

14-523

中華民國110年度

(110年1月1日至110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
新竹市香山區南隘國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市香山區南隘國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學

110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 5 頁
3、資本資產明細表	第 6 頁至第 7 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 8 頁至第 8 頁
5、員工人數彙計表	第 9 頁至第 9 頁
6、用人費用彙計表	第 10 頁至第 11 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 12 頁至第 12 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 13 頁至第 13 頁
9、各項費用彙計表	第 14 頁至第 14 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 15 頁至第 15 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 16 頁至第 17 頁
2、收入支出表	第 18 頁至第 18 頁
3、現金流量表	第 19 頁至第 19 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 20 頁至第 20 頁

甲、總說明

地方教育發展基金-新竹市香山區南隘國民小學

總 說 明

中華民國110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2,571萬5,000元、決算數2,538萬6,781元。

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數101人；附設幼兒園1班，學生人數24人；特教班1班（資源班），學生人數11人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數105人；附設幼兒園1班，學生人數20人；特教班1班（資源班），學生人數11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115萬9,000元、決算數112萬8,540元。

本計畫主要係辦理教職員退休及撫卹業務。

(三)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	26,563,000	26,746,397	183,397	
勞務收入	60,000	4,162	- 55,838	
服務收入	60,000	4,162	- 55,838	服務收入核實收繳。
財產收入	4,000	18,052	14,052	
財產處分收入	-	-	-	
財產處分收入	-	16,100	16,100	財產處分收入核實收繳。
利息收入	4,000	1,952	- 2,048	基金專戶存款利息覈實收入。
政府撥入收入	26,195,000	26,455,000	260,000	
公庫撥款收入	24,048,000	23,371,753	- 676,247	調整人事費市庫撥充數及教育部補助人事經費調整至政府其他撥入收入。
政府其他撥入收入	2,147,000	3,083,247	936,247	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
教學收入	304,000	269,183	- 34,817	
學雜費收入	304,000	269,183	- 34,817	幼兒園教學收入核實收繳。
基金用途	26,874,000	26,515,321	- 358,679	
國民教育計畫	25,715,000	25,386,781	- 328,219	依據110.10.19府主決字第1100156639號函辦理超支併決算260,000元，依實核銷。
一般行政管理計畫	1,159,000	1,128,540	- 30,460	

地方教育發展基金-新竹市香山區南隘國民小學

總 說 明

中華民國110年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源2,674萬6,397元，較預算數2,656萬3,000元，增加18萬3,397元。

(二)本年度基金用途2,651萬5,321元，較預算數2,687萬4,000元，減少35萬8,679元。

(三)本年度賸餘23萬1,076元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增11萬4,689元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數321萬6,740元，主要增加原因係因本期賸餘致市庫存款增加。

(二)長期貸墊款及準備金0元，無增減數。

(三)固定資產本年度決算數5,243萬2,434元，主要增加係因房屋及建築增置110年度耐震補強及鋁窗地面整補工程等

(四)無形資產本年度決算數1,000元，無增減數。

(五)其他資產0元，無增減數。

(六)流動負債120萬7,405元，主要減少原因係因應付代收款減少所致。

(七)其他負債35萬7,000元，主要增加原因係因存入保證金增加所致。

(八)淨資產5,408萬5,769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	110年10月19日府主決字第1100156639號函	260,000
總計		260,000

