

14-521

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
新竹市香山區茄苳國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市香山區茄苳國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學

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2,856萬3千元、決算數2,905萬5,087元。

109學年度下學期，實際招收普通班6班、特教班1班，學生人數131人；附設幼兒園1班，學生人數28人；

110學年度上學期，實際招收普通班6班、特教班1班，學生人數127人；附設幼兒園1班，學生人數27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480萬6千元、決算數468萬6,324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10萬元、決算數10萬元。

本計畫主要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	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	28,563,000	29,055,087	492,087	因疫情減少場地租借 依實際變賣報廢財產收入繳庫 依實際專戶存款利息繳庫
勞務收入	20,000	875	(-) 19,125	
服務收入	20,000	875	(-) 19,125	
財產收入	5,000	22,462	17,462	
財產處分收入	0	19,830	19,830	
利息收入	5,000	2,632	(-) 2,368	
政府撥入收入	28,210,000	28,710,000	500,000	
公庫撥款收入	26,063,000	26,451,132	388,132	
政府其他撥入收入	2,147,000	2,258,868	111,868	
教學收入	328,000	321,750	(-) 6,250	
學雜費收入	328,000	321,750	(-) 6,250	
基金用途	30,693,000	29,985,525	-707,475	
國民教育計畫	25,787,000	25,199,201	(-) 587,799	
一般行政管理計畫	4,806,000	4,686,324	(-) 119,676	
建築及設備計畫	100,000	100,000	-	

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學

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2,905萬5,087元，較預算數2,856萬3千元，增加49萬2,087元。

(二)本年度基金用途2,998萬5,525元，較預算數3,069萬3千元，減少70萬7,475元。

(三)本年度短絀93萬438元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增18萬9,845元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數553萬4,711元，主要增加原因係因應付代收款增加至保管金專戶存款增加。

(二)固定資產本年度決算數1億851萬7,306元，主要減少原因係因報廢不堪使用固定資產。

(三)無形資產本年度決算數700元。

(四)流動負債347萬2,748元，主要增加原因係因應付代收款增加所致。

(五)其他負債20萬6,753元，主要增加原因係因存入保證金減少所致。

(六)淨資產1億1,037萬3,216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	110.11.30府主決字第1100178787號函	500,000
總計		500,000

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學

總 說 明

中華民國110年度

(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
無		
總計		0

(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

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
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	28,563,000	100.00	29,055,087	100.00	492,087	1.72	22,328,496	100.00
43 勞務收入	20,000	0.07	875	0.00	-19,125	-95.63	12,375	0.06
431服務收入	20,000	0.07	875	0.00	-19,125	-95.63	12,375	0.06
45 財產收入	5,000	0.02	22,462	0.08	17,462	349.24	18,371	0.08
451財產處分收入			19,830	0.07	19,830	0.00	14,431	0.06
454利息收入	5,000	0.02	2,632	0.01	-2,368	-47.36	3,940	0.02
46 政府撥入收入	28,210,000	98.76	28,710,000	98.81	500,000	1.77	21,976,000	98.42
462公庫撥款收入	26,063,000	91.25	26,451,132	91.04	388,132	1.49	18,973,724	84.98
46Y政府其他撥入收入	2,147,000	7.52	2,258,868	7.77	111,868	5.21	3,002,276	13.45
4S 教學收入	328,000	1.15	321,750	1.11	-6,250	-1.91	321,750	1.44
4S1學雜費收入	328,000	1.15	321,750	1.11	-6,250	-1.91	321,750	1.44
5 基金用途	30,693,000	100.00	29,985,525	100.00	-707,475	-2.31	23,537,324	100.00
53 國民教育計畫	25,787,000	84.02	25,199,201	84.04	-587,799	-2.28	23,452,862	99.64
5L 一般行政管理計畫	4,806,000	15.66	4,686,324	15.63	-119,676	-2.49		
5M 建築及設備計畫	100,000	0.33	100,000	0.33		0.00	84,462	0.36
購建固定資產	100,000	0.33	100,000	0.33			84,462	0.36
本期賸餘（短絀-）	-2,130,000		-930,438		1,199,562	-56.32	-1,208,828	
期初基金餘額	2,310,476		2,785,648		475,172	20.57	3,994,476	
解繳公庫								
期末基金餘額	180,476		1,855,210		1,674,734	927.95	2,785,648	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
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	28,563,000	29,055,087	492,087	1.72	
43 勞務收入	20,000	875	-19,125	-95.63	
431服務收入	20,000	875	-19,125	-95.63	因疫情減少場地租借
45 財產收入	5,000	22,462	17,462	349.24	
451財產處分收入		19,830	19,830	0.00	報廢財產物品變賣收入
454利息收入	5,000	2,632	-2,368	-47.36	專戶存款利息收入
46 政府撥入收入	28,210,000	28,710,000	500,000	1.77	
462公庫撥款收入	26,063,000	26,451,132	388,132	1.49	
46Y政府其他撥入收入	2,147,000	2,258,868	111,868	5.21	
4S 教學收入	328,000	321,750	-6,250	-1.91	
4S1學雜費收入	328,000	321,750	-6,250	-1.91	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學

