

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
新竹市東區新竹國民小學



新竹市東區新竹國民小學 編

地方教育發展基金——新竹市東區新竹國民小學 111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 4 頁至第 4 頁
2、基金用途明細表	第 5 頁至第 6 頁
3、資本資產明細表	第 7 頁至第 8 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 9 頁至第 9 頁
5、員工人數彙計表	第 10 頁至第 10 頁
6、用人費用彙計表	第 11 頁至第 12 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 13 頁至第 13 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 14 頁至第 14 頁
9、各項費用彙計表	第 15 頁至第 15 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 16 頁至第 16 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 17 頁至第 18 頁
2、收入支出表	第 19 頁至第 19 頁
3、現金流量表	第 20 頁至第 20 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 21 頁至第 21 頁

甲、總說明

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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1億6,904萬5,000元、決算數1億6,285萬7,860元。

110學年度下學期，實際招收普通班46班，學生人數1,115人；附設幼兒園3班，學生人數90人；

特教班7班，學生人數126人。

111學年度上學期，實際招收普通班46班，學生人數1,116人；附設幼兒園3班，學生人數90人；

特教班7班，學生人數124人。

本計畫實施內容主要為辦理教學及行政各項經費，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3,003萬4,000元、決算數2,832萬788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89萬6,000元、決算數74萬8,927元。

本計畫主要係辦理改善及充實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	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	196,273,000	198,663,412	2,390,412	
勞務收入	530,000	80,000 (-)	450,000	
服務收入	530,000	80,000 (-)	450,000	因受新冠肺炎疫情影响，致本校場地設施使用費服務收入減少。
財產收入	33,000	78,015	45,015	
財產處分收入	5,000	27,620	22,620	財產處分收入係變賣廢鐵收入。
利息收入	28,000	50,395	22,395	利息收入係公庫存款餘額及利率變動致收入增加。
政府撥入收入	194,774,000	197,517,000	2,743,000	
公庫撥款收入	189,380,000	189,259,552 (-)	120,448	
政府其他撥入收入	5,394,000	8,257,448	2,863,448	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
教學收入	936,000	877,500 (-)	58,500	
學雜費收入	936,000	877,500 (-)	58,500	
其他收入	0	110,897	110,897	
雜項收入	0	110,897	110,897	退換免稅申請退費收入及占用本校經營新興段963地號部分土地使用補償金等。
基金用途	199,975,000	191,927,575 (-)	8,047,425	
國民教育計畫	169,045,000	162,857,860 (-)	6,187,140	
一般行政管理計畫	30,034,000	28,320,788 (-)	1,713,212	
建築及設備計畫	896,000	748,927 (-)	147,073	主要係機械及設備依實際需求購置所致。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

總 說 明

中華民國111年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億9,866萬3,412元，較預算數1億9,627萬3,000元，增加239萬412元。

(二)本年度基金用途1億9,192萬7,575元，較預算數1億9,997萬5,000元，減少804萬7,425元。

(三)本年度賸餘673萬5,837元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增742萬993元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數4,371萬7,264元，主要增加原因係庫存款增加所致。

(二)固定資產本年度決算數6億4,247萬6,977元，主要增加原因係機械及設備增加所致。

(三)無形資產本年度決算數2,424元，本年度無變動。

(四)其他資產3,600元，本年度無變動。

(五)流動負債2,045萬1,735元，主要增加原因係應付代收款增加所致。

(六)其他負債185萬2,184元，主要增加原因係存入保證金增加所致。

(七)淨資產6億6,389萬6,346元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科目(項目)，係依據中華民國一百一十一年度總決算附屬單位決算編製要點第16點規定辦理。

(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	111.04.29府主決字第1110070469號函	463,000
53 國民教育計畫	111.05.16府主決字第1110078807號函	5,029,000
53 國民教育計畫	111.10.28府主決字第1110164166號函	100,000
總計		5,592,000

