

14-525

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



新竹市地方教育發展基金
新竹市北區舊社國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市北區舊社國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學
113年度附屬單位決算之分決算
目次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 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 22 頁至第 22 頁

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學

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50班，學生人數1,319人；附設幼兒園3班，學生人數68人；特教班2班，學生人數43人。

113學年度上學期，實際招收普通班46班，學生人數1,216人；附設幼兒園3班，學生人數59人；特教班2班，學生人數39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	154,752,000	154,803,880	51,880	
勞務收入	607,000	641,000	34,000	
服務收入	607,000	641,000	34,000	
財產收入	79,000	160,110	81,110	
財產處分收入	33,000	27,303	(-) 5,697	依實際財產變賣所得入帳。
利息收入	46,000	132,807	86,807	依實際利息所得入帳。
政府撥入收入	153,247,000	153,247,000	-	
公庫撥款收入	149,887,000	146,409,739	(-) 3,477,261	依實際公庫撥款情形入帳。
政府其他撥入收入	3,360,000	6,837,261	3,477,261	係教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
教學收入	819,000	737,100	(-) 81,900	
學雜費收入	819,000	737,100	(-) 81,900	依實際幼兒園學生數覈實收入。
其他收入	0	18,670	18,670	
雜項收入		18,670	18,670	學校拾金不昧金繳庫數及冷氣儲值卡重新製作費。
基金用途	158,789,000	152,794,160	(-) 5,994,840	
國民教育計畫	155,695,000	150,534,999	(-) 5,160,001	依實際預算執行情形入帳。
一般行政管理計畫	2,094,000	1,974,000	(-) 120,000	依實際支付月退休金情形入帳。
建築及設備計畫	1,000,000	285,161	(-) 714,839	依實際情況覈實支用，撙節開支。

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學

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1億5,480萬3,880元，較預算數1億5,475萬2,000元，增加5萬1,880元。
- (二)本年度基金用途1億5,279萬4,160元，較預算數1億5,878萬9,000元，減少599萬4,840元。
- (三)本年度賸餘200萬9,720元，較預算數(短絀)403萬7,000元，增加賸餘604萬6,720元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增356萬2,377元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數2,750萬1,936元，主要增加原因係市庫存款及保管金專戶增加所致。
- (二)固定資產本年度決算數4億872萬852元，主要減少原因為提列折舊及財產減值所致。
- (三)無形資產本年度決算數48萬8,850元，增加21萬餘元，主要係因教育處分基金撥付平板電腦(內含數位載具MDM系統)等。
- (四)其他資產4,704元，主要增加原因係暫付及待結轉帳項增加。
- (五)流動負債1,184萬8,177元，主要增加原因係因應付代收款增加所致。
- (六)其他負債497萬4,691元，主要增加原因係因存入保證金增加所致。
- (七)淨資產4億1,989萬3,474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2,750萬1,936元，其中1,201萬3,262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—新竹市北區舊社國民小學

總 說 明

中華民國113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
無		
總計		

(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
無		
總計		

(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—新竹市北區舊社國民小學
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	154,752,000	100.00	154,803,880	100.00	51,880	0.03	150,285,957	100.00
43 勞務收入	607,000	0.39	641,000	0.41	34,000	5.60	642,800	0.43
431服務收入	607,000	0.39	641,000	0.41	34,000	5.60	642,800	0.43
45 財產收入	79,000	0.05	160,110	0.10	81,110	102.67	162,401	0.11
451財產處分收入	33,000	0.02	27,303	0.02	-5,697	-17.26	50,602	0.03
454利息收入	46,000	0.03	132,807	0.09	86,807	188.71	111,799	0.07
46 政府撥入收入	153,247,000	99.03	153,247,000	98.99		0.00	148,638,000	98.90
462公庫撥款收入	149,887,000	96.86	146,409,739	94.58	-3,477,261	-2.32	140,926,658	93.77
46Y政府其他撥入收入	3,360,000	2.17	6,837,261	4.42	3,477,261	103.49	7,711,342	5.13
4S 教學收入	819,000	0.53	737,100	0.48	-81,900	-10.00	836,300	0.56
4S1學雜費收入	819,000	0.53	737,100	0.48	-81,900	-10.00	836,300	0.56
4Y 其他收入			18,670	0.01	18,670	0.00	6,456	0.00
4YY雜項收入			18,670	0.01	18,670		6,456	0.00
5 基金用途	158,789,000	102.61	152,794,160	98.70	-5,994,840	-3.78	148,866,246	99.06
53 國民教育計畫	155,695,000	100.61	150,534,999	97.24	-5,160,001	-3.31	146,930,514	97.77
5L 一般行政管理計畫	2,094,000	1.35	1,974,000	1.28	-120,000	-5.73	1,935,732	1.29
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.65	285,161	0.18	-714,839	-71.48		
購建固定資產	1,000,000	0.65	285,161	0.18	-714,839	-71.48		
本期賸餘 (短絀)	-4,037,000		2,009,720		6,046,720	-149.78	1,419,711	
期初基金餘額	4,084,341		8,674,052		4,589,711	112.37	7,254,341	
解繳公庫								
期末基金餘額	47,341		10,683,772		10,636,431	22,467.69	8,674,052	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學

