

14-523

中華民國114年度

(114年1月1日至114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
114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 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-新竹市香山區南隘國民小學

總 說 明

中華民國114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3,332萬6,000元、決算數3,286萬5,227元。

113學年度下學期，實際招收普通班7班，學生人數113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11人。

114學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數114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12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120萬元、決算數109萬7,984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6萬元，奉准先行辦理數0萬元、決算數6萬元。

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	32,973,000	33,072,156	99,156	
勞務收入	20,000	60,834	40,834	
服務收入	20,000	60,834	40,834	場地租借服務收入核實收繳。
財產收入	20,000	67,722	47,722	
財產處分收入	-	25,690	25,690	財產處分收入核實收繳。
利息收入	20,000	42,032	22,032	基金專戶存款利息覈實收繳。
政府撥入收入	32,733,000	32,733,000	-	
公庫撥款收入	29,505,000	29,637,474	132,474	調整教育部補助人事經費。
政府其他撥入收入	3,228,000	3,095,526	- 132,474	調整教育部補助人事經費。
教學收入	200,000	210,600	10,600	
學雜費收入	200,000	210,600	10,600	幼兒園教學收入核實收繳。
基金用途	34,586,000	34,023,211	- 562,789	
國民教育計畫	33,326,000	32,865,227	- 460,773	
一般行政管理計畫	1,200,000	1,097,984	- 102,016	
建築及設備計畫	60,000	60,000	-	

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114年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源3,307萬2,156元，較預算數3,297萬3,000元，增加9萬9,156元。

(二)本年度基金用途3,402萬3,211元，較預算數3,458萬6,000元，減少56萬2,789元。

(三)本年度短絀95萬1,055元，較預算數短絀161萬3,000元，減少短絀66萬1,945元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減290萬6,290元。

四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數557萬8,549元，主要減少原因係銀行存款保管金專戶減少。

(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5,593萬8,646元，主要減少原因係提列折舊。

(四)無形資產本年度決算數13萬1,560元，主要減少原因係攤銷。

(五)其他資產0元，無增減數。

(六)流動負債389萬1,725元，主要減少係因應付代收款減少所致。

(七)其他負債41萬9,991元，主要減少係因存入保證金減少所致。

(八)淨資產5,733萬7,039元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十四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557萬8,549元，其中126萬6,833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：無。

(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—新竹市香山區南隘國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	32,973,000	100.00	33,072,156	100.00	99,156	0.30	31,103,449	100.00
43 勞務收入	20,000	0.06	60,834	0.18	40,834	204.17	45,691	0.15
431 服務收入	20,000	0.06	60,834	0.18	40,834	204.17	45,691	0.15
45 財產收入	20,000	0.06	67,722	0.20	47,722	238.61	54,460	0.18
451 財產處分收入			25,690	0.08	25,690		9,460	0.03
454 利息收入	20,000	0.06	42,032	0.13	22,032	110.16	45,000	0.14
46 政府撥入收入	32,733,000	99.27	32,733,000	98.97		0.00	30,830,000	99.12
462 公庫撥款收入	29,505,000	89.48	29,637,474	89.61	132,474	0.45	27,980,126	89.96
46Y 政府其他撥入收入	3,228,000	9.79	3,095,526	9.36	-132,474	-4.10	2,849,874	9.16
4S 教學收入	200,000	0.61	210,600	0.64	10,600	5.30	173,298	0.56
4S1 學雜費收入	200,000	0.61	210,600	0.64	10,600	5.30	173,298	0.56
5 基金用途	34,586,000	104.89	34,023,211	102.88	-562,789	-1.63	30,929,318	99.44
53 國民教育計畫	33,326,000	101.07	32,865,227	99.37	-460,773	-1.38	29,749,518	95.65
5L 一般行政管理計畫	1,200,000	3.64	1,097,984	3.32	-102,016	-8.50	1,099,800	3.54
5M 建築及設備計畫	60,000	0.18	60,000	0.18		0.00	80,000	0.26
購建固定資產	60,000	0.18	60,000	0.18			80,000	0.26
本期賸餘(短絀)	-1,613,000		-951,055		661,945	-41.04	174,131	
期初基金餘額	1,806,757		2,217,888		411,131	22.76	2,043,757	
解繳公庫								
期末基金餘額	193,757		1,266,833		1,073,076	553.83	2,217,888	