(三)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：

科目	核准文號	核准金額
擴充改良房屋建築及設備	111.11.28府主決字第1110179422號函	396,000
總計		396,000

(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。

乙、決算報表

臺、主要表

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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	196,273,000	100.00	198,663,412	100.00	2,390,412	1.22	190,260,718	100.00
43 勞務收入	530,000	0.27	80,000	0.04	-450,000	-84.91	86,800	0.05
431 服務收入	530,000	0.27	80,000	0.04	-450,000	-84.91	86,800	0.05
45 財產收入	33,000	0.02	78,015	0.04	45,015	136.41	29,976	0.02
451 財產處分收入	5,000	0.00	27,620	0.01	22,620	452.40	12,161	0.01
454 利息收入	28,000	0.01	50,395	0.03	22,395	79.98	17,815	0.01
46 政府撥入收入	194,774,000	99.24	197,517,000	99.42	2,743,000	1.41	189,137,000	99.41
462 公庫撥款收入	189,380,000	96.49	189,259,552	95.27	-120,448	-0.06	180,597,194	94.92
46Y 政府其他撥入收入	5,394,000	2.75	8,257,448	4.16	2,863,448	53.09	8,539,806	4.49
4S 教學收入	936,000	0.48	877,500	0.44	-58,500	-6.25	889,200	0.47
4S1 學雜費收入	936,000	0.48	877,500	0.44	-58,500	-6.25	889,200	0.47
4Y 其他收入			110,897	0.06	110,897	0.00	117,742	0.06
4Y 其他收入			110,897	0.06	110,897	0.00	117,742	0.06
4YY 雜項收入			110,897	0.06	110,897	0.00	117,742	0.06
5 基金用途	199,579,000	101.68	191,927,575	96.61	-7,651,425	-3.83	184,495,760	96.97
53 國民教育計畫	169,045,000	86.13	162,857,860	81.98	-6,187,140	-3.66	154,279,639	81.09
5L 一般行政管理計畫	30,034,000	15.30	28,320,788	14.26	-1,713,212	-5.70	29,869,767	15.70
5M 建築及設備計畫	500,000	0.25	748,927	0.38	248,927	49.79	346,354	0.18
購建固定資產	500,000	0.25	748,927	0.38	248,927	49.79	346,354	0.18
本期賸餘（短絀）	-3,306,000		6,735,837		10,041,837	-303.75	5,764,958	
期初基金餘額	6,364,150		14,681,108		8,316,958	130.68	8,916,150	
期末基金餘額	3,058,150		21,416,945		18,358,795	600.32	14,681,108	

