

14-523

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

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	第 3 頁至第 3 頁
基金來源、用途及餘絀表	
貳、附屬表	第 4 頁至第 4 頁
1、基金來源明細表	第 5 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表	第 8 頁至第 9 頁
3、資本資產明細表	第 10 頁至第 10 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 11 頁至第 11 頁
5、員工人數彙計表	第 12 頁至第 13 頁
6、用人費用彙計表	第 14 頁至第 14 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 15 頁至第 15 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁至第 16 頁
9、各項費用彙計表	第 17 頁至第 17 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	
丙、會計報表	第 19 頁至第 20 頁
1、平衡表	第 21 頁至第 21 頁
2、收入支出表	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表	
丁、參考表	第 23 頁至第 23 頁
決算與會計收支對照表	

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2,647萬9,000元、決算數2,690萬1,449元。

110學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數108人；附設幼兒園1班，學生人數21人；特教班1班（資源班），學生人數11人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數122人；附設幼兒園1班，學生人數22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112萬9,000元、決算數110萬8,914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0元、決算數6萬9,000元。

本計畫主要係遮雨棚(廊道鐵皮)新增工程。

(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	26,855,000	27,665,748	810,748	
勞務收入	30,000	8,550	- 21,450	
服務收入	30,000	8,550	- 21,450	因疫情影響致場地租借服務收入減少所致。
財產收入	3,000	29,698	26,698	
財產處分收入	-	23,916	23,916	財產處分收入核實收繳。
利息收入	3,000	5,782	2,782	基金專戶存款利息覈實收入。
政府撥入收入	26,522,000	27,376,000	854,000	
公庫撥款收入	24,697,000	25,353,141	656,141	人事費不足超支併決算及調整教育部補助人事經費致撥充數增加。
政府其他撥入收入	1,825,000	2,022,859	197,859	調整教育部補助各項人事經費致撥充數增加。
教學收入	300,000	251,500	- 48,500	
學雜費收入	300,000	251,500	- 48,500	幼兒園教學收入核實收繳。
基金用途	27,777,000	28,168,940	391,940	
國民教育計畫	26,479,000	26,901,449	422,449	辦理超支併決算854,000元。
一般行政管理計畫	1,129,000	1,108,914	- 20,086	
建築及設備計畫	169,000	158,577	- 10,423	本年度奉准先行辦理並補辦預算69,000元。

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111年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源2,766萬5,748元，較預算數2,685萬5,000元，增加81萬748元。

(二)本年度基金用途2,816萬8,940元，較預算數2,770萬8,000元，增加46萬940元。

(三)本年度短絀50萬3,192元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增196萬6,455元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數518萬3,195元，主要增加原因係因銀行存款保管金專戶增加。

(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5,491萬7,482元，主要增加係因增置幼兒園遊戲場改善工程及設備等。

(四)無形資產本年度決算數3萬500元，主要增加係因MDM之電腦軟體採購。

(五)其他資產0元，無增減數。

(六)流動負債374萬8,854元，主要增加係因應付代收款增加所致。

(七)其他負債28萬5,198元，主要減少原因係因存入保證金減少所致。

(八)淨資產5,609萬7,125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	111.5.16府主決字第1110078807號函	854,000
總計		854,000

(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
購置雜項設備	111.11.28府主決字第1110179422號函	69,000
總計		69,000

