

14-501

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
新竹市東區新竹國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

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

113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

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45班，學生人數1,090人；附設幼兒園3班，學生人數90人；特教班8班，學生人數124人。

113學年度上學期，實際招收普通班41班，學生人數1,017人；附設幼兒園4班，學生人數90人；特教班8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	196,693,000	194,900,922	(-) 1,792,078	
勞務收入	530,000	188,650	(-) 341,350	
服務收入	530,000	188,650	(-) 341,350	因申請場地租借件數減少，致本校場地設施使用費服務收入減少。
財產收入	35,000	192,216	157,216	
財產處分收入	5,000	6,143	1,143	財產處分收入係變賣報廢中央廚房鍋爐等收入。
利息收入	30,000	186,073	156,073	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	195,192,000	193,597,000	(-) 1,595,000	
公庫撥款收入	191,212,000	186,142,364	(-) 5,069,636	
政府其他撥入收入	3,980,000	7,454,636	3,474,636	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	865,800	(-) 70,200	
學雜費收入	936,000	865,800	(-) 70,200	
其他收入	0	57,256	57,256	
雜項收入		57,256	57,256	占用本校經管新興段963地號部分土地使用補償金。
基金用途	207,496,000	199,363,456	(-) 8,132,544	
國民教育計畫	179,696,000	170,430,266	(-) 9,265,734	
一般行政管理計畫	27,400,000	28,304,705	904,705	
建築及設備計畫	400,000	628,485	228,485	主要係因改善國民中小學校園環境—冷氣設置(大型集會場所)學校分攤款自籌以補辦預算支應，

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113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億9,490萬922元，較預算數1億9,669萬3,000元，減少179萬2,078元。

(二)本年度基金用途1億9,936萬3,456元，較預算數2億749萬6,000元，減少813萬2,544元。

(三)本年度短絀446萬2,534元，較預算數短絀1,080萬3,000元，減少短絀634萬466元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減449萬713元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數3,824萬9,393元，主要減少原因係市庫存款減少所致。

(二)固定資產本年度決算數6億6,569萬976元，主要增加原因係土地改良物增加所致。

(三)無形資產本年度決算數31萬7,357元，主要增加原因係電腦軟體增加所致。

(四)其他資產3,600元，本年度無變動。

(五)流動負債2,352萬4,535元，主要減少原因係應付代收款減少所致。

(六)其他負債164萬7,696元，主要增加原因係存入保證金增加所致。

(七)淨資產6億7,908萬9,095元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十三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3,822萬1,368元，其中1,305萬2,737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
5L一般行政管理計畫	113.10.29府主決字第1130176465號函	905,000
總計		905,000

(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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
購置雜項設備	113.03.28府主決字第1130057605號函	326,000
總計		326,000

(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—新竹市東區新竹國民小學
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	196,693,000	100.00	194,900,922	100.00	-1,792,078	-0.91	192,528,880	100.00
43 勞務收入	530,000	0.27	188,650	0.10	-341,350	-64.41	232,000	0.12
431服務收入	530,000	0.27	188,650	0.10	-341,350	-64.41	232,000	0.12
45 財產收入	35,000	0.02	192,216	0.10	157,216	449.19	146,558	0.08
451財產處分收入	5,000	0.00	6,143	0.00	1,143	22.86	9,249	0.00
454利息收入	30,000	0.02	186,073	0.10	156,073	520.24	137,309	0.07
46 政府撥入收入	195,192,000	99.24	193,597,000	99.33	-1,595,000	-0.82	191,232,000	99.33
462公庫撥款收入	191,212,000	97.21	186,142,364	95.51	-5,069,636	-2.65	184,486,260	95.82
46Y政府其他撥入收入	3,980,000	2.02	7,454,636	3.82	3,474,636	87.30	6,745,740	3.50
4S 教學收入	936,000	0.48	865,800	0.44	-70,200	-7.50	859,950	0.45
4S1學雜費收入	936,000	0.48	865,800	0.44	-70,200	-7.50	859,950	0.45
4Y 其他收入			57,256	0.03	57,256	0.00	58,372	0.03
4YY雜項收入			57,256	0.03	57,256		58,372	0.03
5 基金用途	207,496,000	105.49	199,363,456	102.29	-8,132,544	-3.92	196,402,529	102.01
53 國民教育計畫	179,696,000	91.36	170,430,266	87.44	-9,265,734	-5.16	168,294,929	87.41
5L 一般行政管理計畫	27,400,000	13.93	28,304,705	14.52	904,705	3.30	27,775,600	14.43
5M 建築及設備計畫	400,000	0.20	628,485	0.32	228,485	57.12	332,000	0.17
購建固定資產	400,000	0.20	628,485	0.32	228,485	57.12	318,200	0.17
其他							13,800	0.01
本期賸餘（短絀）	-10,803,000		-4,462,534		6,340,466	-58.69	-3,873,649	
期初基金餘額	13,481,945		17,543,296		4,061,351	30.12	21,416,945	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,678,945		13,080,762		10,401,817	388.28	17,543,296	