真表說明：

貳、附屬表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	金額		備註
			比較	增減	
4 基金來源	196,273,000	198,663,412	2,390,412	1.22	
43 勞務收入	530,000	80,000	-450,000	-84.91	
431 服務收入	530,000	80,000	-450,000	-84.91	因受新冠肺炎疫情影响，致本校場地設施使用費服務收入減少。
45 財產收入	33,000	78,015	45,015	136.41	
451 財產處分收入	5,000	27,620	22,620	452.40	財產處分收入係變賣廢鐵收入。
454 利息收入	28,000	50,395	22,395	79.98	利息收入係公庫存款餘額及利率變動致收入增加。
46 政府撥入收入	194,774,000	197,517,000	2,743,000	1.41	
462 公庫撥款收入	189,380,000	189,259,552	-120,448	-0.06	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
46Y 政府其他撥入收入	5,394,000	8,257,448	2,863,448	53.09	
4S 教學收入	936,000	877,500	-58,500	-6.25	
4S1 學雜費收入	936,000	877,500	-58,500	-6.25	
4Y 其他收入		110,897	110,897	0.00	
4YY 雜項收入		110,897	110,897	0.00	補4/14-110年二代健保補充保費因退撫免稅申請退費收入及占用本校經管新興段963地號部分土地使用補償金等。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
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	199,579,000	191,927,575	-7,651,425	-3.83	
53 國民教育計畫	169,045,000	162,857,860	-6,187,140	-3.66	
1 用人費用	142,563,000	139,457,988	-3,105,012	-2.18	
11 正式員額薪資	97,693,000	94,115,556	-3,577,444	-3.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,600,000	2,998,999	-601,001	-16.69	主要係因教育部配合課稅配套措施補助減課鐘點費增加所致。
13 超時工作報酬	1,109,000	1,136,441	27,441	2.47	
15 獎金	22,204,000	21,765,852	-438,148	-1.97	
16 退休及卹償金	8,373,000	9,546,523	1,173,523	14.02	主要係因薪資調增4%導致退休金提撥金額相對增加所致。
18 福利費	9,584,000	9,894,617	310,617	3.24	
2 服務費用	5,897,000	5,166,478	-730,522	-12.39	
21 水電費	917,000	190,658	-726,342	-79.21	主要係因音樂班及安親班分攤部分電費所致。
22 郵電費	88,000	76,231	-11,769	-13.37	依實核支所致。
23 旅運費	35,000	19,518	-15,482	-44.23	主要係因國內旅費攤開支所致。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	28,418	-21,582	-43.16	主要係因印刷費攤開支所致。
25 修理保養及保固費	1,009,000	629,073	-379,927	-37.65	主要係因一般房屋修護費收支對列所致。
27 一般服務費	3,461,000	3,492,026	31,026	0.90	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,535,000元，決算數1,534,780元（不含夜間保全）。27D計時與計件人員酬金：臨時人員4人，預算金額1,646,000元，決算金額1,706,046元。主要係辦理校園整體規劃案、防制校園霸凌調查案出席費及撰寫費所致。
28 專業服務費	238,000	632,154	394,154	165.61	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	19,724,000	17,495,640	-2,228,360	-11.30	
32 用品消耗	19,724,000	17,495,640	-2,228,360	-11.30	依實核支所致。
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	50,570	570	1.14	
45 雜項設備租金	50,000	50,570	570	1.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	486,000	277,938	-208,062	-42.81	
72 捐助、補助與獎勵	456,000	247,938	-208,062	-45.63	依實核支所致。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
9 其他	325,000	409,246	84,246	25.92	

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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	%	
91 其他支出	325,000	409,246	84,246	25.92	依實核支所致。
5L 一般行政管理計畫	30,034,000	28,320,788	-1,713,212	-5.70	
1 用人費用	30,034,000	28,320,788	-1,713,212	-5.70	
16 退休及卹償金	30,034,000	28,320,788	-1,713,212	-5.70	
5M 建築及設備計畫	500,000	748,927	248,927	49.79	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	748,927	248,927	49.79	
51 購建固定資產	500,000	748,927	248,927	49.79	
購建固定資產:1.可用預算數896,000元;法定預算數500,000元,本年度奉准先行辦理數396,000元。2.決算數748,927元;法定預算數353,135元,本年度奉准先行辦理數395,792元,執行率達83.59%。					

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	778,054,110	140,904,653	896,000	
非理財目的之長期投資	461,005,878			
土地				
土地改良物	16,163,671	13,253,484	491,000	
房屋及建築	231,122,019	82,643,626	130,850	
機械及設備	25,186,264	17,951,438	24,150	
交通及運輸設備	1,783,760	1,481,931	250,000	
雜項設備	41,045,537	25,574,174		
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	1,744,557			
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	2,424			
發展中之無形資產				
其他				

註：本年度成本變動增加決算數大於預算數者原因與各項目成本變動主要增減原因如下：

- 1.土地改良物本年度主要減少1,429,537元，原因為補正幼兒園用房屋減損及報廢。
- 2.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加10,232,223元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為電力系統改善工程等；減少原因為減損及報廢。
- 3.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加5,031,978元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為數位學習精進方案購置288臺ipad等；減少原因為報廢印表機等相關設備。
- 4.交通及運輸設備本年度增加決算數較預算數增加0元，主要增加原因為新購一臺手拉式行動音箱；減少原因為報廢廣播控制機等相關設備。
- 5.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加12,786,848元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為遊戲場增設及改善工程；減少原因為報廢多功能組合攀爬組等相關設備。
- 6.購建中固定資產本年度成本增加決算數較預算數增加1,627,058元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為市定古蹟新竹國小百齡樓修復工程委託規劃設計費用等；減少原因為遊戲場增設及改善工程完工。
- 7.本年度房屋及建築奉准先行辦理興學街警衛室及校門改善工程不足款，於113年度補辦預算，預算金額396,000元，決算金額395,792元。