(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

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 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	26,855,000	100.00	27,665,748	100.00	810,748	3.02	26,746,397	100.00
43 勞務收入	30,000	0.11	8,550	0.03	-21,450	-71.50	4,162	0.02
431服務收入	30,000	0.11	8,550	0.03	-21,450	-71.50	4,162	0.02
45 財產收入	3,000	0.01	29,698	0.11	26,698	889.93	18,052	0.07
451財產處分收入			23,916	0.09	23,916	0.00	16,100	0.06
454利息收入	3,000	0.01	5,782	0.02	2,782	92.73	1,952	0.01
46 政府撥入收入	26,522,000	98.76	27,376,000	98.95	854,000	3.22	26,455,000	98.91
462公庫撥款收入	24,697,000	91.96	25,353,141	91.64	656,141	2.66	23,371,753	87.38
46Y政府其他撥入收入	1,825,000	6.80	2,022,859	7.31	197,859	10.84	3,083,247	11.53
4S 教學收入	300,000	1.12	251,500	0.91	-48,500	-16.17	269,183	1.01
4S1學雜費收入	300,000	1.12	251,500	0.91	-48,500	-16.17	269,183	1.01
5 基金用途	27,708,000	103.18	28,168,940	101.82	460,940	1.66	26,515,321	99.14
53 國民教育計畫	26,479,000	98.60	26,901,449	97.24	422,449	1.60	25,386,781	94.92
5L 一般行政管理計畫	1,129,000	4.20	1,108,914	4.01	-20,086	-1.78	1,128,540	4.22
5M 建築及設備計畫	100,000	0.37	158,577	0.57	58,577	58.58		
購建固定資產	100,000	0.37	158,577	0.57	58,577	58.58		
本期賸餘(短絀)	-853,000		-503,192		349,808	-41.01	231,076	
期初基金餘額	1,110,259		1,652,335		542,076	48.82	1,421,259	
解繳公庫								
期末基金餘額	257,259		1,149,143		891,884	346.69	1,652,335	

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 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	%	
4 基金來源	26,855,000	27,665,748	810,748	3.02	
43 勞務收入	30,000	8,550	-21,450	-71.50	
431服務收入	30,000	8,550	-21,450	-71.50	因疫情影響致場地租借服務收入減少所致。
45 財產收入	3,000	29,698	26,698	889.93	
451財產處分收入		23,916	23,916	0.00	財產處分收入核實收繳。
454利息收入	3,000	5,782	2,782	92.73	基金專戶存款利息覈實收入。
46 政府撥入收入	26,522,000	27,376,000	854,000	3.22	
462公庫撥款收入	24,697,000	25,353,141	656,141	2.66	人事費不足超支併決算及調整教育部補助人事經費致撥充數增加。
46Y政府其他撥入收入	1,825,000	2,022,859	197,859	10.84	調整實際教育部補助各項人事經費致撥充數增加。
4S 教學收入	300,000	251,500	-48,500	-16.17	
4S1學雜費收入	300,000	251,500	-48,500	-16.17	幼兒園教學收入核實收繳。

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 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	27,708,000	28,168,940	460,940	1.66	
53 國民教育計畫	26,479,000	26,901,449	422,449	1.60	
1 用人費用	24,217,000	24,984,395	767,395	3.17	
11 正式員額薪資	16,921,000	17,071,417	150,417	0.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	365,000	435,645	70,645	19.35	
13 超時工作報酬	327,000	426,480	99,480	30.42	
15 獎金	3,317,000	3,473,734	156,734	4.73	
16 退休及卹償金	1,529,000	1,644,664	115,664	7.56	
18 福利費	1,758,000	1,932,455	174,455	9.92	
2 服務費用	1,915,000	1,631,307	-283,693	-14.81	
21 水電費	274,000	85,470	-188,530	-68.81	
22 郵電費	30,000	25,151	-4,849	-16.16	
23 旅運費	20,000	15,288	-4,712	-23.56	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	180	-14,820	-98.80	
25 修理保養及保固費	227,000	203,560	-23,440	-10.33	
27 一般服務費	1,224,000	1,200,937	-23,063	-1.88	279外包費:校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,090,000元，決算數1,089,989元。(不含夜間保全)。
28 專業服務費	53,000	36,940	-16,060	-30.30	
29 公共關係費	72,000	63,781	-8,219	-11.42	
3 材料及用品費	172,000	106,470	-65,530	-38.10	
31 使用材料費	2,000	1,382	-618	-30.90	
32 用品消耗	170,000	105,088	-64,912	-38.18	
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	57,600	-400	-0.69	
45 雜項設備租金	58,000	57,600	-400	-0.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,000	71,000			
72 捐助、補助與獎助	59,000	59,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	46,000	50,677	4,677	10.17	
91 其他支出	46,000	50,677	4,677	10.17	
5L 一般行政管理計畫	1,129,000	1,108,914	-20,086	-1.78	
1 用人費用	1,129,000	1,108,914	-20,086	-1.78	
16 退休及卹償金	1,129,000	1,108,914	-20,086	-1.78	
5M 建築及設備計畫	100,000	158,577	58,577	58.58	