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 114 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	32,973,000	33,072,156	99,156	0.30	
43 勞務收入	20,000	60,834	40,834	204.17	
431 服務收入	20,000	60,834	40,834	204.17	場地租借服務收入核實收繳。
45 財產收入	20,000	67,722	47,722	238.61	
451 財產處分收入		25,690	25,690	0.00	財產處分收入核實收繳。
454 利息收入	20,000	42,032	22,032	110.16	基金專戶存款利息覈實收繳。
46 政府撥入收入	32,733,000	32,733,000		0.00	
462 公庫撥款收入	29,505,000	29,637,474	132,474	0.45	調整教育部補助人事經費。
46Y 政府其他撥入收入	3,228,000	3,095,526	-132,474	-4.10	調整教育部補助人事經費。
4S 教學收入	200,000	210,600	10,600	5.30	
4S1 學雜費收入	200,000	210,600	10,600	5.30	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 114 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	34,586,000	34,023,211	-562,789	-1.63	
53 國民教育計畫	33,326,000	32,865,227	-460,773	-1.38	
1 用人費用	30,777,000	30,606,698	-170,302	-0.55	
11 正式員額薪資	20,426,000	20,780,042	354,042	1.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,106,000	897,135	-208,865	-18.88	
13 加(夜)班費	548,000	384,971	-163,029	-29.75	不休假加班費覈實給付。
15 獎金	4,148,000	4,142,951	-5,049	-0.12	
16 退休及卹償金	2,223,000	2,143,551	-79,449	-3.57	
18 福利費	2,326,000	2,258,048	-67,952	-2.92	
2 服務費用	2,190,000	1,977,436	-212,564	-9.71	
21 水電費	190,000	58,766	-131,234	-69.07	由各項代辦經費分攤及擷節開支。
22 郵電費	72,000	16,673	-55,327	-76.84	配合節約措施儘量使用網路電話及電子文件傳送。
23 旅運費	8,000	8,000			
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	由各項代辦經費分攤及擷節開支。
25 修理保養及保固費	301,000	356,166	55,166	18.33	
27 一般服務費	1,438,000	1,424,496	-13,504	-0.94	279外包費:校園安全維護委外保全人力2人,預算數1,264,000元,決算數1,270,821元。(不含夜間保全)。
28 專業服務費	89,000	80,855	-8,145	-9.15	
29 公共關係費	72,000	32,480	-39,520	-54.89	校長擷節開支。
3 材料及用品費	187,000	104,272	-82,728	-44.24	
31 使用材料費	2,000	807	-1,193	-59.65	擷節開支。
32 用品消耗	185,000	103,465	-81,535	-44.07	由各項代辦經費分攤及擷節開支。
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	69,600	9,600	16.00	
45 雜項設備租金	60,000	69,600	9,600	16.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,000	61,680	-320	-0.52	
72 捐助、補助與獎助	50,000	49,680	-320	-0.64	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	50,000	45,541	-4,459	-8.92	
91 其他支出	50,000	45,541	-4,459	-8.92	
5L 一般行政管理計畫	1,200,000	1,097,984	-102,016	-8.50	
1 用人費用	1,200,000	1,097,984	-102,016	-8.50	

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 114 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	%	
16 退休及卹償金	1,200,000	1,097,984	-102,016	-8.50	教職員退休金覈實支付。
5M 建築及設備計畫	60,000	60,000			
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	60,000	60,000			
51 購建固定資產	60,000	60,000			516購置雜項設備。

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	117,002,932	55,712,934	60,000
非理財目的之長期投資			
土地	17,977,597		
土地改良物	18,791,090	12,144,083	
房屋及建築	56,848,890	30,618,939	
機械及設備	10,810,594	7,041,091	
交通及運輸設備	1,069,597	702,629	
雜項設備	11,332,624	5,206,192	60,000
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	172,540		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度成本變動增加(減少)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.土地改良物增加:係教育處分基金預算內撥付教學環境及設備改善。
- 2.房屋及建築增加:係教育處分基金預算內撥付教學環境、校園環境改善-屋頂修繕、改善無障礙校園環境工程。
- 3.機械及設備增加:主要係教育處分基金預算內撥付-教學環境及設備改善、全日課程最後1節安排活動及選修課程獎勵金。各校共通性設備採購:關埔、建功國小採購-電腦、心臟電擊AED。減少:報廢。
- 4.交通及運輸設備增加:係教育處分基金預算內撥付教學環境及設備改善。減少:報廢。
- 5.雜項設備增加:係教育處分基金預算內撥付教學環境及設備改善、全日課程最後1節安排活動及選修課程獎勵金。各校共通性設備採購:育賢國中採購-圖書館圖書。預算購置雜項設備。減少:報廢。
- 6.軟體減少:攤銷。

