

14-523

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

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 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

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113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3,011萬2,000元、決算數2,974萬9,518元。

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數124人；附設幼兒園1班，學生人數16人；特教班1班（資源班），學生人數14人。

113學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數125人；附設幼兒園1班，學生人數13人；特教班1班（資源班），學生人數9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125萬元、決算數109萬9,800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，奉准先行辦理數8萬元、決算數8萬元。

本計畫主要係充實教學設備及行政設施等。

(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	31,125,000	31,103,449	- 21,551	
勞務收入	10,000	45,691	35,691	
服務收入	10,000	45,691	35,691	場地租借服務收入核實收繳。
財產收入	5,000	54,460	49,460	
財產處分收入	-	9,460	9,460	財產處分收入核實收繳。
利息收入	5,000	45,000	40,000	基金專戶存款利息覈實收繳。
政府撥入收入	30,830,000	30,830,000	-	
公庫撥款收入	29,030,000	27,980,126	- 1,049,874	調整教育部補助人事經費。
政府其他撥入收入	1,800,000	2,849,874	1,049,874	調整教育部補助人事經費。
教學收入	280,000	173,298	- 106,702	
學雜費收入	280,000	173,298	- 106,702	幼兒園教學收入核實收繳。
基金用途	31,362,000	30,929,318	- 432,682	
國民教育計畫	30,112,000	29,749,518	- 362,482	
一般行政管理計畫	1,250,000	1,099,800	- 150,200	
建築及設備計畫	-	80,000	80,000	本年度奉准先行辦理並補辦預算80,000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113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源3,110萬3,449元，較預算數3,112萬5,000元，減少2萬1,551元。

(二)本年度基金用途3,092萬9,318元，較預算數3,136萬2,000元，減少43萬2,682元。

(三)本年度賸餘17萬4,131元，較預算數短絀23萬7,000元，增加賸餘41萬1,131元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增221萬1,690元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數848萬4,839元，主要增加係因銀行存款市庫存款增加。

(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6,111萬7,458元，主要增加係因兒童遊戲場及燈光改善工程及周邊設施整建工程等。

(四)無形資產本年度決算數17萬2,540元，主要增加係因他校辦理無形資產採購增置。

(五)其他資產0元，無增減數。

(六)流動負債553萬8,267元；主要增加係因應付代收款增加所致。

(七)其他負債72萬8,684元，主要減少係因存入保證金減少所致。

(八)淨資產6,350萬7,886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848萬4,839元，其中221萬7,888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：無。

(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	113.05.30府主決字第1130091991號函	80,000
總計		80,000

(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。

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 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	31,125,000	100.00	31,103,449	100.00	-21,551	-0.07	30,325,764	100.00
43 勞務收入	10,000	0.03	45,691	0.15	35,691	356.91	23,482	0.08
431服務收入	10,000	0.03	45,691	0.15	35,691	356.91	23,482	0.08
45 財產收入	5,000	0.02	54,460	0.18	49,460	989.20	64,486	0.21
451財產處分收入			9,460	0.03	9,460		29,335	0.10
454利息收入	5,000	0.02	45,000	0.14	40,000	800.00	35,151	0.12
46 政府撥入收入	30,830,000	99.05	30,830,000	99.12		0.00	30,010,000	98.96
462公庫撥款收入	29,030,000	93.27	27,980,126	89.96	-1,049,874	-3.62	27,648,244	91.17
46Y政府其他撥入收入	1,800,000	5.78	2,849,874	9.16	1,049,874	58.33	2,361,756	7.79
4S 教學收入	280,000	0.90	173,298	0.56	-106,702	-38.11	227,796	0.75
4S1學雜費收入	280,000	0.90	173,298	0.56	-106,702	-38.11	227,796	0.75
5 基金用途	31,362,000	100.76	30,929,318	99.44	-432,682	-1.38	29,431,150	97.05
53 國民教育計畫	30,112,000	96.75	29,749,518	95.65	-362,482	-1.20	28,267,833	93.21
5L 一般行政管理計畫	1,250,000	4.02	1,099,800	3.54	-150,200	-12.02	1,088,688	3.59
5M 建築及設備計畫			80,000	0.26	80,000	0.00	74,629	0.25
購建固定資產			80,000	0.26	80,000	0.00	74,629	0.25
本期賸餘 (短絀)	-237,000		174,131		411,131	-173.47	894,614	
期初基金餘額	474,143		2,043,757		1,569,614	331.04	1,149,143	
解繳公庫								
期末基金餘額	237,143		2,217,888		1,980,745	835.25	2,043,757	