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	196,693,000	194,900,922	-1,792,078	-0.91	
43 勞務收入	530,000	188,650	-341,350	-64.41	
431服務收入	530,000	188,650	-341,350	-64.41	因申請場地租借件數減少，致本校場地設施使用費服務收入減少。
45 財產收入	35,000	192,216	157,216	449.19	
451財產處分收入	5,000	6,143	1,143	22.86	財產處分收入係變賣報廢中央廚房鍋爐等收入。
454利息收入	30,000	186,073	156,073	520.24	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	195,192,000	193,597,000	-1,595,000	-0.82	
462公庫撥款收入	191,212,000	186,142,364	-5,069,636	-2.65	
46Y政府其他撥入收入	3,980,000	7,454,636	3,474,636	87.30	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
4S 教學收入	936,000	865,800	-70,200	-7.50	
4S1學雜費收入	936,000	865,800	-70,200	-7.50	
4Y 其他收入		57,256	57,256	0.00	
4YY雜項收入		57,256	57,256	0.00	占用本校經管新興段963地號部分土地使用補償金。

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 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	207,496,000	199,363,456	-8,132,544	-3.92	
53 國民教育計畫	179,696,000	170,430,266	-9,265,734	-5.16	
1 用人費用	151,309,000	145,526,668	-5,782,332	-3.82	
11 正式員額薪資	102,399,000	97,896,670	-4,502,330	-4.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,979,000	2,959,870	-19,130	-0.64	
13 加（夜）班費	1,202,000	1,184,219	-17,781	-1.48	
15 獎金	23,451,000	22,621,418	-829,582	-3.54	
16 退休及卹償金	10,516,000	10,241,361	-274,639	-2.61	
18 福利費	10,762,000	10,623,130	-138,870	-1.29	
2 服務費用	6,414,000	5,170,522	-1,243,478	-19.39	
21 水電費	917,000	402,434	-514,566	-56.11	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	66,118	-21,882	-24.87	依實核支所致。
23 旅運費	35,000	28,040	-6,960	-19.89	主要係因國內旅費撙節開支所致。
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	36,047	11,047	44.19	依實核支所致。
25 修理保養及保固費	1,021,000	518,968	-502,032	-49.17	主要係因一般房屋修護費係收支對列所致。
27 一般服務費	3,934,000	3,854,565	-79,435	-2.02	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,694,000元，決算數1,678,117元（不含夜間保全）。27D計時與計件人員酬金：約用人員4人，預算數1,796,000元，決算數1,763,757元。
28 專業服務費	295,000	165,950	-129,050	-43.75	主要係因委託考選訓練費依實核支及試務甄選費係收支對列所致。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	20,992,000	18,925,900	-2,066,100	-9.84	
32 用品消耗	20,992,000	18,925,900	-2,066,100	-9.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	60,030	30	0.05	
45 雜項設備租金	60,000	60,030	30	0.05	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	501,000	335,884	-165,116	-32.96	
72 捐助、補助與獎助	471,000	305,884	-165,116	-35.06	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	420,000	411,262	-8,738	-2.08	
91 其他支出	420,000	411,262	-8,738	-2.08	