竹市香山區南隘國民小學

產明細表

114 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		
2,546,033	7,380	1,006,907	6,758,918	56,070,206
				17,977,597
78,750			2,740,185	3,985,572
1,361,267			2,068,715	25,522,503
320,113		336,448	1,150,390	2,602,778
52,500		137,278	-31,762	313,952
733,403		492,201	831,390	5,536,244
	7,380	40,980		131,560

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114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		60,000			60,000	60,000		
雜項設備		60,000			60,000	60,000		
購建中固定資產								
合 計		60,000			60,000	60,000		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	26	26	0	
職員	24	24	0	
工友	2	2	0	
合 計	26	26	0	

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。

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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	20,426,000	520,000	548,000		4,148,000	2,223,000		2,326,000		30,191,000	586,000	30,777,000
正式人員	20,426,000		548,000		4,148,000	2,223,000		2,326,000		29,671,000		29,671,000
聘僱人員		520,000								520,000		520,000
兼任人員											586,000	586,000
一般行政管理計畫						1,200,000				1,200,000		1,200,000
其他人員						1,200,000				1,200,000		1,200,000
合計	20,426,000	520,000	548,000		4,148,000	3,423,000		2,326,000		31,391,000	586,000	31,977,000

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1,264,000元，決算數1,270,821元(不含夜間保全)。

二、獎金項目：(一)年終獎金：一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函辦理)，人數29人，預算數2,353,000元，決算數2,353,606元。(二)考績獎金：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19人，預算數1,765,000元，決算數1,759,345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114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
20,780,042	467,376	384,971		4,142,951	2,143,551		2,258,048		30,176,939	429,759	30,606,698
20,780,042		384,971		3,929,906	2,098,506		2,191,535		29,384,960		29,384,960
	467,376			9,450	40,059		66,513		583,398		583,398
				203,595	4,986				208,581	429,759	638,340
					1,097,984				1,097,984		1,097,984
					1,097,984				1,097,984		1,097,984
20,780,042	467,376	384,971		4,142,951	3,241,535		2,258,048		31,274,923	429,759	31,704,682

(三) 退休人員服務獎章獎勵金：公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點(民國114年2月6日考試院考臺銓二字第11400003911號;行政院院授人給揆字第11300034192號令)。人數1人，預算數30,000元，決算數30,000元。

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114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 114 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	%		
總 計			34,586,000		34,023,211		-562,789	-1.63	
國民教育計畫			33,326,000		32,865,227		-460,773	-1.38	
一般行政管理 計畫			1,200,000		1,097,984		-102,016	-8.50	
建築及設備計 畫			60,000		60,000		0	0.00	

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114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	31,977,000	31,704,682	-272,318	-0.85
11 正式員額薪資	20,426,000	20,780,042	354,042	1.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,106,000	897,135	-208,865	-18.88
13 加(夜)班費	548,000	384,971	-163,029	-29.75
15 獎金	4,148,000	4,142,951	-5,049	-0.12
16 退休及卹償金	3,423,000	3,241,535	-181,465	-5.30
18 福利費	2,326,000	2,258,048	-67,952	-2.92
2 服務費用	2,190,000	1,977,436	-212,564	-9.71
21 水電費	190,000	58,766	-131,234	-69.07
22 郵電費	72,000	16,673	-55,327	-76.84
23 旅運費	8,000	8,000	0	0.00
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	301,000	356,166	55,166	18.33
27 一般服務費	1,438,000	1,424,496	-13,504	-0.94
28 專業服務費	89,000	80,855	-8,145	-9.15
29 公共關係費	72,000	32,480	-39,520	-54.89
3 材料及用品費	187,000	104,272	-82,728	-44.24
31 使用材料費	2,000	807	-1,193	-59.65
32 用品消耗	185,000	103,465	-81,535	-44.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	69,600	9,600	16.00
45 雜項設備租金	60,000	69,600	9,600	16.00
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	60,000	60,000	0	0.00
51 購建固定資產	60,000	60,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,000	61,680	-320	-0.52
72 捐助、補助與獎助	50,000	49,680	-320	0.64
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	50,000	45,541	-4,459	-8.92
91 其他支出	50,000	45,541	-4,459	-8.92
合 計	34,586,000	34,023,211	-562,789	-1.63