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 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	31,125,000	31,103,449	-21,551	-0.07	
43 勞務收入	10,000	45,691	35,691	356.91	
431服務收入	10,000	45,691	35,691	356.91	場地租借服務收入核實收繳。
45 財產收入	5,000	54,460	49,460	989.20	
451財產處分收入		9,460	9,460	0.00	財產處分收入核實收繳。
454利息收入	5,000	45,000	40,000	800.00	基金專戶存款利息覈實收繳。
46 政府撥入收入	30,830,000	30,830,000		0.00	
462公庫撥款收入	29,030,000	27,980,126	-1,049,874	-3.62	調整教育部補助人事經費。
46Y政府其他撥入收入	1,800,000	2,849,874	1,049,874	58.33	調整教育部補助人事經費。
4S 教學收入	280,000	173,298	-106,702	-38.11	
4S1學雜費收入	280,000	173,298	-106,702	-38.11	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 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	31,362,000	30,929,318	-432,682	-1.38	
53 國民教育計畫	30,112,000	29,749,518	-362,482	-1.20	
1 用人費用	27,670,000	27,400,260	-269,740	-0.97	
11 正式員額薪資	18,339,000	18,609,241	270,241	1.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	581,878	81,878	16.38	
13 加(夜)班費	533,000	396,763	-136,237	-25.56	
15 獎金	3,866,000	3,719,052	-146,948	-3.80	
16 退休及卹償金	2,150,000	1,929,479	-220,521	-10.26	
18 福利費	2,282,000	2,163,847	-118,153	-5.18	
2 服務費用	2,075,000	1,928,180	-146,820	-7.08	
21 水電費	148,000	109,700	-38,300	-25.88	
22 郵電費	30,000	15,611	-14,389	-47.96	
23 旅運費	20,000	21,233	1,233	6.17	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000		-15,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	366,000	330,309	-35,691	-9.75	
27 一般服務費	1,364,000	1,343,667	-20,333	-1.49	279外包費:校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,202,000元，決算數1,201,959元。(不含夜間保全)。
28 專業服務費	60,000	35,660	-24,340	-40.57	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	172,000	192,959	20,959	12.19	
31 使用材料費	2,000	1,040	-960	-48.00	
32 用品消耗	170,000	191,919	21,919	12.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	69,600	11,600	20.00	
45 雜項設備租金	58,000	69,600	11,600	20.00	
6 稅捐及規費(強制費)		82,410	82,410		
66 規費		82,410	82,410		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,000	69,520	-19,480	-21.89	
72 捐助、補助與獎助	77,000	57,520	-19,480	-25.30	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	48,000	6,589	-41,411	-86.27	
91 其他支出	48,000	6,589	-41,411	-86.27	
5L 一般行政管理計畫	1,250,000	1,099,800	-150,200	-12.02	
1 用人費用	1,250,000	1,099,800	-150,200	-12.02	
16 退休及卹償金	1,250,000	1,099,800	-150,200	-12.02	教職員退休金覈實支付。

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 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	%	
5M 建築及設備計畫		80,000	80,000		
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		80,000	80,000		
51 購建固定資產		80,000	80,000		516購置雜項設備:本年度奉准先行辦理數預算金額80,000元，決算金額80,000元。

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	110,042,250	48,956,927	80,000
非理財目的之長期投資			
土地	17,094,112		
土地改良物	16,358,662	6,960,158	
房屋及建築	57,213,802	30,427,949	
機械及設備	9,880,815	6,037,270	
交通及運輸設備	1,515,036	1,135,135	
雜項設備	7,956,703	4,396,415	80,000
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	23,120		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地：本年度成本增加決算數較預算數增加883,485元，係資產重估增值。
2.土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加2,432,428元，係教育處分基金預算內撥付校園地坪及通路改善計畫人行步道工程。
3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加11,264,004元，係教育處分基金預算內撥付幼兒園教室地板修繕工程及依新竹市政府財產查核結果辦理資產重分類增值11,115,104元；減少：係資產重分類減值11,628,916元。
4.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,637,759元，係教育處分基金預算內撥付新竹科管局地方建設經費計畫消防發電機採購及高峰國小代辦載具平板電腦採購等；減少：係報廢財產414,380元及資產重分類減值293,600元。
5.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加117,061元，增加原因為大湖國小代辦校園能源管理系統(EMS)建置案EMS總電表、分表及通訊模組採購等；減少562,500元係報廢財產。
6.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加3,475,950元，係教育處分基金預算內撥付兒童遊戲場及燈光改善工程增置等及重分類增值293,600元；減少180,029元係報廢財產。
7.電腦軟體：本年度成本決算數較預算數增加168,000元，係教育處分基金預算內撥付高峰國小代辦數位學習輔助計畫-my ViewBoard 跨平台數位電子軟體採購。減少18,580元係無形資產攤銷。