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 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	%	
5L 一般行政管理計畫	27,400,000	28,304,705	904,705	3.30	購建固定資產:1.可用預算數726,000元:法定預算數400,000元，本年度奉准先行辦理數326,000元。2.決算數628,485元:法定預算數400,000元，本年度奉准先行辦理數228,485元，執行率達86.57%。
1 用人費用	27,400,000	28,304,705	904,705	3.30	
16 退休及卹償金	27,400,000	28,304,705	904,705	3.30	
5M 建築及設備計畫	400,000	628,485	228,485	57.12	
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	400,000	628,485	228,485	57.12	
51 購建固定資產	400,000	628,485	228,485	57.12	

地方教育發展基金—新
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	803,125,176	147,621,191	726,000
非理財目的之長期投資			
土地	461,005,878		
土地改良物	18,274,899	10,156,584	
房屋及建築	245,143,220	88,831,539	
機械及設備	29,054,168	20,019,405	310,000
交通及運輸設備	1,605,510	1,374,153	50,000
雜項設備	41,093,586	27,239,510	366,000
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	6,667,706		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	280,209		
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.土地改良物本年度成本增加決算數較預算數增加25,824,722元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為通學步道串聯改善工程。
- 2.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加3,965,219元，主要增加原因為地震災損復建工程及楓香樓消防給水改善工程等。
- 3.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加4,524,530元，主要增加原因為他校承辦共通性設備採購補助班班有大屏及汰舊換新個人電腦等設備；減少原因為報廢電子白板等相關設備。
- 4.交通及運輸設備本年度增加決算數較預算數增加176,950元，主要增加原因為操場廣播系統更新等；減少原因為報廢擴音機等相關設備。
- 5.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加5,117,950元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為聚賢樓體育館(羽球館)新增冷氣空調設備等工程；減少原因為報廢電動銀幕、櫥櫃等相關設備。
- 6.購建中固定資產本年度成本增加決算數較預算數增加4,423,212元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為幼兒園園舍暨振興里集會所新建工程-監造費第1-3期款及市定古蹟百齡樓修復工程委託監造及工作報告書第一期款等。

竹市東區新竹國民小學

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		
44,926,583	28,992	21,189,538	13,232,697	666,008,333
		18,147,000		442,858,878
25,824,722			5,038,578	28,904,459
3,965,219			4,863,230	155,413,670
4,834,530		1,837,972	1,799,770	10,231,551
226,950		176,000	-100,112	382,419
5,483,950		897,714	1,631,231	16,809,081
4,423,212				11,090,918
168,000	28,992	130,852		317,357

註： 7.電腦軟體本年度成本增加決算數較預算數增加168,000元，主要增加原因為他校承辦共通性設備採購補助my ViewBoard 跨平台數位電子軟體；減少原因為軟體攤銷。

8.本年度雜項設備奉准先行辦理聚賢樓體育館(羽球館)新增冷氣空調設備，於114年度補辦預算，預算金額326,000元，決算金額228,485元。

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		100,000		210,000	310,000	310,000		
機械及設備		100,000		210,000	310,000	310,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-50,000	50,000	50,000		
交通及運輸設備		100,000		-50,000	50,000	50,000		
購建中固定資產								
雜項設備		200,000	326,000	-160,000	366,000	268,485	-97,515	
雜項設備		200,000	326,000	-160,000	366,000	268,485	-97,515	
購建中固定資產								
合 計		400,000	326,000		726,000	628,485	-97,515	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	112	108	-4	1.因113學年度減4班減少教師6人(113年9月3日府教學字第1130145237號函)；2.增置資源班特教教師1名(113年2月20日府教特字第1130036691號函)；3.增置1班2歲專班致增置附幼廚工1名及教師2名(113年3月19日府教特字第11300507701號函) 缺額未補。
職員	108	106	-2	
工友	3	1	-2	
約僱人員	1	1	0	
合 計	112	108	-4	

填表說明：除了上項表列人員，另編列約用人員：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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	102,399,000	357,000	1,202,000		23,451,000	10,516,000		10,762,000		148,687,000	2,622,000	151,309,000
正式人員	102,399,000		1,192,000		23,406,000	10,492,000		10,693,000		148,182,000		148,182,000
聘僱人員		357,000	10,000		45,000	24,000		69,000		505,000		505,000
兼任人員											2,622,000	2,622,000
一般行政管理計畫						27,400,000				27,400,000		27,400,000
其他人員						27,400,000				27,400,000		27,400,000
合 計	102,399,000	357,000	1,202,000		23,451,000	37,916,000		10,762,000		176,087,000	2,622,000	178,709,000