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	154,752,000	154,803,880	51,880	0.03	
43 勞務收入	607,000	641,000	34,000	5.60	
431服務收入	607,000	641,000	34,000	5.60	
45 財產收入	79,000	160,110	81,110	102.67	
451財產處分收入	33,000	27,303	-5,697	-17.26	報廢財產變賣所得，依實際情形覈實收入。
454利息收入	46,000	132,807	86,807	188.71	專戶存款利息收入。
46 政府撥入收入	153,247,000	153,247,000		0.00	
462公庫撥款收入	149,887,000	146,409,739	-3,477,261	-2.32	
46Y政府其他撥入收入	3,360,000	6,837,261	3,477,261	103.49	
4S 教學收入	819,000	737,100	-81,900	-10.00	
4S1學雜費收入	819,000	737,100	-81,900	-10.00	學雜費收入，依實際情形覈實收入。
4Y 其他收入		18,670	18,670	0.00	
4YY雜項收入		18,670	18,670	0.00	學校拾金不昧金繳庫數及冷氣儲值卡重新製作費。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學

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	158,789,000	152,794,160	-5,994,840	-3.78	
53 國民教育計畫	155,695,000	150,534,999	-5,160,001	-3.31	
1 用人費用	138,696,000	135,605,394	-3,090,606	-2.23	
11 正式員額薪資	93,630,000	90,873,965	-2,756,035	-2.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,521,000	3,163,712	642,712	25.49	
13 加（夜）班費	1,357,000	1,207,728	-149,272	-11.00	
15 獎金	21,684,000	20,624,983	-1,059,017	-4.88	
16 退休及卹償金	9,910,000	9,501,869	-408,131	-4.12	
18 福利費	9,594,000	10,233,137	639,137	6.66	
2 服務費用	5,425,000	3,968,878	-1,456,122	-26.84	
21 水電費	910,000	152,033	-757,967	-83.29	
22 郵電費	83,000	65,730	-17,270	-20.81	
23 旅運費	60,000	14,780	-45,220	-75.37	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	27,800	-22,200	-44.40	
25 修理保養及保固費	1,471,000	788,573	-682,427	-46.39	
26 保險費	4,000	18,722	14,722	368.05	
27 一般服務費	2,636,000	2,707,790	71,790	2.72	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,317,000元，決算金額1,377,000元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數 896,000元，決算數871,786元。
28 專業服務費	113,000	95,450	-17,550	-15.53	
29 公共關係費	98,000	98,000			291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用，預算數98,000元，決算數98,000元。
3 材料及用品費	10,746,000	10,147,548	-598,452	-5.57	
31 使用材料費	54,000	5,851	-48,149	-89.16	
32 用品消耗	10,692,000	10,141,697	-550,303	-5.15	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	131,064	51,064	63.83	
45 雜項設備租金	80,000	131,064	51,064	63.83	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	17,860	-2,140	-10.70	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	8,000	6,630	-1,370	-17.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	383,000	405,040	22,040	5.75	
72 捐助、補助與獎助	377,000	399,040	22,040	5.85	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
9 其他	345,000	259,215	-85,785	-24.87	
91 其他支出	345,000	259,215	-85,785	-24.87	
5L 一般行政管理計畫	2,094,000	1,974,000	-120,000	-5.73	
1 用人費用	2,094,000	1,974,000	-120,000	-5.73	
16 退休及卹償金	2,094,000	1,974,000	-120,000	-5.73	
5M 建築及設備計畫	1,000,000	285,161	-714,839	-71.48	
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	1,000,000	285,161	-714,839	-71.48	
51 購建固定資產	1,000,000	285,161	-714,839	-71.48	依實際情況覈實支用，撙節開支。