(三)本年度奉准先行辦理並補辦預算情形說明如下：無

(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

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	26,563,000	100.00	26,746,397	100.00	183,397	0.69	23,288,248	100.00
43 勞務收入	60,000	0.23	4,162	0.02	-55,838	-93.06	8,712	0.04
431服務收入	60,000	0.23	4,162	0.02	-55,838	-93.06	8,712	0.04
45 財產收入	4,000	0.02	18,052	0.07	14,052	351.30	10,559	0.05
451財產處分收入			16,100	0.06	16,100	0.00	7,913	0.03
454利息收入	4,000	0.02	1,952	0.01	-2,048	-51.20	2,646	0.01
46 政府撥入收入	26,195,000	98.61	26,455,000	98.91	260,000	0.99	22,971,000	98.64
462公庫撥款收入	24,048,000	90.53	23,371,753	87.38	-676,247	-2.81	20,201,555	86.75
46Y政府其他撥入收入	2,147,000	8.08	3,083,247	11.53	936,247	43.61	2,769,445	11.89
4S 教學收入	304,000	1.14	269,183	1.01	-34,817	-11.45	292,333	1.26
4S1學雜費收入	304,000	1.14	269,183	1.01	-34,817	-11.45	292,333	1.26
4Y 其他收入						0.00	5,644	0.02
4YY雜項收入							5,644	0.02
5 基金用途	26,874,000	100.00	26,515,321	100.00	-358,679	-1.33	23,693,964	100.00
53 國民教育計畫	25,715,000	95.69	25,386,781	95.74	-328,219	-1.28	23,594,164	99.58
5L 一般行政管理計畫	1,159,000	4.31	1,128,540	4.26	-30,460	-2.63		
5M 建築及設備計畫						0.00	99,800	0.42
購建固定資產							99,800	0.42
本期賸餘(短絀-)	-311,000		231,076		542,076	-174.30	-405,716	
期初基金餘額	639,975		1,421,259		781,284	122.08	1,826,975	
解繳公庫								
期末基金餘額	328,975		1,652,335		1,323,360	402.27	1,421,259	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
基金來源明細表
 中華民國 110 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	26,563,000	26,746,397	183,397	0.69	
43 勞務收入	60,000	4,162	-55,838	-93.06	
431服務收入	60,000	4,162	-55,838	-93.06	疫情影響場地租借收入較預期減少所致。
45 財產收入	4,000	18,052	14,052	351.30	
451財產處分收入		16,100	16,100	0.00	財產報廢變賣收入較預期增加所致。
454利息收入	4,000	1,952	-2,048	-51.20	銀行利率降低，利息收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	26,195,000	26,455,000	260,000	0.99	
462公庫撥款收入	24,048,000	23,371,753	-676,247	-2.81	
46Y政府其他撥入收入	2,147,000	3,083,247	936,247	43.61	教育部推動各項政策補助1至12月用人經費。
4S 教學收入	304,000	269,183	-34,817	-11.45	
4S1學雜費收入	304,000	269,183	-34,817	-11.45	幼兒園招生人數較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	26,874,000	26,515,321	-358,679	-1.33	
53 國民教育計畫	25,715,000	25,386,781	-328,219	-1.28	
1 用人費用	23,455,000	23,418,098	-36,902	-0.16	
11 正式員額薪資	16,103,000	16,077,518	-25,482	-0.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	656,000	333,653	-322,347	-49.14	
13 超時工作報酬	352,000	345,646	-6,354	-1.81	
15 獎金	3,252,000	3,394,530	142,530	4.38	
16 退休及卹償金	1,384,000	1,481,635	97,635	7.05	
18 福利費	1,708,000	1,785,116	77,116	4.51	
2 服務費用	1,883,000	1,689,557	-193,443	-10.27	
21 水電費	264,000	125,908	-138,092	-52.31	
22 郵電費	30,000	18,904	-11,096	-36.99	
23 旅運費	20,000	15,392	-4,608	-23.04	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	199,000	251,790	52,790	26.53	
27 一般服務費	1,200,000	1,171,709	-28,291	-2.36	279外包費:校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,066,000元，決算數1,065,521元。(不含夜間保全)。
28 專業服務費	78,000	55,900	-22,100	-28.33	
29 公共關係費	72,000	49,954	-22,046	-30.62	
3 材料及用品費	141,000	129,901	-11,099	-7.87	
31 使用材料費	2,000	1,671	-329	-16.45	
32 用品消耗	139,000	128,230	-10,770	-7.75	
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	52,800	-5,200	-8.97	
45 雜項設備租金	58,000	52,800	-5,200	-8.97	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	133,000	83,654	-49,346	-37.10	
72 捐助、補助與獎助	121,000	71,654	-49,346	-40.78	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	45,000	12,771	-32,229	-71.62	
91 其他支出	45,000	12,771	-32,229	-71.62	
5L 一般行政管理計畫	1,159,000	1,128,540	-30,460	-2.63	
1 用人費用	1,159,000	1,128,540	-30,460	-2.63	
16 退休及卹償金	1,159,000	1,128,540	-30,460	-2.63	

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	91,668,468	44,314,258	
非理財目的之長期投資			
土地	17,094,112		
土地改良物	10,275,523	7,112,349	
房屋及建築	50,671,163	29,215,502	
機械及設備	4,926,829	2,714,753	
交通及運輸設備	1,317,973	778,876	
雜項設備	7,381,868	4,492,778	
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	1,000		
其他			