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1,694,000元，決算數1,678,117元（不含夜間保全）。計時與計件人員酬金：約用人員4人，預算數1,796,000元，決算數1,763,757元。二、獎金項目：（一）年終獎金：依據一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（民國112年12月18日行政院院授人給字第1124002162號函），人數127人，預算數12,325,000元，決算數11,579,439元。（二）考績獎金：公務人員依據公務人員考績法、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84人，預算數11,021,000元，決算數10,956,979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)，人數6人，預算數105,000元，決算數85,000元。

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(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
97,896,670	356,400	1,184,219		22,621,418	10,241,361		10,623,130		142,923,198	2,603,470	145,526,668
97,896,670		1,162,308		22,557,781	10,077,225		10,392,329		142,086,313		142,086,313
	356,400	21,911		42,801	46,480		103,770		571,362		571,362
				20,836	117,656		127,031		265,523	2,603,470	2,868,993
					28,304,705				28,304,705		28,304,705
					28,304,705				28,304,705		28,304,705
97,896,670	356,400	1,184,219		22,621,418	38,546,066		10,623,130		171,227,903	2,603,470	173,831,373

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—新竹市東區新竹國民小學
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			207,496,000		199,363,456			-8,132,544	-3.92	本年度奉准先行辦理數326,000元，本年度奉准先行辦理之決算數228,485元
國民教育計畫			179,696,000		170,430,266			-9,265,734	-5.16	
一般行政管理計畫			27,400,000		28,304,705			904,705	3.30	
建築及設備計畫			400,000		628,485			228,485	57.12	

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	178,709,000	173,831,373	-4,877,627	-2.73
11 正式員額薪資	102,399,000	97,896,670	-4,502,330	-4.40
12 聘僱及兼職人員薪資	2,979,000	2,959,870	-19,130	-0.64
13 加（夜）班費	1,202,000	1,184,219	-17,781	-1.48
15 獎金	23,451,000	22,621,418	-829,582	-3.54
16 退休及卹償金	37,916,000	38,546,066	630,066	1.66
18 福利費	10,762,000	10,623,130	-138,870	-1.29
2 服務費用	6,414,000	5,170,522	-1,243,478	-19.39
21 水電費	917,000	402,434	-514,566	-56.11
22 郵電費	88,000	66,118	-21,882	-24.87
23 旅運費	35,000	28,040	-6,960	-19.89
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	36,047	11,047	44.19
25 修理保養及保固費	1,021,000	518,968	-502,032	-49.17
27 一般服務費	3,934,000	3,854,565	-79,435	-2.02
28 專業服務費	295,000	165,950	-129,050	-43.75
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	20,992,000	18,925,900	-2,066,100	-9.84
32 用品消耗	20,992,000	18,925,900	-2,066,100	-9.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	60,030	30	0.05
45 雜項設備租金	60,000	60,030	30	0.05
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	400,000	628,485	228,485	57.12
51 購建固定資產	400,000	628,485	228,485	57.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	501,000	335,884	-165,116	-32.96
72 捐助、補助與獎助	471,000	305,884	-165,116	-35.06
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
9 其他	420,000	411,262	-8,738	-2.08
91 其他支出	420,000	411,262	-8,738	-2.08
合 計	207,496,000	199,363,456	-8,132,544	-3.92

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	1,836,000	1,789,807	-46,193	-2.52	
27D 計時與計件人員酬金	1,796,000	1,763,757	-32,243	-1.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	26,050	-13,950	-34.88	