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 114 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	32,480	-39,520	-54.89	
291 公共關係費	72,000	32,480	-39,520	-54.89	
統計所需項目	4,000	6,000	2,000	50.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	6,000	2,000	50.00	校內辦理特教知能研習

地方教育發展基金—新

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	61,648,755	100.00	69,774,837	100.00	-8,126,082	-11.65
流動資產	5,578,549	9.05	8,484,839	12.16	-2,906,290	-34.25
現金	5,578,549	9.05	8,484,839	12.16	-2,906,290	-34.25
銀行存款	5,578,549	9.05	8,484,839	12.16	-2,906,290	-34.25
固定資產	55,938,646	90.74	61,117,458	87.59	-5,178,812	-8.47
土地	17,977,597	29.16	17,977,597	25.77	0	0.00
土地	17,977,597	29.16	17,977,597	25.77	0	0.00
土地改良物	3,985,572	6.46	6,647,007	9.53	-2,661,435	-40.04
土地改良物	18,869,840	30.61	18,791,090	26.93	78,750	0.42
累計折舊-土地改良物	-14,884,268	-24.14	-12,144,083	-17.40	-2,740,185	22.56
房屋建築及設備	25,522,503	41.40	26,229,951	37.59	-707,448	-2.70
房屋建築及設備	58,210,157	94.42	56,848,890	81.47	1,361,267	2.39
累計折舊-房屋建築及設備	-32,687,654	-53.02	-30,618,939	-43.88	-2,068,715	6.76
機械及設備	2,602,778	4.22	3,769,503	5.40	-1,166,725	-30.95
機械及設備	10,794,259	17.51	10,810,594	15.49	-16,335	-0.15
累計折舊-機械及設備	-8,191,481	-13.29	-7,041,091	-10.09	-1,150,390	16.34
交通及運輸設備	313,952	0.51	366,968	0.53	-53,016	-14.45
交通及運輸設備	984,819	1.60	1,069,597	1.53	-84,778	-7.93
累計折舊-交通及運輸設備	-670,867	-1.09	-702,629	-1.01	31,762	-4.52
雜項設備	5,536,244	8.98	6,126,432	8.78	-590,188	-9.63
雜項設備	11,573,826	18.77	11,332,624	16.24	241,202	2.13
累計折舊-雜項設備	-6,037,582	-9.79	-5,206,192	-7.46	-831,390	15.97
無形資產	131,560	0.21	172,540	0.25	-40,980	-23.75
無形資產	131,560	0.21	172,540	0.25	-40,980	-23.75
電腦軟體	131,560	0.21	172,540	0.25	-40,980	-23.75
合 計	61,648,755	100.00	69,774,837	100.00	-8,126,082	-11.65

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114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	4,311,716	6.99	6,266,951	8.98	-1,955,235	-31.20
流動負債	3,891,725	6.31	5,538,267	7.94	-1,646,542	-29.73
應付款項	3,891,725	6.31	5,538,267	7.94	-1,646,542	-29.73
應付代收款	3,891,725	6.31	5,538,267	7.94	-1,646,542	-29.73
其他負債	419,991	0.68	728,684	1.04	-308,693	-42.36
什項負債	419,991	0.68	728,684	1.04	-308,693	-42.36
存入保證金	419,991	0.68	728,684	1.04	-308,693	-42.36
淨資產	57,337,039	93.01	63,507,886	91.02	-6,170,847	-9.72
淨資產	57,337,039	93.01	63,507,886	91.02	-6,170,847	-9.72
淨資產	57,337,039	93.01	63,507,886	91.02	-6,170,847	-9.72
累積餘額	57,337,039	93.01	63,507,886	91.02	-6,170,847	-9.72
合 計	61,648,755	100.00	69,774,837	100.00	-8,126,082	-11.65

