	8,649,943	元
(四)交通及運輸設備：	24	件、價值	1,465,745	元
(五)雜項設備：	16,780	件、價值	8,783,599	元

五、動產盤點結果：

正常：		件、價值		元
待修：		件、價值		元
遺失：		件、價值		元
合計：		件、價值		元

六、說明：前項財(動)產依據財產分類明細帳及財產領用卡所列，實際盤點核對相符，並編造財產目錄等報表報府核備。

財產管理人員

事務組長 胡文駿

財產主管人員

總務主任 呂蕙怡

主(會)計人員

會計室主任 許秀梅

機關首長

校長 黃賜宏

中華民國

114

年

12

月

31

日