地方教育發展基金—新
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	704,261,326	100.00	698,248,852	100.00	6,012,474	0.86
流動資產	38,249,393	5.43	42,741,267	6.12	-4,491,874	-10.51
現金	38,221,368	5.43	42,712,081	6.12	-4,490,713	-10.51
銀行存款	38,221,368	5.43	42,712,081	6.12	-4,490,713	-10.51
應收款項	28,025	0.00	29,186	0.00	-1,161	-3.98
其他應收款	28,025	0.00	29,186	0.00	-1,161	-3.98
固定資產	665,690,976	94.52	655,223,776	93.84	10,467,200	1.60
土地	442,858,878	62.88	461,005,878	66.02	-18,147,000	-3.94
土地	442,858,878	62.88	461,005,878	66.02	-18,147,000	-3.94
土地改良物	28,904,459	4.10	8,118,315	1.16	20,786,144	256.04
土地改良物	44,099,621	6.26	18,274,899	2.62	25,824,722	141.31
累計折舊-土地改良物	-15,195,162	-2.16	-10,156,584	-1.45	-5,038,578	49.61
房屋建築及設備	155,413,670	22.07	156,311,681	22.39	-898,011	-0.57
房屋建築及設備	249,108,439	35.37	245,143,220	35.11	3,965,219	1.62
累計折舊-房屋建築及設備	-93,694,769	-13.30	-88,831,539	-12.72	-4,863,230	5.47
機械及設備	10,231,551	1.45	9,034,763	1.29	1,196,788	13.25
機械及設備	32,050,726	4.55	29,054,168	4.16	2,996,558	10.31
累計折舊-機械及設備	-21,819,175	-3.10	-20,019,405	-2.87	-1,799,770	8.99
交通及運輸設備	382,419	0.05	231,357	0.03	151,062	65.29
交通及運輸設備	1,656,460	0.24	1,605,510	0.23	50,950	3.17
累計折舊-交通及運輸設備	-1,274,041	-0.18	-1,374,153	-0.20	100,112	-7.29
雜項設備	16,809,081	2.39	13,854,076	1.98	2,955,005	21.33
雜項設備	45,679,822	6.49	41,093,586	5.89	4,586,236	11.16
累計折舊-雜項設備	-28,870,741	-4.10	-27,239,510	-3.90	-1,631,231	5.99
購建中固定資產	11,090,918	1.57	6,667,706	0.95	4,423,212	66.34
購建中固定資產	11,090,918	1.57	6,667,706	0.95	4,423,212	66.34
無形資產	317,357	0.05	280,209	0.04	37,148	13.26
無形資產	317,357	0.05	280,209	0.04	37,148	13.26
電腦軟體	317,357	0.05	280,209	0.04	37,148	13.26
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	704,261,326	100.00	698,248,852	100.00	6,012,474	0.86

信託代理與保證資產 1,336,898

保證品 1,336,898

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)係：(1)109年冷氣設備第一期保固保證金78,510元、(2)109年冷氣設備第二期保固保證金158,388元、(3)113學年度午餐勞務採購履約保證金1,000,000元、(4)113學年度幼兒園午餐暨點心食材採購履約保證金100,000元。

竹市東區新竹國民小學
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	25,172,231	3.57	25,201,571	3.61	-29,340	-0.12
流動負債	23,524,535	3.34	23,742,471	3.40	-217,936	-0.92
應付款項	23,524,535	3.34	23,742,471	3.40	-217,936	-0.92
應付代收款	23,524,535	3.34	23,742,471	3.40	-217,936	-0.92
其他負債	1,647,696	0.23	1,459,100	0.21	188,596	12.93
什項負債	1,647,696	0.23	1,459,100	0.21	188,596	12.93
存入保證金	1,647,696	0.23	1,459,100	0.21	188,596	12.93
淨資產	679,089,095	96.43	673,047,281	96.39	6,041,814	0.90
淨資產	679,089,095	96.43	673,047,281	96.39	6,041,814	0.90
淨資產	679,089,095	96.43	673,047,281	96.39	6,041,814	0.90
累積餘額	679,089,095	96.43	673,047,281	96.39	6,041,814	0.90
合 計	704,261,326	100.00	698,248,852	100.00	6,012,474	0.86