竹市香山區南隘國民小學

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		
20,058,687	7,380	13,098,005	6,756,007	61,289,998
883,485				17,977,597
2,432,428			5,183,925	6,647,007
11,264,004		11,628,916	190,990	26,229,951
1,637,759		707,980	1,003,821	3,769,503
117,061		562,500	-432,506	366,968
3,555,950		180,029	809,777	6,126,432

註：雜項設備:本年度奉准先行辦理數預算金額80,000元，決算金額80,000元

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備			80,000		80,000	80,000		
雜項設備			80,000		80,000	80,000		
購建中固定資產								
合 計			80,000		80,000	80,000		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	22	25	3	增加1班增聘教師2人（113年9月3日府教學字第1130145237號函）及113學年度國民中小學充實行政人力實施計畫增聘充實行政人力1人(113年11月19日府教學字第1130188233號函)
職員	20	23	3	
工友	2	2	0	
合 計	22	25	3	

填表說明：除了上項表列人員，另編列校園安全維護委外保全人力2人、臨時人員0人及身心障礙人員1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 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	18,339,000		533,000		3,866,000	2,150,000		2,282,000		27,170,000	500,000	27,670,000
正式人員	18,339,000		533,000		3,866,000	2,150,000		2,282,000		27,170,000		27,170,000
聘僱人員												
兼任人員											500,000	500,000
一般行政管理計畫						1,250,000				1,250,000		1,250,000
其他人員						1,250,000				1,250,000		1,250,000
合 計	18,339,000		533,000		3,866,000	3,400,000		2,282,000		28,420,000	500,000	28,920,000

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1,202,000元，決算數1,201,959元(不含夜間保全)。

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（112.12.18行政院院授人給字第1124002162號函），人數27人，預算數2,157,000元，決算數2,081,532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第七、八條，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1,709,000元，決算數1,637,520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 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
18,609,241		396,763		3,719,052	1,929,479		2,163,847		26,818,382	581,878	27,400,260
18,609,241		396,763		3,654,306	1,874,582		2,133,525		26,668,417		26,668,417
					17,087		3,467		20,554		20,554
				64,746	37,810		26,855		129,411	581,878	711,289
					1,099,800				1,099,800		1,099,800
					1,099,800				1,099,800		1,099,800
18,609,241		396,763		3,719,052	3,029,279		2,163,847		27,918,182	581,878	28,500,060

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 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			31,442,000		30,929,318			-512,682	-1.63	
國民教育計畫			30,112,000		29,749,518			-362,482	-1.20	
一般行政管理 計畫			1,250,000		1,099,800			-150,200	-12.02	教職員退休金覈實 支付。
建築及設備計 畫			80,000		80,000			0	0.00	本年度奉准先行辦 理數預算金 額80,000元，決算 金額80,000元。

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	28,920,000	28,500,060	-419,940	-1.45
11 正式員額薪資	18,339,000	18,609,241	270,241	1.47
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	581,878	81,878	16.38
13 加(夜)班費	533,000	396,763	-136,237	-25.56
15 獎金	3,866,000	3,719,052	-146,948	-3.80
16 退休及卹償金	3,400,000	3,029,279	-370,721	-10.90
18 福利費	2,282,000	2,163,847	-118,153	-5.18
2 服務費用	2,075,000	1,928,180	-146,820	-7.08
21 水電費	148,000	109,700	-38,300	-25.88
22 郵電費	30,000	15,611	-14,389	-47.96
23 旅運費	20,000	21,233	1,233	6.17
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	0	-15,000	-100.00
25 修理保養及保固費	366,000	330,309	-35,691	-9.75
27 一般服務費	1,364,000	1,343,667	-20,333	-1.49
28 專業服務費	60,000	35,660	-24,340	-40.57
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	172,000	192,959	20,959	12.19
31 使用材料費	2,000	1,040	-960	-48.00
32 用品消耗	170,000	191,919	21,919	12.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	69,600	11,600	20.00
45 雜項設備租金	58,000	69,600	11,600	20.00
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	0	80,000	80,000	0.00
51 購建固定資產	0	80,000	80,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	82,410	82,410	0.00
66 規費	0	82,410	82,410	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,000	69,520	-19,480	-21.89
72 捐助、補助與獎助	77,000	57,520	-19,480	-25.30
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	48,000	6,589	-41,411	-86.27
91 其他支出	48,000	6,589	-41,411	-86.27
合 計	31,362,000	30,929,318	-432,682	-1.38