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	30,693,000	29,985,525	-707,475	-2.31	
53 國民教育計畫	25,787,000	25,199,201	-587,799	-2.28	
1 用人費用	23,712,000	23,417,803	-294,197	-1.24	
11 正式員額薪資	15,679,000	15,874,415	195,415	1.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	606,000	423,186	-182,814	-30.17	
13 超時工作報酬	454,000	452,188	-1,812	-0.40	
15 獎金	3,393,000	3,427,726	34,726	1.02	
16 退休及卹償金	1,975,000	1,379,848	-595,152	-30.13	
18 福利費	1,605,000	1,860,440	255,440	15.92	
2 服務費用	1,805,000	1,644,215	-160,785	-8.91	
21 水電費	138,000	58,089	-79,911	-57.91	
22 郵電費	45,000	36,301	-8,699	-19.33	
23 旅運費	48,000	1,700	-46,300	-96.46	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	4,345	-5,655	-56.55	
25 修理保養及保固費	187,000	183,959	-3,041	-1.63	
27 一般服務費	1,198,000	1,195,121	-2,879	-0.24	279外包費:校園安全維護委外保全人力2人預算數1,066,000決算數1,065,521不含夜間保全。
28 專業服務費	107,000	92,700	-14,300	-13.36	
29 公共關係費	72,000	72,000			因公務所需之應酬、捐贈等費用。。
3 材料及用品費	173,000	55,817	-117,183	-67.74	
32 用品消耗	173,000	55,817	-117,183	-67.74	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	19,200	-16,800	-46.67	
45 雜項設備租金	36,000	19,200	-16,800	-46.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,384	384	2.95	
72 捐助、補助與獎助	13,000	13,384	384	2.95	
9 其他	48,000	48,782	782	1.63	
91 其他支出	48,000	48,782	782	1.63	
5L 一般行政管理計畫	4,806,000	4,686,324	-119,676	-2.49	
1 用人費用	4,806,000	4,686,324	-119,676	-2.49	
16 退休及卹償金	4,806,000	4,686,324	-119,676	-2.49	
5M 建築及設備計畫	100,000	100,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			

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	161,094,825	50,374,674	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	38,759,572		
土地改良物	12,372,933	4,853,762	
房屋及建築	89,141,580	33,373,025	
機械及設備	8,133,662	4,706,058	
交通及運輸設備	763,575	485,869	28,000
雜項設備	11,879,959	6,955,960	72,000
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	42,844		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	700		
其他			

註：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.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加99,600元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為資源班整修。
2.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加942,252元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置電腦、Ipad、充電車；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之電腦等。
3.交通及運輸設備本年度成本增加決算數較預算數增加50,000元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置廣播主機等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之望遠鏡、交換器。
4.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加251,408元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置數位面板及冷氣購置等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用數位轉換器、投影機和財產重分類錯誤更正等。
5.購建中固定資產本年度成本增加決算數較預算數增加1,032,587元，主要係由教育部撥付，增加原因為老舊校舍拆除改建。

竹市香山區茄苳國民小學
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		
2,475,847		1,965,730	2,712,262	108,518,006
				38,759,572
			993,300	6,525,871
99,600			1,509,936	54,358,219
942,252		55,313	1,065,285	3,249,258
78,000		120,234	-33,138	268,610
323,408		1,790,183	-823,121	4,280,345
1,032,587				1,075,431

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
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			
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				28,000	28,000	28,000		
交通及運輸設備				28,000	28,000	28,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-28,000	72,000	72,000		
雜項設備		100,000		-28,000	72,000	72,000		
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	100,000		