註：1.土地改良物本年度成本決算數較預算數增加4,141,188元及減少4,925,798元,均因依新竹市政府財產查核結果辦理操場草皮等財產重分類所致。
2.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加7,707,397元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增置110年度耐震補強及鋁窗地面整補工程等，本年度成本減少決算數較預算數增加1,639,625元，主要係因依新竹市政府財產查核結果辦理給水設備等財產重分類所致。
3.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加1,939,219元，主要係因依新竹市政府財產查核結果辦理給水設備等財產重分類所致。
4.交通及設備本年度成本增加決算數較預算數增加171,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增置校園智慧網路建置等。
5.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加1,756,963元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增置幼兒園教學環境設施設備等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之冷(暖)氣機、飲水機等一批。
4.購建中固定資產增加及減少原因為完工轉列房屋及建築。

竹市香山區南隘國民小學

產明細表

110 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		
15,910,889		8,019,052	2,812,613	52,433,434
				17,094,112
4,141,188		4,925,798	360,239	2,018,325
7,707,397		1,639,625	-192,769	27,716,202
1,939,219			2,155,086	1,996,209
171,000			284,523	425,574
1,756,963		1,258,507	205,534	3,182,012
195,122		195,122		
				1,000

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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			
合 計								

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	24	24	0	
職員	22	22	0	
工友	2	2	0	
合 計	24	24	0	

填表說明：除了上項表列人員，另編列臨時人員0人、身心障礙人員0人。

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 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	16,103,000		352,000		3,252,000	1,384,000		1,708,000		22,799,000	656,000	23,455,000
正式人員	16,103,000		352,000		3,252,000	1,384,000		1,708,000		22,799,000		22,799,000
兼任人員											656,000	656,000
一般行政管理計畫						1,159,000				1,159,000		1,159,000
其他人員						1,159,000				1,159,000		1,159,000
合 計	16,103,000		352,000		3,252,000	2,543,000		1,708,000		23,958,000	656,000	24,614,000

一、除上項表列用人費用，279外包費:預算數1,066,000元，決算數1,065,521元(不含夜間保全)二、獎金項目：
 (一) 年終獎金：依據一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院109.12.24院授人給字第1096300002號函訂定發給)，人數27人，預算數1,850,000元，決算數2,018,177元。(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13人，預算數1,402,000元，決算數1,376,353元。

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
16,077,518		345,646		3,394,530	1,481,635		1,785,116		23,084,445	333,653	23,418,098
16,077,518		345,646		3,288,470	1,469,554		1,782,001		22,963,189		22,963,189
				106,060	12,081		3,115		121,256	333,653	454,909
					1,128,540				1,128,540		1,128,540
					1,128,540				1,128,540		1,128,540
16,077,518		345,646		3,394,530	2,610,175		1,785,116		24,212,985	333,653	24,546,638

中華民國110年度

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 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			26,874,000		26,515,321			-358,679	-1.33	
國民教育計畫			25,715,000		25,386,781			-328,219	-1.28	
一般行政管理計畫			1,159,000		1,128,540			-30,460	-2.63	

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110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	24,614,000	24,546,638	-67,362	-0.27
11 正式員額薪資	16,103,000	16,077,518	-25,482	-0.16
12 聘僱及兼職人員薪資	656,000	333,653	-322,347	-49.14
13 超時工作報酬	352,000	345,646	-6,354	-1.81
15 獎金	3,252,000	3,394,530	142,530	4.38
16 退休及卹償金	2,543,000	2,610,175	67,175	2.64
18 福利費	1,708,000	1,785,116	77,116	4.51
2 服務費用	1,883,000	1,689,557	-193,443	-10.27
21 水電費	264,000	125,908	-138,092	-52.31
22 郵電費	30,000	18,904	-11,096	-36.99
23 旅運費	20,000	15,392	-4,608	-23.04
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	0	-20,000	-100.00
25 修理保養及保固費	199,000	251,790	52,790	26.53
27 一般服務費	1,200,000	1,171,709	-28,291	-2.36
28 專業服務費	78,000	55,900	-22,100	-28.33
29 公共關係費	72,000	49,954	-22,046	-30.62
3 材料及用品費	141,000	129,901	-11,099	-7.87
31 使用材料費	2,000	1,671	-329	-16.45
32 用品消耗	139,000	128,230	-10,770	-7.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	52,800	-5,200	-8.97
45 雜項設備租金	58,000	52,800	-5,200	-8.97
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	133,000	83,654	-49,346	-37.10
72 捐助、補助與獎助	121,000	71,654	-49,346	-40.78
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	45,000	12,771	-32,229	-71.62
91 其他支出	45,000	12,771	-32,229	-71.62
合 計	26,874,000	26,515,321	-358,679	-1.33