竹市東區新竹國民小學
產明細表
111 年度

單位：新臺幣元

成本變動	數	減少數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
		預算數	決算數		
	20,574,107		4,060,569	11,183,594	642,479,401
	10,723,223		1,429,537	-935,875	461,005,878
	5,162,828		619,572	8,799,820	149,782,224
	24,150		654,602	2,039,682	9,703,370
	3,036,848		160,950	-83,231	248,260
	1,627,058		1,182,791	1,363,198	15,962,222
			13,117		3,358,498
					2,424

註：

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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				調整數	合計	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	本年度基準調整數					
建築及設備計畫									
土地									
土地改良物									
土地改良物									
購建中國定資產									
房屋及建築									
房屋及建築									
購建中國定資產									
機械及設備									
機械及設備									
購建中國定資產									
交通及運輸設備									
交通及運輸設備									
購建中國定資產									
雜項設備									
雜項設備									
購建中國定資產									
雜項設備									
購建中國定資產									
合計									

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
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	111	108	-3	
職員	107	106	-1	職員比較減少1人，係因專任輔導教師1名未補(111年8月29日府教學字第1110131649號函)。
工友	3	1	-2	缺額未補。
約僱人員	1	1	0	
合 計	111	108	-3	

填表說明：除了上項表列人員，另編列臨時人員：身心障礙者4人、外包費：校園安全維護委外保全人力3人。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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															
國民教育計畫	正式員額薪資	97,693,000	330,000	1,109,000	22,204,000	8,373,000	9,584,000	139,293,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	聘僱人員薪資		330,000	1,099,000	22,162,000	8,350,000	9,519,000	138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	超時工作報酬			10,000	42,000	23,000	65,000	138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	津貼							138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	獎金							138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	退休及卹償金							138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	資遣費							138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	福利費							138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	提繳費							138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	合計							139,293,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
一般行政管理計畫	其他人員							138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000
	合計							138,823,000	3,270,000	142,563,000	138,823,000	470,000	30,034,000	30,034,000	169,327,000	3,270,000	172,597,000

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3人，預算數1,535,000元，決算數1,534,780元（不含夜間保全）。計時與計件人員酬金：臨時人員4人，預算金額1,646,000元，決算額1,706,046元。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（二）考績(核)獎金：校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法，公務人員依據公務人員考績法，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85人，預算數10,444,000元，決算數10,549,075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(中華民國108年3月19日考試院考臺組貳二字第10800021461號函)，人數2人，預算數140,000元，決算數25,000元。

單位：新臺幣元

正式員額薪資	94,115,556	313,874	313,874	94,115,556	313,874	94,115,556
聘僱人員薪資	313,874	313,874	313,874	313,874	313,874	313,874
超時工作報酬	1,136,441	1,117,401	19,040	1,136,441	1,136,441	1,136,441
津貼						
獎金	21,765,852	21,715,336	41,151	9,365	28,320,788	21,765,852
退休及卹償金	9,546,523	9,409,003	18,864	118,656	28,320,788	37,867,311
資遣費						
福利費	9,894,617	9,735,553	41,077	117,987		9,894,617
提繳費						
合計	136,772,863	136,092,849	434,006	246,008	28,320,788	165,093,651
兼任人員費用	2,685,125			2,685,125		2,685,125
總計	139,457,988	136,092,849	434,006	2,931,133	28,320,788	167,778,776

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
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