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 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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	100,000	158,577	58,577	58.58	516購置雜項設備:本年度奉准先行 辦理數預算金額69,000元，決算金 額69,000元。
51 購建固定資產	100,000	158,577	58,577	58.58	

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	99,560,305	47,126,871	169,000
非理財目的之長期投資			
土地	17,094,112		
土地改良物	9,490,913	7,472,588	
房屋及建築	56,738,935	29,022,733	
機械及設備	6,866,048	4,869,839	50,000
交通及運輸設備	1,488,973	1,063,399	50,000
雜項設備	7,880,324	4,698,312	69,000
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	1,000		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、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：本年度成本決算數較預算數增加57,739元,係豪雨災損修復工程。
 - 2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加474,867元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增置幼兒園遊戲場改善工程等。
 - 3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,762,685元，主要係因南寮國小代辦新竹市中小學電力系統改善計畫本校分攤經費等；減少308,466元係報廢財產。
 - 4.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加135,775元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增置幼兒園遊戲場改善工程之設備等；減少79,100元係報廢財產。
 - 5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,471,398元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增置兒童遊戲場工程之設備等；減少1,053,623元係報廢財產。
 - 6.購建中固定資產：本年度成本決算數較預算數增加432,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，樹木植栽移除、移植及養護委託專業服務案之未完工程。
 - 7.電腦軟體：本年度成本決算數較預算數增加29,500元，主要係由教育處分基金預算內撥付，建功高中代辦推動中小學數位學習精進方案MDM之電腦軟體採購本校分攤經費。
- 二、本年度奉准先行辦理並補辦預算：雜項設備69,000元。

竹市香山區南隘國民小學

產明細表

111 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		
5,532,964		1,441,189	1,577,227	54,947,982
				17,094,112
57,739			510,064	1,566,000
474,867			701,620	27,489,449
2,812,685		308,466	717,319	3,783,109
185,775		79,100	29,131	503,118
1,540,398		1,053,623	-380,907	4,049,694
432,000				432,000
29,500				30,500

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111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			
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		-50,000	50,000	39,577	-10,423	
機械及設備		100,000		-50,000	50,000	39,577	-10,423	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				50,000	50,000	50,000		
交通及運輸設備				50,000	50,000	50,000		
購建中固定資產								
雜項設備			69,000		69,000	69,000		
雜項設備			69,000		69,000	69,000		
購建中固定資產								
合 計		100,000	69,000		169,000	158,577	-10,423	

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 111 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 111 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	16,921,000		327,000		3,317,000	1,529,000		1,758,000		23,852,000	365,000	24,217,000
正式人員	16,921,000		327,000		3,317,000	1,529,000		1,758,000		23,852,000		23,852,000
兼任人員											365,000	365,000
一般行政管理計畫						1,129,000				1,129,000		1,129,000
其他人員						1,129,000				1,129,000		1,129,000
合 計	16,921,000		327,000		3,317,000	2,658,000		1,758,000		24,981,000	365,000	25,346,000

一、除了上項表列用人費用，另編列279外包費：校園安全維護委外保全人力 2人，預算數1,090,000元，決算數1,089,989元(不含夜間保全)。

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(行政院110.12.3院授人給字第1104001319號函訂定發給)，人數29人，預算數1,867,000元，決算數1,997,364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18人，預算數1,450,000元，決算數1,476,370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 111 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
17,071,417		426,480		3,473,734	1,644,664		1,932,455		24,548,750	435,645	24,984,395
17,071,417		426,480		3,438,863	1,621,114		1,924,892		24,482,766		24,482,766
				34,871	23,550		7,563		65,984	435,645	501,629
					1,108,914				1,108,914		1,108,914
					1,108,914				1,108,914		1,108,914
17,071,417		426,480		3,473,734	2,753,578		1,932,455		25,657,664	435,645	26,093,309