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 110 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	49,954	-22,046	-30.62	
291 公共關係費	72,000	49,954	-22,046	-30.62	
統計所需項目	3,000		-3,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	

丙、會計報表

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
平衡表

中華民國110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	55,650,174	100.00	50,456,261	100.00	5,193,913	10.29	負 債	1,564,405	2.81	1,680,792	3.33	-116,387	-6.92
流動資產	3,216,740	5.78	3,102,051	6.15	114,689	3.70	流動負債	1,207,405	2.17	1,457,207	2.89	-249,802	-17.14
現金	3,216,740	5.78	3,102,051	6.15	114,689	3.70	應付款項	1,207,405	2.17	1,456,482	2.89	-249,077	-17.10
銀行存款	3,216,740	5.78	3,102,051	6.15	114,689	3.70	應付代收款	1,118,612	2.01	1,456,482	2.89	-337,870	-23.20
銀行存款-市	1,741,128	3.13	1,421,984	2.82	319,144	22.44	應付代收款	1,118,612	2.01	1,456,482	2.89	-337,870	-23.20
庫存款							應付費用	88,793	0.16	0	0.00	88,793	0.00
銀行存款-保	1,475,612	2.65	1,680,067	3.33	-204,455	-12.17	應付費用	88,793	0.16	0	0.00	88,793	0.00
管金專戶							預收款項	0	0.00	725	0.00	-725	-00.00
固定資產	52,432,434	94.22	47,353,210	93.85	5,079,224	10.73	預收收入	0	0.00	725	0.00	-725	-00.00
土地	17,094,112	30.72	17,094,112	33.88	0	0.00	預收收入	0	0.00	725	0.00	-725	-00.00
土地	17,094,112	30.72	17,094,112	33.88	0	0.00	其他負債	357,000	0.64	223,585	0.44	133,415	59.67
土地改良物	2,018,325	3.63	3,163,174	6.27	-1,144,849	-36.19	什項負債	357,000	0.64	223,585	0.44	133,415	59.67
土地改良物	9,490,913	17.05	10,275,523	20.37	-784,610	-7.64	存入保證金	357,000	0.64	223,585	0.44	133,415	59.67
累計折舊-土	-7,472,588	-13.43	-7,112,349	-14.10	-360,239	5.06	存入保證金	357,000	0.64	223,585	0.44	133,415	59.67
地改良物							淨資產	54,085,769	97.19	48,775,469	96.67	5,310,300	10.89
房屋建築及設	27,716,202	49.80	21,455,661	42.52	6,260,541	29.18	淨資產	54,085,769	97.19	48,775,469	96.67	5,310,300	10.89
備							淨資產	54,085,769	97.19	48,775,469	96.67	5,310,300	10.89
房屋建築及設	56,738,935	101.96	50,671,163	100.43	6,067,772	11.97	淨資產	54,085,769	97.19	48,775,469	96.67	5,310,300	10.89
備							累積餘額	54,085,769	97.19	48,775,469	96.67	5,310,300	10.89
累計折舊-房	-29,022,733	-52.15	-29,215,502	-57.90	192,769	-0.66							
屋建築及設備													
機械及設備	1,996,209	3.59	2,212,076	4.38	-215,867	-9.76							
機械及設備	6,866,048	12.34	4,926,829	9.76	1,939,219	39.36							
累計折舊-機	-4,869,839	-8.75	-2,714,753	-5.38	-2,155,086	79.38							
械及設備													
交通及運輸設	425,574	0.76	539,097	1.07	-113,523	-21.06							
備													
交通及運輸設	1,488,973	2.68	1,317,973	2.61	171,000	12.97							
備													
累計折舊-交	-1,063,399	-1.91	-778,876	-1.54	-284,523	36.53							
通及運輸設備													
雜項設備	3,182,012	5.72	2,889,090	5.73	292,922	10.14							
雜項設備	7,880,324	14.16	7,381,868	14.63	498,456	6.75							
累計折舊-雜	-4,698,312	-8.44	-4,492,778	-8.90	-205,534	4.57							
項設備													
無形資產	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00							
合計：	55,650,174	100.00	50,456,261	100.00	5,193,913	10.29	合計：	55,650,174	100.00	50,456,261	100.00	5,193,913	10.29