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	3,000	82,410	79,410	2,647.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	由各項代辦經費支應
665 未足額進用身障人員差額補助費		82,410	82,410		未足額進用身障人員差額補助費 依法規覈實支付。

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	69,774,837	100.00	69,348,472	100.00	426,365	0.61
流動資產	8,484,839	12.16	8,263,149	11.92	221,690	2.68
現金	8,484,839	12.16	8,263,149	11.92	221,690	2.68
銀行存款	8,484,839	12.16	8,263,149	11.92	221,690	2.68
固定資產	61,117,458	87.59	61,062,203	88.05	55,255	0.09
土地	17,977,597	25.77	17,094,112	24.65	883,485	5.17
土地	17,977,597	25.77	17,094,112	24.65	883,485	5.17
土地改良物	6,647,007	9.53	9,398,504	13.55	-2,751,497	-29.28
土地改良物	18,791,090	26.93	16,358,662	23.59	2,432,428	14.87
累計折舊-土地改良物	-12,144,083	-17.40	-6,960,158	-10.04	-5,183,925	74.48
房屋建築及設備	26,229,951	37.59	26,785,853	38.63	-555,902	-2.08
房屋建築及設備	56,848,890	81.47	57,213,802	82.50	-364,912	-0.64
累計折舊-房屋建築及設備	-30,618,939	-43.88	-30,427,949	-43.88	-190,990	0.63
機械及設備	3,769,503	5.40	3,843,545	5.54	-74,042	-1.93
機械及設備	10,810,594	15.49	9,880,815	14.25	929,779	9.41
累計折舊-機械及設備	-7,041,091	-10.09	-6,037,270	-8.71	-1,003,821	16.63
交通及運輸設備	366,968	0.53	379,901	0.55	-12,933	-3.40
交通及運輸設備	1,069,597	1.53	1,515,036	2.18	-445,439	-29.40
累計折舊-交通及運輸設備	-702,629	-1.01	-1,135,135	-1.64	432,506	-38.10
雜項設備	6,126,432	8.78	3,560,288	5.13	2,566,144	72.08
雜項設備	11,332,624	16.24	7,956,703	11.47	3,375,921	42.43
累計折舊-雜項設備	-5,206,192	-7.46	-4,396,415	-6.34	-809,777	18.42
無形資產	172,540	0.25	23,120	0.03	149,420	646.28
無形資產	172,540	0.25	23,120	0.03	149,420	646.28
電腦軟體	172,540	0.25	23,120	0.03	149,420	646.28
合 計	69,774,837	100.00	69,348,472	100.00	426,365	0.61

信託代理與保證資產 20,000

保證品 20,000

註：1. 「信託代理與保證資產（負債）」：保證品20,000元係113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。

竹市香山區南隘國民小學

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	6,266,951	8.98	6,219,392	8.97	47,559	0.76
流動負債	5,538,267	7.94	5,424,858	7.82	113,409	2.09
應付款項	5,538,267	7.94	5,424,858	7.82	113,409	2.09
應付代收款	5,538,267	7.94	5,424,858	7.82	113,409	2.09
其他負債	728,684	1.04	794,534	1.15	-65,850	-8.29
什項負債	728,684	1.04	794,534	1.15	-65,850	-8.29
存入保證金	728,684	1.04	794,534	1.15	-65,850	-8.29
淨資產	63,507,886	91.02	63,129,080	91.03	378,806	0.60
淨資產	63,507,886	91.02	63,129,080	91.03	378,806	0.60
淨資產	63,507,886	91.02	63,129,080	91.03	378,806	0.60
累積餘額	63,507,886	91.02	63,129,080	91.03	378,806	0.60
合 計	69,774,837	100.00	69,348,472	100.00	426,365	0.61