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	616,195,345	191,775,407	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	220,750,000		
土地改良物	3,074,277	1,837,980	
房屋及建築	305,532,409	131,459,242	
機械及設備	39,399,483	26,994,030	500,000
交通及運輸設備	5,896,042	4,537,874	200,000
雜項設備	41,267,591	26,946,281	300,000
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	275,543		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地：減少原因為土地地價調整減值11,037,500元。

2.土地改良物：減少原因為田徑場報廢88,000元。

3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加1,230,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為112年度建築安檢缺失改善計畫採購案。

4.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加 3,175,585元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為新竹市一師一載具平板電腦及即有平板電腦學習採購案及學校班班有大屏計畫案等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之數位投影機等一批。

5.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數減少99,016元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為EMS系統(11間)-監測器等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之-綜合擴大機。

6.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加997,254元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為購置擺位電動輪椅、購置圖書設備及午餐辦公室系統櫃組；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之教育展示裝置等。

7.購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加1,123,869元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為校園周邊暨行車安全道路改善計畫委託設計監造服務案第一期款。

竹市北區舊社國民小學

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		
7,819,752	15,000	13,777,815	9,252,173	409,209,702
		11,037,500		209,712,500
		88,000	119,652	1,028,645
1,230,000			5,114,561	170,188,606
3,675,585		1,083,275	2,533,050	12,464,713
100,984		19,000	188,960	1,251,192
1,297,254		1,371,287	1,295,950	12,951,327

註：8.電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加392,060元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為平板電腦(內含數位載具MDM系統)等;減少原因為軟體攤銷。

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學

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		500,000			500,000	110,780	-389,220	
機械及設備		500,000			500,000	110,780	-389,220	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000			200,000		-200,000	
交通及運輸設備		200,000			200,000		-200,000	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000			300,000	174,381	-125,619	
雜項設備		300,000			300,000	174,381	-125,619	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	285,161	-714,839	

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學
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	107	102	-5	
職員	104	100	-4	1.113學年度減4班減少6名教師。2.教育部推動國小合理員額政策進用外加代理教師3人(113.7.5府教學字第1130111067號函)。3.代理教師實缺出缺1名。
工友	3	2	-1	1名工友出缺。
約僱人員	0		0	
合 計	107	102	-5	

填表說明：除了上項表列人員，另編列臨時人員：身心障礙者2人;外包費：校園安全維護委外保全人力2人。

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學
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	93,630,000		1,357,000		21,684,000	9,910,000		9,594,000		136,175,000	2,521,000	138,696,000
正式人員	93,630,000		1,357,000		21,684,000	9,910,000		9,594,000		136,175,000		136,175,000
兼任人員											2,521,000	2,521,000
一般行政管理計畫						2,094,000				2,094,000		2,094,000
其他人員						2,094,000				2,094,000		2,094,000
合 計	93,630,000		1,357,000		21,684,000	12,004,000		9,594,000		138,269,000	2,521,000	140,790,000

一、除了上項表列用人費用，另編列：（一）279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,317,000元，決算金額1,377,000(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員6人，預算數 896,000元，決算數936,101元。二、獎金項目：（一）年終獎金：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 日行政院授人給字第 1124002162號函），人數119人，預算數10,799,000元，決算數10,887,113元。（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77人，預算數10,825,000元，決算數9,717,870元。

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學
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
90,873,965		1,207,728		20,624,983	9,501,869		10,233,137		132,441,682	3,163,712	135,605,394
90,873,965		1,207,728		20,612,882	9,439,096		10,142,043		132,275,714		132,275,714
				12,101	62,773		91,094		165,968	3,163,712	3,329,680
					1,974,000				1,974,000		1,974,000
					1,974,000				1,974,000		1,974,000
90,873,965		1,207,728		20,624,983	11,475,869		10,233,137		134,415,682	3,163,712	137,579,394

(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 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60,000元，決算數20,000元。

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學
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	%	