信託代理與保證資產

40,000

信託代理與保證負債

40,000

保證品

40,000

應付保證品

40,000

註：1. 「信託代理與保證資產（負債）」：保證品係110學年度幼兒園午餐點心採購案履約保證金-定期存單設定質權。

2. 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。

3. 經營珍貴動產、不動產之總額：無。

4. 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。

中華民國110年12月31日

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	%
無形資產	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00							
電腦軟體	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00							
合計：	55,650,174	100.00	50,456,261	100.00	5,193,913	10.29	合計：	55,650,174	100.00	50,456,261	100.00	5,193,913	10.29
信託代理與保證資產		40,000			信託代理與保證負債		40,000						
保證品		40,000			應付保證品		40,000						

註：1.「信託代理與保證資產（負債）」：保證品係110學年度幼兒園午餐點心採購案履約保證金-定期存單設定質權。
2.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。
3.經管珍貴動產、不動產之總額：無。
4.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—新竹市香山區南隘國民小學

收入支出表

中華民國110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	42,462,164	100.00			42,462,164	
勞務收入	4,162	0.01			4,162	
服務收入	4,162	0.01			4,162	
財產收益	15,715,919	37.01			15,715,919	
財產孳息收入	1,952	0.00			1,952	
財產交易利益	9,170,025	21.60			9,170,025	
其他財產收入	6,543,942	15.41			6,543,942	
政府撥入收入	26,455,000	62.30			26,455,000	
公庫撥款收入	23,371,753	55.04			23,371,753	
政府其他撥入收入	3,083,247	7.26			3,083,247	
教學收入	269,183	0.63			269,183	
學雜費收入	269,183	0.63			269,183	
其他收入	17,900	0.04			17,900	
雜項收入	17,900	0.04			17,900	
支出	37,151,864	87.49			37,151,864	
人事支出	24,546,638	57.81			24,546,638	
人事支出	24,546,638	57.81			24,546,638	
業務支出	1,884,258	4.44			1,884,258	
業務支出	1,884,258	4.44			1,884,258	
獎補助支出	71,654	0.17			71,654	
其他獎補助	71,654	0.17			71,654	
財產損失	10,612	0.02			10,612	
財產交易損失	10,612	0.02			10,612	
折舊、折耗及攤銷	7,567,484	17.82			7,567,484	
固定資產折舊	7,567,484	17.82			7,567,484	
其他支出	3,071,218	7.23			3,071,218	
其他支出	3,071,218	7.23			3,071,218	
本期賸餘（短絀）	5,310,300	12.51			5,310,300	
期初淨資產	48,775,469	114.87			48,775,469	
解繳公庫						
期末淨資產	54,085,769	127.37			54,085,769	

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—新竹市香山區南隘國民小學

現金流量表

中華民國110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)	5,310,300
8002 調整非現金項目	-5,345,126
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-34,826
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	16,100
83 投資活動之淨現金流入(流出)	16,100
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	505,574
8404 減少短期債務及其他負債	-372,159
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	133,415
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	114,689
87 期初現金及約當現金	3,102,051
88 期末現金及約當現金	3,216,740

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。

丁、參考表

新竹市地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	26,746,397	15,715,767	42,462,164	收入
勞務收入	4,162		4,162	勞務收入
財產收入	18,052	15,697,867	15,715,919	財產收益
政府撥入收入	26,455,000		26,455,000	政府撥入收入
教學收入	269,183		269,183	教學收入
其他收入		17,900	17,900	其他收入
基金用途	26,515,321	10,636,543	37,151,864	支出
用人費用	24,546,638		24,546,638	人事支出
服務費用	1,689,557	194,701	1,884,258	業務支出
材料及用品費	129,901	-129,901		
租金、償債、利息及相關手續費	52,800	-52,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	71,654		71,654	獎補助支出
		10,612	10,612	財產損失
		7,567,484	7,567,484	折舊、折耗及攤銷
其他	12,771	3,058,447	3,071,218	其他支出
本期賸餘(短絀)	231,076	5,079,224	5,310,300	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,421,259	47,354,210	48,775,469	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,652,335	52,433,434	54,085,769	期末淨資產

註：一、財產收益調整15,697,867元：(1)教育處預算內經費增置固定資產9,153,925元。(2)資產重分類增值6,543,942元

二、其他收入調整17,900元：幼兒園代辦費增置固定資17,900元。

三、財產損失調整10,612元：資產處分或報廢損失10,612元。

四、其他支出調整3,058,447元：資產重分類減值3,058,447元