信託代理與保證負債 1,336,898

應付保證品 1,336,898

註：三、 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

四、 珍貴動產、不動產之總額：無。

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	201,896,200	100.00	453,369,150	100.00	-251,472,950	-55.47
勞務收入	188,650	0.09	232,000	0.05	-43,350	-18.69
服務收入	188,650	0.09	232,000	0.05	-43,350	-18.69
財產收益	192,216	0.10	257,686,570	56.84	-257,494,354	-99.93
財產孳息收入	186,073	0.09	137,309	0.03	48,764	35.51
廢舊物品售價收入	4,643	0.00	965	0.00	3,678	381.14
財產交易利益	1,500	0.00	13,554,527	2.99	-13,553,027	-99.99
其他財產收入	0	0.00	243,993,769	53.82	-243,993,769	-100.00
政府撥入收入	193,597,000	95.89	191,232,000	42.18	2,365,000	1.24
公庫撥款收入	186,142,364	92.20	184,486,260	40.69	1,656,104	0.90
政府其他撥入收入	7,454,636	3.69	6,745,740	1.49	708,896	10.51
教學收入	865,800	0.43	859,950	0.19	5,850	0.68
學雜費收入	865,800	0.43	859,950	0.19	5,850	0.68
其他收入	7,052,534	3.49	3,358,630	0.74	3,693,904	109.98
雜項收入	7,052,534	3.49	3,358,630	0.74	3,693,904	109.98
支出	214,944,727	106.46	444,218,215	97.98	-229,273,488	-51.61
人事支出	173,831,373	86.10	170,833,992	37.68	2,997,381	1.75
人事支出	173,831,373	86.10	170,833,992	37.68	2,997,381	1.75
業務支出	24,186,452	11.98	24,241,920	5.35	-55,468	-0.23
業務支出	24,186,452	11.98	24,241,920	5.35	-55,468	-0.23
獎補助支出	305,884	0.15	350,128	0.08	-44,244	-12.64
其他獎補助	305,884	0.15	350,128	0.08	-44,244	-12.64
財產損失	24,897	0.01	782,229	0.17	-757,332	-96.82
財產交易損失	24,897	0.01	782,229	0.17	-757,332	-96.82
折舊、折耗及攤銷	16,184,859	8.02	99,808,570	22.01	-83,623,711	-83.78
固定資產折舊	16,054,007	7.95	99,786,220	22.01	-83,732,213	-83.91
無形資產攤銷	130,852	0.06	22,350	0.00	108,502	485.47
其他支出	411,262	0.20	148,201,376	32.69	-147,790,114	-99.72
其他支出	411,262	0.20	148,201,376	32.69	-147,790,114	-99.72
本期賸餘（短絀）	-13,048,527	-6.46	9,150,935	2.02	-22,199,462	-242.59
期初淨資產	673,047,281	333.36	663,896,346	146.44	9,150,935	1.38
解繳公庫						
淨資產調整數	19,090,341				19,090,341	
期末淨資產	679,089,095	336.36	673,047,281	148.45	6,041,814	0.90

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)	-13,048,527
8002 調整非現金項目	8,996,203
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,052,324
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	1,500
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-628,485
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-626,985
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,453,911
8404 減少短期債務及其他負債	-1,265,315
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	188,596
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,490,713
87 期初現金及約當現金	42,712,081
88 期末現金及約當現金	38,221,368

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1,336,898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。

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 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	194,900,922	6,995,278	201,896,200	收入
勞務收入	188,650		188,650	勞務收入
財產收入	192,216		192,216	財產收益
政府撥入收入	193,597,000		193,597,000	政府撥入收入
教學收入	865,800		865,800	教學收入
其他收入	57,256	6,995,278	7,052,534	其他收入
基金用途	199,363,456	15,581,271	214,944,727	支出
用人費用	173,831,373		173,831,373	人事支出
服務費用	5,170,522	19,015,930	24,186,452	業務支出
材料及用品費	18,925,900	-18,925,900		
租金、償債、利息及相關手續費	60,030	-60,030		
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	305,884		305,884	獎補助支出
		24,897	24,897	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	628,485	-628,485		
		16,184,859	16,184,859	折舊、折耗及攤銷
其他	411,262		411,262	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,462,534	-8,585,993	-13,048,527	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,543,296	655,503,985	673,047,281	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		19,090,341	19,090,341	淨資產調整數
期末基金餘額	13,080,762	666,008,333	679,089,095	期末淨資產

註：一、其他收入調整6,995,278元：(1)教育處預算外經費增置固定資產6,048,132元、(2)校內午餐費、幼兒園及學校應付代收款增置固定資產947,146元。

二、財產損失調整24,897元：(1)資產報廢損失24,897元。

三、淨資產調整數19,090,341元：(1)教育處預算內經費增置固定資產37,302,820元、(2)資產重估減值-18,147,000元、(3)資產撥出他校-65,479元。

主辦會計人員：

基金主持人：