信託代理與保證負債 20,000

應付保證品 20,000

註：1. 「信託代理與保證資產（負債）」：保證品20,000元係113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	31,405,987	100.00	40,605,768	100.00	-9,199,781	-22.66
勞務收入	45,691	0.15	23,482	0.06	22,209	94.58
服務收入	45,691	0.15	23,482	0.06	22,209	94.58
財產收益	54,460	0.17	10,287,826	25.34	-10,233,366	-99.47
財產孳息收入	45,000	0.14	35,151	0.09	9,849	28.02
廢舊物品售價收入	9,460	0.03	29,335	0.07	-19,875	-67.75
財產交易利益	0	0.00	10,223,340	25.18	-10,223,340	-100.00
政府撥入收入	30,830,000	98.17	30,010,000	73.91	820,000	2.73
公庫撥款收入	27,980,126	89.09	27,648,244	68.09	331,882	1.20
政府其他撥入收入	2,849,874	9.07	2,361,756	5.82	488,118	20.67
教學收入	173,298	0.55	227,796	0.56	-54,498	-23.92
學雜費收入	173,298	0.55	227,796	0.56	-54,498	-23.92
其他收入	302,538	0.96	56,664	0.14	245,874	433.92
受贈收入	302,538	0.96	56,664	0.14	245,874	433.92
支出	39,950,769	127.21	33,573,813	82.68	6,376,956	18.99
人事支出	28,500,060	90.75	27,167,296	66.91	1,332,764	4.91
人事支出	28,500,060	90.75	27,167,296	66.91	1,332,764	4.91
業務支出	2,285,149	7.28	2,045,718	5.04	239,431	11.70
業務支出	2,285,149	7.28	2,045,718	5.04	239,431	11.70
獎補助支出	57,520	0.18	61,380	0.15	-3,860	-6.29
其他獎補助	57,520	0.18	61,380	0.15	-3,860	-6.29
財產損失	11,568	0.04	35,025	0.09	-23,457	-66.97
財產交易損失	11,568	0.04	35,025	0.09	-23,457	-66.97
折舊、折耗及攤銷	9,089,883	28.94	3,750,267	9.24	5,339,616	142.38
固定資產折舊	9,071,303	28.88	3,742,887	9.22	5,328,416	142.36
無形資產攤銷	18,580	0.06	7,380	0.02	11,200	151.76
其他支出	6,589	0.02	514,127	1.27	-507,538	-98.72
其他支出	6,589	0.02	514,127	1.27	-507,538	-98.72
本期賸餘（短絀）	-8,544,782	-27.21	7,031,955	17.32	-15,576,737	-221.51
期初淨資產	63,129,080	201.01	56,097,125	138.15	7,031,955	12.54
解繳公庫						
淨資產調整數	8,923,588				8,923,588	
期末淨資產	63,507,886	202.22	63,129,080	155.47	378,806	0.60

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)	-8,544,782
8002 調整非現金項目	8,912,322
81 業務活動之淨現金流入(流出)	367,540
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	357,867
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-437,867
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-80,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	646,382
8404 減少短期債務及其他負債	-712,232
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-65,850
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	221,690
87 期初現金及約當現金	8,263,149
88 期末現金及約當現金	8,484,839

1.不影響現金流量之其他活動：信託代理與保證資產(負債)20,000元，係113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 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	31,103,449	302,538	31,405,987	收入
勞務收入	45,691		45,691	勞務收入
財產收入	54,460		54,460	財產收益
政府撥入收入	30,830,000		30,830,000	政府撥入收入
教學收入	173,298		173,298	教學收入
其他收入		302,538	302,538	其他收入
基金用途	30,929,318	9,021,451	39,950,769	支出
用人費用	28,500,060		28,500,060	人事支出
服務費用	1,928,180	356,969	2,285,149	業務支出
材料及用品費	192,959	-192,959		
租金、償債、利息及相關手續費	69,600	-69,600		
稅捐及規費(強制費)	82,410	-82,410		
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	57,520		57,520	獎補助支出
		11,568	11,568	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	80,000	-80,000		
		9,089,883	9,089,883	折舊、折耗及攤銷
其他	6,589		6,589	其他支出
本期賸餘(短絀)	174,131	-8,718,913	-8,544,782	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,043,757	61,085,323	63,129,080	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		8,923,588	8,923,588	淨資產調整數
期末基金餘額	2,217,888	61,289,998	63,507,886	期末淨資產

註：一、其他收入調整302,538元：外界捐贈增置固定資產302,538元。

二、財產損失調整11,568元：資產報廢損失11,568元。

三、淨資產調整數8,923,588元：(1)教育處預算內經費增置固定資產6,583,647元(Y01)。(2)教育處或他校撥入800,313元(X01)。(3)資產重估增值883,485元(Z02)。(4)資產重分類增值656,143元。(Z01)