註：本年度增購及汰換汽機車0台，年度終了所有車輛明細下：

- 1.管理用車輛：重型機車1輛。
- 2.業務用車輛：客貨兩用車1輛-棒球運動聯盟捐贈。

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學
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			158,789,000		152,794,160			-5,994,840	-3.78	依實際情況覈實支用，撙節開支。
國民教育計畫			155,695,000		150,534,999			-5,160,001	-3.31	
一般行政管理計畫			2,094,000		1,974,000			-120,000	-5.73	
建築及設備計畫			1,000,000		285,161			-714,839	-71.48	

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學
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	140,790,000	137,579,394	-3,210,606	-2.28
11 正式員額薪資	93,630,000	90,873,965	-2,756,035	-2.94
12 聘僱及兼職人員薪資	2,521,000	3,163,712	642,712	25.49
13 加(夜)班費	1,357,000	1,207,728	-149,272	-11.00
15 獎金	21,684,000	20,624,983	-1,059,017	-4.88
16 退休及卹償金	12,004,000	11,475,869	-528,131	-4.40
18 福利費	9,594,000	10,233,137	639,137	6.66
2 服務費用	5,425,000	3,968,878	-1,456,122	-26.84
21 水電費	910,000	152,033	-757,967	-83.29
22 郵電費	83,000	65,730	-17,270	-20.81
23 旅運費	60,000	14,780	-45,220	-75.37
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	27,800	-22,200	-44.40
25 修理保養及保固費	1,471,000	788,573	-682,427	-46.39
26 保險費	4,000	18,722	14,722	368.05
27 一般服務費	2,636,000	2,707,790	71,790	2.72
28 專業服務費	113,000	95,450	-17,550	-15.53
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	10,746,000	10,147,548	-598,452	-5.57
31 使用材料費	54,000	5,851	-48,149	-89.16
32 用品消耗	10,692,000	10,141,697	-550,303	-5.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	131,064	51,064	63.83
45 雜項設備租金	80,000	131,064	51,064	63.83
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	1,000,000	285,161	-714,839	-71.48
51 購建固定資產	1,000,000	285,161	-714,839	-71.48
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	17,860	-2,140	-10.70
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	8,000	6,630	-1,370	-17.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	383,000	405,040	22,040	5.75
72 捐助、補助與獎助	377,000	399,040	22,040	5.85
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	345,000	259,215	-85,785	-24.87
91 其他支出	345,000	259,215	-85,785	-24.87
合 計	158,789,000	152,794,160	-5,994,840	-3.78

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	912,000	945,101	33,101	3.63	
27D 計時與計件人員酬金	896,000	936,101	40,101	4.48	超支原因係除支應臨時人員薪資外,另支112學年度特教助理員特別休假未請休假結算工資及特教助理員休假代課費用共64,315元。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	9,000	-7,000	-43.75	

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	436,716,342	100.00	448,359,497	100.00	-11,643,155	-2.60
流動資產	27,501,936	6.30	23,939,559	5.34	3,562,377	14.88
現金	27,501,936	6.30	23,939,559	5.34	3,562,377	14.88
銀行存款	27,501,936	6.30	23,939,559	5.34	3,562,377	14.88
固定資產	408,720,852	93.59	424,144,395	94.60	-15,423,543	-3.64
土地	209,712,500	48.02	220,750,000	49.24	-11,037,500	-5.00
土地	209,712,500	48.02	220,750,000	49.24	-11,037,500	-5.00
土地改良物	1,028,645	0.24	1,236,297	0.28	-207,652	-16.80
土地改良物	2,986,277	0.68	3,074,277	0.69	-88,000	-2.86
累計折舊-土地改良物	-1,957,632	-0.45	-1,837,980	-0.41	-119,652	6.51
房屋建築及設備	170,188,606	38.97	174,073,167	38.82	-3,884,561	-2.23
房屋建築及設備	306,762,409	70.24	305,532,409	68.14	1,230,000	0.40
累計折舊-房屋建築及設備	-136,573,803	-31.27	-131,459,242	-29.32	-5,114,561	3.89
機械及設備	12,464,713	2.85	12,405,453	2.77	59,260	0.48
機械及設備	41,991,793	9.62	39,399,483	8.79	2,592,310	6.58
累計折舊-機械及設備	-29,527,080	-6.76	-26,994,030	-6.02	-2,533,050	9.38
交通及運輸設備	1,251,192	0.29	1,358,168	0.30	-106,976	-7.88
交通及運輸設備	5,978,026	1.37	5,896,042	1.32	81,984	1.39
累計折舊-交通及運輸設備	-4,726,834	-1.08	-4,537,874	-1.01	-188,960	4.16
雜項設備	12,951,327	2.97	14,321,310	3.19	-1,369,983	-9.57
雜項設備	41,193,558	9.43	41,267,591	9.20	-74,033	-0.18
累計折舊-雜項設備	-28,242,231	-6.47	-26,946,281	-6.01	-1,295,950	4.81
購建中固定資產	1,123,869	0.26	0	0.00	1,123,869	0.00
購建中固定資產	1,123,869	0.26	0	0.00	1,123,869	0.00
無形資產	488,850	0.11	275,543	0.06	213,307	77.41
無形資產	488,850	0.11	275,543	0.06	213,307	77.41
電腦軟體	488,850	0.11	275,543	0.06	213,307	77.41
其他資產	4,704	0.00	0	0.00	4,704	0.00
什項資產	4,704	0.00	0	0.00	4,704	0.00
暫付及待結轉帳項	4,704	0.00	0	0.00	4,704	0.00
合 計	436,716,342	100.00	448,359,497	100.00	-11,643,155	-2.60