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114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114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	33,073,156	100.00	31,405,987	100.00	1,667,169	5.31
勞務收入	60,834	0.18	45,691	0.15	15,143	33.14
服務收入	60,834	0.18	45,691	0.15	15,143	33.14
財產收益	67,722	0.20	54,460	0.17	13,262	24.35
財產孳息收入	42,032	0.13	45,000	0.14	-2,968	-6.60
廢舊物品售價收入	25,690	0.08	9,460	0.03	16,230	171.56
政府撥入收入	32,733,000	98.97	30,830,000	98.17	1,903,000	6.17
公庫撥款收入	29,637,474	89.61	27,980,126	89.09	1,657,348	5.92
政府其他撥入收入	3,095,526	9.36	2,849,874	9.07	245,652	8.62
教學收入	210,600	0.64	173,298	0.55	37,302	21.52
學雜費收入	210,600	0.64	173,298	0.55	37,302	21.52
其他收入	1,000	0.00	302,538	0.96	-301,538	-99.67
受贈收入	0	0.00	302,538	0.96	-302,538	-100.00
雜項收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
支出	41,729,036	126.17	39,950,769	127.21	1,778,267	4.45
人事支出	31,704,682	95.86	28,500,060	90.75	3,204,622	11.24
人事支出	31,704,682	95.86	28,500,060	90.75	3,204,622	11.24
業務支出	2,163,308	6.54	2,285,149	7.28	-121,841	-5.33
業務支出	2,163,308	6.54	2,285,149	7.28	-121,841	-5.33
獎補助支出	49,680	0.15	57,520	0.18	-7,840	-13.63
其他獎補助	49,680	0.15	57,520	0.18	-7,840	-13.63
財產損失	9,664	0.03	11,568	0.04	-1,904	-16.46
財產交易損失	9,664	0.03	11,568	0.04	-1,904	-16.46
折舊、折耗及攤銷	7,756,161	23.45	9,089,883	28.94	-1,333,722	-14.67
固定資產折舊	7,715,181	23.33	9,071,303	28.88	-1,356,122	-14.95
無形資產攤銷	40,980	0.12	18,580	0.06	22,400	120.56
其他支出	45,541	0.14	6,589	0.02	38,952	591.17
其他支出	45,541	0.14	6,589	0.02	38,952	591.17
本期賸餘(短絀)	-8,655,880	-26.17	-8,544,782	-27.21	-111,098	1.30
期初淨資產	63,507,886	192.02	63,129,080	201.01	378,806	0.60
解繳公庫						
淨資產調整數	2,485,033	7.51	8,923,588	28.41	-6,438,555	-72.15
期末淨資產	57,337,039	173.36	63,507,886	202.22	-6,170,847	-9.72

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114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)	-8,655,880
8002 調整非現金項目	6,118,283
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,537,597
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	411,178
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-471,178
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-60,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	170,468
8404 減少短期債務及其他負債	-479,161
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-308,693
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,906,290
87 期初現金及約當現金	8,484,839
88 期末現金及約當現金	5,578,549

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114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。

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 114 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	33,072,156	1,000	33,073,156	收入
勞務收入	60,834		60,834	勞務收入
財產收入	67,722		67,722	財產收益
政府撥入收入	32,733,000		32,733,000	政府撥入收入
教學收入	210,600		210,600	教學收入
其他收入		1,000	1,000	其他收入
基金用途	34,023,211	7,705,825	41,729,036	支出
用人費用	31,704,682		31,704,682	人事支出
服務費用	1,977,436	185,872	2,163,308	業務支出
材料及用品費	104,272	-104,272		
租金、償債、利息及相關手續費	69,600	-69,600		
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	49,680		49,680	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	60,000	-60,000		財產損失
其他	45,541	7,756,161	7,756,161	折舊、折耗及攤銷
其他	45,541		45,541	其他支出
本期賸餘(短絀)	-951,055	-7,704,825	-8,655,880	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,217,888	61,289,998	63,507,886	期初淨資產
解繳公庫		2,485,033	2,485,033	解繳公庫
期末基金餘額	1,266,833	56,070,206	57,337,039	淨資產調整數 期末淨資產

註：一、其他收入調整1,000元：校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產1,000元。二、財產損失調整9,664元：資產報廢損失9,664元。三、淨資產調整數2,485,033元。(1)教育處預算內經費增置固定資產2,283,633元(2)各校共通性設備採購：關埔等採購電腦圖書及AED計201,400元。