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

中華民國 111 年度

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		金額	數量	金額	數量	金額	%	
總 計		199,975,000		191,927,575		-8,047,425	-4.02	
國民教育計畫		169,045,000		162,857,860		-6,187,140	-3.66	
一般行政管理計畫		30,034,000		28,320,788		-1,713,212	-5.70	
建築及設備計畫		896,000		748,927		-147,073	-16.41	主要係機械及設備 依實際需求購置所致。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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	172,597,000	167,778,776	-4,818,224	-2.79
11 正式員額薪資	97,693,000	94,115,556	-3,577,444	-3.66
12 聘僱及兼職人員薪資	3,600,000	2,998,999	-601,001	-16.69
13 超時工作報酬	1,109,000	1,136,441	27,441	2.47
15 獎金	22,204,000	21,765,852	-438,148	-1.97
16 退休及卹償金	38,407,000	37,867,311	-539,689	-1.41
18 福利費	9,584,000	9,894,617	310,617	3.24
2 服務費用	5,897,000	5,166,478	-730,522	-12.39
21 水電費	917,000	190,658	-726,342	-79.21
22 郵電費	88,000	76,231	-11,769	-13.37
23 旅運費	35,000	19,518	-15,482	-44.23
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	28,418	-21,582	-43.16
25 修理保養及保固費	1,009,000	629,073	-379,927	-37.65
27 一般服務費	3,461,000	3,492,026	31,026	0.90
28 專業服務費	238,000	632,154	394,154	165.61
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	19,724,000	17,495,640	-2,228,360	-11.30
32 用品消耗	19,724,000	17,495,640	-2,228,360	-11.30
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	50,570	570	1.14
45 雜項設備租金	50,000	50,570	570	1.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	748,927	248,927	49.79
51 購建固定資產	500,000	748,927	248,927	49.79
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	486,000	277,938	-208,062	-42.81
72 捐助、補助與獎助	456,000	247,938	-208,062	-45.63
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
9 其他	325,000	409,246	84,246	25.92
91 其他支出	325,000	409,246	84,246	25.92
合計	199,579,000	191,927,575	-7,651,425	-3.83

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
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	金額		備註
			比較增減	%	
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	291 公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用。
統計所需項目	1,656,000	1,882,715	226,715	13.69	27D 計時與計件人員酬金：臨時人員 4 人，預算金額 1,646,000 元，決算金額 1,706,046 元(因 111 年度調薪所致)。
27D 計時與計件人員酬金	1,646,000	1,706,046	60,046	3.65	27D 計時與計件人員酬金：臨時人員 4 人，預算金額 1,646,000 元，決算金額 1,706,046 元(因 111 年度調薪所致)。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	176,669	166,669	1,666.69	主要係辦理防制校園霸凌調查案出席費及撰稿費所致。