信託代理與保證資產 760,004

保證品 760,004

- 註：1. 信託代理與保證資產(負債)總額760,004元,係保證品及應付保證品:(1). 113學年度營養午餐採購-履約保證金-質押定存單600,000元-藝慶企業有限公司(2). 新竹市學校教室冷氣採購-保固保證品-履約保證金連帶保證書-4元-台灣松下銷售股份有限公司(4件)(3). 113學年度幼兒園午餐及點心食材採購-履約保證金-質押定存單100,000元-逸慧實業有限公司。
2. 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)及或有資產,應以附註方式說明其總額:無
3. 經管珍貴動產、不動產之總額為零。
4. 本表編製基礎係依據會計法刪除第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。

竹市北區舊社國民小學

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	16,822,868	3.85	15,265,507	3.40	1,557,361	10.20
流動負債	11,848,177	2.71	10,898,330	2.43	949,847	8.72
應付款項	11,772,477	2.70	10,778,830	2.40	993,647	9.22
應付代收款	10,518,687	2.41	10,009,358	2.23	509,329	5.09
應付費用	1,253,790	0.29	769,472	0.17	484,318	62.94
預收款項	75,700	0.02	119,500	0.03	-43,800	-36.65
預收收入	75,700	0.02	119,500	0.03	-43,800	-36.65
其他負債	4,974,691	1.14	4,367,177	0.97	607,514	13.91
什項負債	4,974,691	1.14	4,367,177	0.97	607,514	13.91
存入保證金	4,974,691	1.14	4,367,177	0.97	607,514	13.91
淨資產	419,893,474	96.15	433,093,990	96.60	-13,200,516	-3.05
淨資產	419,893,474	96.15	433,093,990	96.60	-13,200,516	-3.05
淨資產	419,893,474	96.15	433,093,990	96.60	-13,200,516	-3.05
累積餘額	419,893,474	96.15	433,093,990	96.60	-13,200,516	-3.05
合 計	436,716,342	100.00	448,359,497	100.00	-11,643,155	-2.60