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
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	22	23	1	
職員	20	22	2	增加外加合理代理教師2人(110年9月14日府教學字第1100139829號函)
工友	2	1	-1	未進用工友1人
合 計	22	23	1	

填表說明：增加外加合理代理教師2人(110年9月14日府教學字第1100139829號函)
除了上項列表人員，另編列外包費：校園安全維護委外保全人力2人。

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
 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	15,679,000		454,000		3,393,000	1,975,000		1,605,000		23,106,000	606,000	23,712,000
正式人員	15,679,000		454,000		3,393,000	1,975,000		1,605,000		23,106,000		23,106,000
兼任人員											606,000	606,000
一般行政管理計畫						4,806,000				4,806,000		4,806,000
其他人員						4,806,000				4,806,000		4,806,000
合 計	15,679,000		454,000		3,393,000	6,781,000		1,605,000		27,912,000	606,000	28,518,000

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，預算金額1,066,000元，決算金額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23人，預算數1,954,000元，決算數1,819,618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17人，預算數1,439,000元，決算數1,608,108元。

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
 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
15,874,415		452,188		3,427,726	1,379,848		1,860,440		22,994,617	423,186	23,417,803
15,874,415		452,188		3,423,022	1,379,044		1,858,574		22,987,243		22,987,243
				4,704	804		1,866		7,374	423,186	430,560
					4,686,324				4,686,324		4,686,324
					4,686,324				4,686,324		4,686,324
15,874,415		452,188		3,427,726	6,066,172		1,860,440		27,680,941	423,186	28,104,127

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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—新竹市香山區茄苳國民小學

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			30,693,000		29,985,525			-707,475	-2.31	
國民教育計畫			25,787,000		25,199,201			-587,799	-2.28	
一般行政管理計畫			4,806,000		4,686,324			-119,676	-2.49	
建築及設備計畫			100,000		100,000			0	0.00	

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
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	28,518,000	28,104,127	-413,873	-1.45
11 正式員額薪資	15,679,000	15,874,415	195,415	1.25
12 聘僱及兼職人員薪資	606,000	423,186	-182,814	-30.17
13 超時工作報酬	454,000	452,188	-1,812	-0.40
15 獎金	3,393,000	3,427,726	34,726	1.02
16 退休及卹償金	6,781,000	6,066,172	-714,828	-10.54
18 福利費	1,605,000	1,860,440	255,440	15.92
2 服務費用	1,805,000	1,644,215	-160,785	-8.91
21 水電費	138,000	58,089	-79,911	-57.91
22 郵電費	45,000	36,301	-8,699	-19.33
23 旅運費	48,000	1,700	-46,300	-96.46
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	4,345	-5,655	-56.55
25 修理保養及保固費	187,000	183,959	-3,041	-1.63
27 一般服務費	1,198,000	1,195,121	-2,879	-0.24
28 專業服務費	107,000	92,700	-14,300	-13.36
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	173,000	55,817	-117,183	-67.74
32 用品消耗	173,000	55,817	-117,183	-67.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	19,200	-16,800	-46.67
45 雜項設備租金	36,000	19,200	-16,800	-46.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000	0	0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,384	384	2.95
72 捐助、補助與獎助	13,000	13,384	384	2.95
9 其他	48,000	48,782	782	1.63
91 其他支出	48,000	48,782	782	1.63
合 計	30,693,000	29,985,525	-707,475	-2.31

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	4,000		-4,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000		-4,000	-100.00	