地方教育發展基金—新竹市香山區南隘國民小學
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

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 111 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			27,777,000		28,168,940			391,940	1.41	
國民教育計畫			26,479,000		26,901,449			422,449	1.60	
一般行政管理 計畫			1,129,000		1,108,914			-20,086	-1.78	
建築及設備計 畫			169,000		158,577			-10,423	-6.17	

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	25,346,000	26,093,309	747,309	2.95
11 正式員額薪資	16,921,000	17,071,417	150,417	0.89
12 聘僱及兼職人員薪資	365,000	435,645	70,645	19.35
13 超時工作報酬	327,000	426,480	99,480	30.42
15 獎金	3,317,000	3,473,734	156,734	4.73
16 退休及卹償金	2,658,000	2,753,578	95,578	3.60
18 福利費	1,758,000	1,932,455	174,455	9.92
2 服務費用	1,915,000	1,631,307	-283,693	-14.81
21 水電費	274,000	85,470	-188,530	-68.81
22 郵電費	30,000	25,151	-4,849	-16.16
23 旅運費	20,000	15,288	-4,712	-23.56
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	180	-14,820	-98.80
25 修理保養及保固費	227,000	203,560	-23,440	-10.33
27 一般服務費	1,224,000	1,200,937	-23,063	-1.88
28 專業服務費	53,000	36,940	-16,060	-30.30
29 公共關係費	72,000	63,781	-8,219	-11.42
3 材料及用品費	172,000	106,470	-65,530	-38.10
31 使用材料費	2,000	1,382	-618	-30.90
32 用品消耗	170,000	105,088	-64,912	-38.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	57,600	-400	-0.69
45 雜項設備租金	58,000	57,600	-400	-0.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	158,577	58,577	58.58
51 購建固定資產	100,000	158,577	58,577	58.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,000	71,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	59,000	59,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	46,000	50,677	4,677	10.17
91 其他支出	46,000	50,677	4,677	10.17
合 計	27,708,000	28,168,940	460,940	1.66