丙、會計報表

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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	686,200,265	100.00	673,445,255	100.00	12,755,010	1.89	負債	22,303,919	3.25	21,614,690	3.21	689,229	3.19
流動資產	43,717,264	6.37	36,292,198	5.39	7,425,066	20.46	流動負債	20,451,735	2.98	19,927,982	2.96	523,753	2.63
現金	43,688,078	6.37	36,267,085	5.39	7,420,993	20.46	應付款項	20,451,735	2.98	19,927,982	2.96	523,753	2.63
銀行存款	43,688,078	6.37	36,267,085	5.39	7,420,993	20.46	應付代收款	20,451,735	2.98	19,927,982	2.96	523,753	2.63
應收款項	29,186	0.00	25,113	0.00	4,073	16.22	其他負債	1,852,184	0.27	1,686,708	0.25	165,476	9.81
其他應收款	29,186	0.00	25,113	0.00	4,073	16.22	什項負債	1,852,184	0.27	1,686,708	0.25	165,476	9.81
固定資產	642,476,977	93.63	637,147,033	94.61	5,329,944	0.84	存入保證金	1,852,184	0.27	1,686,708	0.25	165,476	9.81
土地	461,005,878	67.18	461,005,878	68.45	0	0.00	淨資產	663,896,346	96.75	651,830,565	96.79	12,065,781	1.85
土地	461,005,878	67.18	461,005,878	68.45	0	0.00	淨資產	663,896,346	96.75	651,830,565	96.79	12,065,781	1.85
土地改良物	2,416,525	0.35	2,910,187	0.43	-493,662	-16.96	淨資產	663,896,346	96.75	651,830,565	96.79	12,065,781	1.85
土地改良物	14,734,134	2.15	16,163,671	2.40	-1,429,537	-8.84	累積餘額	663,896,346	96.75	651,830,565	96.79	12,065,781	1.85
累計折舊-土地	-12,317,609	-1.80	-13,253,484	-1.97	935,875	-7.06							
地改良物	149,782,224	21.83	148,478,393	22.05	1,303,831	0.88							
房屋建築及設	241,225,670	35.15	231,122,019	34.32	10,103,651	4.37							
房屋建築及設	-91,443,446	-13.33	-82,643,626	-12.27	-8,799,820	10.65							
累計折舊-房屋	9,703,370	1.41	7,234,826	1.07	2,468,544	34.12							
機械及設備	29,694,490	4.33	25,186,264	3.74	4,508,226	17.90							
機械及設備	-19,991,120	-2.91	-17,951,438	-2.67	-2,039,682	11.36							
累計折舊-機械	248,260	0.04	301,829	0.04	-53,569	-17.75							
交通及運輸設	1,646,960	0.24	1,783,760	0.26	-136,800	-7.67							
交通及運輸設	-1,398,700	-0.20	-1,481,931	-0.22	83,231	-5.62							
累計折舊-交通	15,962,222	2.33	15,471,363	2.30	490,859	3.17							
雜項設備	42,899,594	6.25	41,045,537	6.09	1,854,057	4.52							
雜項設備	-26,937,372	-3.93	-25,574,174	-3.80	-1,363,198	5.33							
累計折舊-雜項設備	3,358,498	0.49	1,744,557	0.26	1,613,941	92.51							
購建中國定資	686,200,265	100.00	673,445,255	100.00	12,755,010	1.89	合計：	686,200,265	100.00	673,445,255	100.00	12,755,010	1.89

信託代理與保證資產

1,321,898

信託代理與保證負債

1,321,898

保證品

1,321,898

應付保證品

1,321,898

註：一、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。

二、信託代理與保證資產(負債)為111學年度第一學期營養午餐採購履約保證存單1,000,000元、111學年度幼兒園點心食材履約保證存單85,000元、109冷氣設備第一期保固保證存單78,510元，及109冷氣設備第二期保固保證存單158,388元。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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	金額	%
	金額	%	金額	%			
購建中國固定資產	3,358,498	0.49	1,744,557	0.26	1,613,941	92.51	
無形資產	2,424	0.00	2,424	0.00	0	0.00	
無形資產	2,424	0.00	2,424	0.00	0	0.00	
電腦軟體	2,424	0.00	2,424	0.00	0	0.00	
其他資產	3,600	0.00	3,600	0.00	0	0.00	
什項資產	3,600	0.00	3,600	0.00	0	0.00	
存出保證金	3,600	0.00	3,600	0.00	0	0.00	
合計：	686,200,265	100.00	673,445,255	100.00	12,755,010	1.89	
信託代理與保證資產							
信託代理與保證資產	1,321,898		1,321,898				
應付保證品	1,321,898		1,321,898				
合計：	686,200,265	100.00	673,445,255	100.00	12,755,010	1.89	
信託代理與保證負債							
信託代理與保證負債	1,321,898		1,321,898				
應付保證品	1,321,898		1,321,898				
合計：	686,200,265	100.00	673,445,255	100.00	12,755,010	1.89	
比較增減							
金額							
%							

註：一、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。
二、信託代理與保證資產(負債)為111學年度第一學期營養午餐採購履約保證存單1,000,000元、111學年度幼兒園點心食材履約保證存單85,000元、109冷氣設備第一期保固保證存單78,510元，及109冷氣設備第二期保固保證存單158,388元。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