信託代理與保證負債 760,004

應付保證品 760,004

註：

地方教育發展基金—新竹市北區舊社國民小學

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	155,395,753	100.00	158,678,212	100.00	-3,282,459	-2.07
勞務收入	641,000	0.41	642,800	0.41	-1,800	-0.28
服務收入	641,000	0.41	642,800	0.41	-1,800	-0.28
財產收益	160,110	0.10	8,466,844	5.34	-8,306,734	-98.11
財產孳息收入	132,807	0.09	111,799	0.07	21,008	18.79
廢舊物品售價收入	6,897	0.00	17,522	0.01	-10,625	-60.64
財產交易利益	20,406	0.01	8,337,523	5.25	-8,317,117	-99.76
政府撥入收入	153,247,000	98.62	148,638,000	93.67	4,609,000	3.10
公庫撥款收入	146,409,739	94.22	140,926,658	88.81	5,483,081	3.89
政府其他撥入收入	6,837,261	4.40	7,711,342	4.86	-874,081	-11.34
教學收入	737,100	0.47	836,300	0.53	-99,200	-11.86
學雜費收入	737,100	0.47	836,300	0.53	-99,200	-11.86
其他收入	610,543	0.39	94,268	0.06	516,275	547.67
受贈收入	0	0.00	68,379	0.04	-68,379	-100.00
雜項收入	610,543	0.39	25,889	0.02	584,654	2,258.31
支出	164,500,727	105.86	162,110,777	102.16	2,389,950	1.47
人事支出	137,579,394	88.53	134,537,013	84.79	3,042,381	2.26
人事支出	137,579,394	88.53	134,537,013	84.79	3,042,381	2.26
業務支出	14,271,350	9.18	13,816,505	8.71	454,845	3.29
業務支出	14,271,350	9.18	13,816,505	8.71	454,845	3.29
獎補助支出	399,040	0.26	294,000	0.19	105,040	35.73
其他獎補助	399,040	0.26	294,000	0.19	105,040	35.73
財產損失	25,144	0.02	37,416	0.02	-12,272	-32.80
財產交易損失	25,144	0.02	37,416	0.02	-12,272	-32.80
折舊、折耗及攤銷	11,966,584	7.70	13,207,115	8.32	-1,240,531	-9.39
固定資產折舊	11,787,831	7.59	13,192,115	8.31	-1,404,284	-10.64
無形資產攤銷	178,753	0.12	15,000	0.01	163,753	1,091.69
其他支出	259,215	0.17	218,728	0.14	40,487	18.51
其他支出	259,215	0.17	218,728	0.14	40,487	18.51
本期賸餘（短絀）	-9,104,974	-5.86	-3,432,565	-2.16	-5,672,409	165.25
期初淨資產	433,093,990	278.70	436,526,555	275.10	-3,432,565	-0.79
解繳公庫						
淨資產調整數	-4,095,542				-4,095,542	
期末淨資產	419,893,474	270.21	433,093,990	272.94	-13,200,516	-3.05

註：本表編製基礎係依據會計法刪除第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—新竹市北區舊社國民小學
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)	-9,104,974
8002 調整非現金項目	12,329,296
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,224,322
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	1,396,129
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,665,588
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-269,459
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,673,448
8404 減少短期債務及其他負債	-6,065,934
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	607,514
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,562,377
87 期初現金及約當現金	23,939,559
88 期末現金及約當現金	27,501,936

1.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760,004元，係廠商履約保證存單及銀行連帶保證書。

2.本表編製基礎係依據會計法刪除第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—新竹市北區舊社國民小學

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	154,803,880	591,873	155,395,753	收入
勞務收入	641,000		641,000	勞務收入
財產收入	160,110		160,110	財產收益
政府撥入收入	153,247,000		153,247,000	政府撥入收入
教學收入	737,100		737,100	教學收入
其他收入	18,670	591,873	610,543	其他收入
基金用途	152,794,160	11,706,567	164,500,727	支出
用人費用	137,579,394		137,579,394	人事支出
服務費用	3,968,878	10,302,472	14,271,350	業務支出
材料及用品費	10,147,548	-10,147,548		
租金、償債、利息及相關手續費	131,064	-131,064		
稅捐及規費(強制費)	17,860	-17,860		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	399,040		399,040	獎補助支出
		25,144	25,144	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	285,161	-285,161		
		11,966,584	11,966,584	折舊、折耗及攤銷
其他	259,215		259,215	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,009,720	-11,114,694	-9,104,974	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,674,052	424,419,938	433,093,990	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-4,095,542	-4,095,542	淨資產調整數
期末基金餘額	10,683,772	409,209,702	419,893,474	期末淨資產

註：其他收入調整-校內午餐費代辦費增置固定資產591,873元。

財產損失調整 25,144元-係資產報廢損失。

淨資產調整數-4,095,542元-資產重估(減)值-11,037,500元(土地地價調整等)、教育處預算內經費增置固定資產6,356,378元、無形資產392,060元、教育處或他校撥入資產194,280及資產撥出損失-760元。

業務支出：含以資本門經費購置決標後單價低於1萬元之設備共0元。

主辦會計人員：

會計室主任林淑雅

基金主持人：

校長李佳穎