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 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	%	
管制性項目	72,000	63,781	-8,219	-11.42	
291 公共關係費	72,000	63,781	-8,219	-11.42	
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	60,131,177	100.00	55,650,174	100.00	4,481,003	8.05	負 債	4,034,052	6.71	1,564,405	2.81	2,469,647	57.86
流動資產	5,183,195	8.62	3,216,740	5.78	1,966,455	61.13	流動負債	3,748,854	6.23	1,207,405	2.17	2,541,449	210.49
現金	5,183,195	8.62	3,216,740	5.78	1,966,455	61.13	應付款項	3,748,854	6.23	1,207,405	2.17	2,541,449	210.49
銀行存款	5,183,195	8.62	3,216,740	5.78	1,966,455	61.13	應付代收款	3,658,022	6.08	1,118,612	2.01	2,539,410	227.01
銀行存款-市	1,239,975	2.06	1,741,128	3.13	-501,153	-28.78	應付代收款	3,658,022	6.08	1,118,612	2.01	2,539,410	227.01
庫存款							應付費用	90,832	0.15	88,793	0.16	2,039	2.30
銀行存款-保	3,943,220	6.56	1,475,612	2.65	2,467,608	167.23	應付費用	90,832	0.15	88,793	0.16	2,039	2.30
管金專戶							其他負債	285,198	0.47	357,000	0.64	-71,802	-20.11
固定資產	54,917,482	91.33	52,432,434	94.22	2,485,048	4.74	什項負債	285,198	0.47	357,000	0.64	-71,802	-20.11
土地	17,094,112	28.43	17,094,112	30.72	0	0.00	存入保證金	285,198	0.47	357,000	0.64	-71,802	-20.11
土地	17,094,112	28.43	17,094,112	30.72	0	0.00	存入保證金	285,198	0.47	357,000	0.64	-71,802	-20.11
土地改良物	1,566,000	2.60	2,018,325	3.63	-452,325	-22.41	淨資產	56,097,125	93.29	54,085,769	97.19	2,011,356	3.72
土地改良物	9,548,652	15.88	9,490,913	17.05	57,739	0.61	淨資產	56,097,125	93.29	54,085,769	97.19	2,011,356	3.72
累計折舊-土	-7,982,652	-13.28	-7,472,588	-13.43	-510,064	6.83	淨資產	56,097,125	93.29	54,085,769	97.19	2,011,356	3.72
地改良物							累積餘額	56,097,125	93.29	54,085,769	97.19	2,011,356	3.72
房屋建築及設	27,489,449	45.72	27,716,202	49.80	-226,753	-0.82							
備													
房屋建築及設	57,213,802	95.15	56,738,935	101.96	474,867	0.84							
備													
累計折舊-房	-29,724,353	-49.43	-29,022,733	-52.15	-701,620	2.42							
屋建築及設備													
機械及設備	3,783,109	6.29	1,996,209	3.59	1,786,900	89.51							
機械及設備	9,370,267	15.58	6,866,048	12.34	2,504,219	36.47							
累計折舊-機	-5,587,158	-9.29	-4,869,839	-8.75	-717,319	14.73							
械及設備													
交通及運輸設	503,118	0.84	425,574	0.76	77,544	18.22							
備													
交通及運輸設	1,595,648	2.65	1,488,973	2.68	106,675	7.16							
備													
累計折舊-交	-1,092,530	-1.82	-1,063,399	-1.91	-29,131	2.74							
通及運輸設備													
雜項設備	4,049,694	6.73	3,182,012	5.72	867,682	27.27							
雜項設備	8,367,099	13.91	7,880,324	14.16	486,775	6.18							
累計折舊-雜	-4,317,405	-7.18	-4,698,312	-8.44	380,907	-8.11							
項設備													
合計：	60,131,177	100.00	55,650,174	100.00	4,481,003	8.05	合計：	60,131,177	100.00	55,650,174	100.00	4,481,003	8.05

信託代理與保證資產

30,000

信託代理與保證負債

30,000

保證品

30,000

應付保證品

30,000

註：1. 「信託代理與保證資產（負債）」：保證品30,000元係111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. 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
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	%
購建中固定資產	432,000	0.72	0	0.00	432,000	0.00							
購建中固定資產	432,000	0.72	0	0.00	432,000	0.00							
無形資產	30,500	0.05	1,000	0.00	29,500	950.00							
無形資產	30,500	0.05	1,000	0.00	29,500	950.00							
電腦軟體	30,500	0.05	1,000	0.00	29,500	950.00							
合計：	60,131,177	100.00	55,650,174	100.00	4,481,003	8.05	合計：	60,131,177	100.00	55,650,174	100.00	4,481,003	8.05