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	218,475,475	100.00	205,581,885	100.00	12,893,590
勞務收入	80,000	0.04	86,800	0.04	-6,800
服務收入	80,000	0.04	86,800	0.04	-6,800
財產收益	16,272,947	7.45	14,389,535	7.00	1,883,412
財產孳息收入	50,395	0.02	17,815	0.01	32,580
廢舊物品售價收入	100	0.00	9,061	0.00	-8,961
財產交易利益	16,222,452	7.43	11,808,145	5.74	4,414,307
其他財產收入	0	0.00	2,554,514	1.24	-2,554,514
政府撥入收入	197,517,000	90.41	189,137,000	92.00	8,380,000
公庫撥款收入	189,259,552	86.63	180,597,194	87.85	8,662,358
政府其他撥入收入	8,257,448	3.78	8,539,806	4.15	-282,358
教學收入	877,500	0.40	889,200	0.43	-11,700
學雜費收入	877,500	0.40	889,200	0.43	-11,700
其他收入	3,728,028	1.71	1,079,350	0.53	2,648,678
受贈收入	69,164	0.03	149,848	0.07	-80,684
雜項收入	3,658,864	1.67	929,502	0.45	2,729,362
支出	206,409,694	94.48	197,929,871	96.28	8,479,823
人事支出	167,778,776	76.80	163,807,735	79.68	3,971,041
人事支出	167,778,776	76.80	163,807,735	79.68	3,971,041
業務支出	22,742,688	10.41	19,829,171	9.65	2,913,517
業務支出	22,742,688	10.41	19,829,171	9.65	2,913,517
獎補助支出	247,938	0.11	285,812	0.14	-37,874
其他獎補助	247,938	0.11	285,812	0.14	-37,874
財產損失	447,879	0.21	70,155	0.03	377,724
財產交易損失	447,879	0.21	70,155	0.03	377,724
折舊、折耗及攤銷	14,783,167	6.77	11,462,140	5.58	3,321,027
固定資產折舊	14,783,167	6.77	11,462,140	5.58	3,321,027
其他支出	409,246	0.19	2,474,858	1.20	-2,065,612
其他支出	409,246	0.19	2,474,858	1.20	-2,065,612
本期賸餘(短絀)	12,065,781	5.52	7,652,014	3.72	4,413,767
期初淨資產	651,830,565	298.35	644,178,551	313.34	7,652,014
解繳公庫					
期末淨資產	663,896,346	303.88	651,830,565	317.07	12,065,781

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—新竹市東區新竹國民小學

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)	12,065,781
8002 調整非現金項目	-4,088,857
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,976,924
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	27,520
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-748,927
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-721,407
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,053,946
8404 減少短期債務及其他負債	-888,470
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	165,476
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,420,993
87 期初現金及約當現金	36,267,085
88 期末現金及約當現金	43,688,078

一、不影響現金流量之其他活動：信託代理與保證資產(負債)-保證品1,321,898元，係廠商履約及保固保證存單。

二、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—新竹市東區新竹國民小學

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	198,663,412	19,812,063	218,475,475	收入
勞務收入	80,000		80,000	勞務收入
財產收入	78,015	16,194,932	16,272,947	財產收益
政府撥入收入	197,517,000		197,517,000	政府撥入收入
教學收入	877,500		877,500	教學收入
其他收入	110,897	3,617,131	3,728,028	其他收入
基金用途	191,927,575	14,482,119	206,409,694	支出
用人費用	167,778,776		167,778,776	人事支出
服務費用	5,166,478	17,576,210	22,742,688	業務支出
材料及用品費	17,495,640	-17,495,640		
租金、償債、利息及相關手續費	50,570	-50,570		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	247,938		247,938	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	748,927	447,879	447,879	財產損失
其他	409,246	14,783,167	14,783,167	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	6,735,837	5,329,944	12,065,781	其他支出
期初基金餘額	14,681,108	637,149,457	651,830,565	本期賸餘(短絀)
期末基金餘額	21,416,945	642,479,401	663,896,346	期未淨資產

註：一、財產收益調整16,194,932元；(1)教育處預算內補助增置固定資產7,705,604元、(2)他校撥入資

產8,489,328元。

二、其他收入調整3,617,131元；(1)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產98,000元、(2)教育處預算外經費增置固定資產3,462,467元、(3)財團法人國家地震工程研究中心捐贈地震預警系統設備56,664元。

三、財產損失調整447,879元；資產報廢損失447,879元。

基金主持人：

主辦會計人員：