信託代理與保證資產 30,000
保證品 30,000

信託代理與保證負債 30,000
應付保證品 30,000

註：1. 「信託代理與保證資產（負債）」：保證品30,000元係111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. 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	33,040,135	100.00	42,462,164	100.00	-9,422,029	-22.19
勞務收入	8,550	0.03	4,162	0.01	4,388	105.43
服務收入	8,550	0.03	4,162	0.01	4,388	105.43
財產收益	5,215,815	15.79	15,715,919	37.01	-10,500,104	-66.81
財產孳息收入	5,782	0.02	1,952	0.00	3,830	196.21
財產交易利益	5,210,033	15.77	9,170,025	21.60	-3,959,992	-43.18
其他財產收入	0	0.00	6,543,942	15.41	-6,543,942	-100.00
政府撥入收入	27,376,000	82.86	26,455,000	62.30	921,000	3.48
公庫撥款收入	25,353,141	76.73	23,371,753	55.04	1,981,388	8.48
政府其他撥入收入	2,022,859	6.12	3,083,247	7.26	-1,060,388	-34.39
教學收入	251,500	0.76	269,183	0.63	-17,683	-6.57
學雜費收入	251,500	0.76	269,183	0.63	-17,683	-6.57
其他收入	188,270	0.57	17,900	0.04	170,370	951.79
受贈收入	44,980	0.14	0	0.00	44,980	0.00
雜項收入	143,290	0.43	17,900	0.04	125,390	700.50
支出	31,028,779	93.91	37,151,864	87.49	-6,123,085	-16.48
人事支出	26,093,309	78.97	24,546,638	57.81	1,546,671	6.30
人事支出	26,093,309	78.97	24,546,638	57.81	1,546,671	6.30
業務支出	1,807,377	5.47	1,884,258	4.44	-76,881	-4.08
業務支出	1,807,377	5.47	1,884,258	4.44	-76,881	-4.08
獎補助支出	59,000	0.18	71,654	0.17	-12,654	-17.66
其他獎補助	59,000	0.18	71,654	0.17	-12,654	-17.66
財產損失	14,409	0.04	10,612	0.02	3,797	35.78
財產交易損失	14,409	0.04	10,612	0.02	3,797	35.78
折舊、折耗及攤銷	3,004,007	9.09	7,567,484	17.82	-4,563,477	-60.30
固定資產折舊	3,004,007	9.09	7,567,484	17.82	-4,563,477	-60.30
其他支出	50,677	0.15	3,071,218	7.23	-3,020,541	-98.35
其他支出	50,677	0.15	3,071,218	7.23	-3,020,541	-98.35
本期賸餘（短絀）	2,011,356	6.09	5,310,300	12.51	-3,298,944	-62.12
期初淨資產	54,085,769	163.70	48,775,469	114.87	5,310,300	10.89
解繳公庫						
期末淨資產	56,097,125	169.78	54,085,769	127.37	2,011,356	3.72

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—新竹市香山區南隘國民小學
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)	2,011,356
8002 調整非現金項目	161,562
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,172,918
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	23,916
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-158,577
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-134,661
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	168,900
8404 減少短期債務及其他負債	-240,702
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-71,802
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,966,455
87 期初現金及約當現金	3,216,740
88 期末現金及約當現金	5,183,195

- 1.不影響現金流量之其他活動：信託代理與保證資產(負債)30,000元，係111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.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—新竹市香山區南隘國民小學

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	27,665,748	5,374,387	33,040,135	收入
勞務收入	8,550		8,550	勞務收入
財產收入	29,698	5,186,117	5,215,815	財產收益
政府撥入收入	27,376,000		27,376,000	政府撥入收入
教學收入	251,500		251,500	教學收入
其他收入		188,270	188,270	其他收入
基金用途	28,168,940	2,859,839	31,028,779	支出
用人費用	26,093,309		26,093,309	人事支出
服務費用	1,631,307	176,070	1,807,377	業務支出
材料及用品費	106,470	-106,470		
租金、償債、利息及相關手續費	57,600	-57,600		
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	59,000		59,000	獎補助支出
		14,409	14,409	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	158,577	-158,577		
		3,004,007	3,004,007	折舊、折耗及攤銷
其他	50,677		50,677	其他支出
本期賸餘(短絀)	-503,192	2,514,548	2,011,356	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,652,335	52,433,434	54,085,769	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,149,143	54,947,982	56,097,125	期末淨資產

註：一、財產收益調整5,186,117元：(1)教育處預算內經費增置固定資產5,035,342元(含幼兒園遊戲場改善工程1,993,876元、南寮國小代辦中小學電力系統改善計畫第五群經費本校分攤1,608,429元、舊社國小代辦中小學電腦教室及一般教室電腦等設備汰舊換新案本校分攤727,500元等)。(2)教育處或他校撥入資產150,775元。

二、其他收入調整188,270元：(1)課後照顧班增置固定資產12,900元。(2)外界捐贈增置固定資產44,980元。(3)電腦電源維修財產增值1,390元。(4)災害準備金豪雨災損修復工程129,000元。

三、財產損失調整14,409元：資產處分或報廢損失14,409元。

四、其他支出調整0元。

主辦會計人員：

兼會計員 魏梅芳

基金主持人：

校長 賴黃宗