地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學
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	114,052,717	100.00	116,071,947	100.00	-2,019,230	-1.74	負 債	3,679,501	3.23	2,566,148	2.21	1,113,353	43.39
流動資產	5,534,711	4.85	5,351,796	4.61	182,915	3.42	流動負債	3,472,748	3.04	2,335,398	2.01	1,137,350	48.70
現金	5,534,711	4.85	5,344,866	4.60	189,845	3.55	應付款項	3,472,748	3.04	2,335,398	2.01	1,137,350	48.70
銀行存款	5,534,711	4.85	5,344,866	4.60	189,845	3.55	應付代收款	3,472,748	3.04	2,334,040	2.01	1,138,708	48.79
銀行存款-市	1,855,210	1.63	2,780,076	2.40	-924,866	-33.27	應付代收款	3,472,748	3.04	2,334,040	2.01	1,138,708	48.79
庫存款							應付費用	0	0.00	1,358	0.00	-1,358	100.00
銀行存款-保	3,679,501	3.23	2,564,790	2.21	1,114,711	43.46	應付費用	0	0.00	1,358	0.00	-1,358	100.00
管金專戶							其他負債	206,753	0.18	230,750	0.20	-23,997	-10.40
應收款項	0	0.00	6,930	0.01	-6,930	-100.00	什項負債	206,753	0.18	230,750	0.20	-23,997	-10.40
其他應收款	0	0.00	6,930	0.01	-6,930	-100.00	存入保證金	206,753	0.18	230,750	0.20	-23,997	-10.40
固定資產	108,517,306	95.15	110,719,451	95.39	-2,202,145	-1.99	存入保證金	206,753	0.18	230,750	0.20	-23,997	-10.40
土地	38,759,572	33.98	38,759,572	33.39	0	0.00	淨資產	110,373,216	96.77	113,505,799	97.79	-3,132,583	-2.76
土地	38,759,572	33.98	38,759,572	33.39	0	0.00	淨資產	110,373,216	96.77	113,505,799	97.79	-3,132,583	-2.76
土地改良物	6,525,871	5.72	7,519,171	6.48	-993,300	-13.21	淨資產	110,373,216	96.77	113,505,799	97.79	-3,132,583	-2.76
土地改良物	12,372,933	10.85	12,372,933	10.66	0	0.00	累積餘額	110,373,216	96.77	113,505,799	97.79	-3,132,583	-2.76
累計折舊-土	-5,847,062	-5.13	-4,853,762	-4.18	-993,300	20.46							
地改良物													
房屋建築及設	54,358,219	47.66	55,768,555	48.05	-1,410,336	-2.53							
備													
房屋建築及設	89,241,180	78.25	89,141,580	76.80	99,600	0.11							
備													
累計折舊-房	-34,882,961	-30.58	-33,373,025	-28.75	-1,509,936	4.52							
屋建築及設備													
機械及設備	3,249,258	2.85	3,427,604	2.95	-178,346	-5.20							
機械及設備	9,020,601	7.91	8,133,662	7.01	886,939	10.90							
累計折舊-機	-5,771,343	-5.06	-4,706,058	-4.05	-1,065,285	22.64							
械及設備													
交通及運輸設	268,610	0.24	277,706	0.24	-9,096	-3.28							
備													
交通及運輸設	721,341	0.63	763,575	0.66	-42,234	-5.53							
備													
累計折舊-交	-452,731	-0.40	-485,869	-0.42	33,138	-6.82							
通及運輸設備													
雜項設備	4,280,345	3.75	4,923,999	4.24	-643,654	-13.07							
雜項設備	10,413,184	9.13	11,879,959	10.23	-1,466,775	-12.35							
合計：	114,052,717	100.00	116,071,947	100.00	-2,019,230	-1.74	合計：	114,052,717	100.00	116,071,947	100.00	-2,019,230	-1.74

信託代理與保證資產

25,004

信託代理與保證負債

25,004

保證品

25,004

應付保證品

25,004

註： 1. 信託代理與保證資產(負債)為幼兒園午餐點心履約保證存單25,000元，及老舊校舍改建工程履約證金連帶保證書4元。
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—新竹市香山區茄苳國民小學
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	%
累計折舊-雜	-6,132,839	-5.38	-6,955,960	-5.99	823,121	-11.83							
項設備													
購建中固定資	1,075,431	0.94	42,844	0.04	1,032,587	410.11							
產													
購建中固定資	1,075,431	0.94	42,844	0.04	1,032,587	410.11							
產													
無形資產	700	0.00	700	0.00	0	0.00							
無形資產	700	0.00	700	0.00	0	0.00							
電腦軟體	700	0.00	700	0.00	0	0.00							
合計：	114,052,717	100.00	116,071,947	100.00	-2,019,230	-1.74	合計：	114,052,717	100.00	116,071,947	100.00	-2,019,230	-1.74

信託代理與保證資產

25,004

信託代理與保證負債

25,004

保證品

25,004

應付保證品

25,004

註： 1. 信託代理與保證資產(負債)為幼兒園午餐點心履約保證存單25,000元，及老舊校舍改建工程履約證金連帶保證書4元。
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—新竹市香山區茄苳國民小學
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	31,430,934	100.00			31,430,934	
勞務收入	875	0.00			875	
服務收入	875	0.00			875	
財產收益	1,287,205	4.10			1,287,205	
財產孳息收入	2,632	0.01			2,632	
廢舊物品售價收入	3,880	0.01			3,880	
財產交易利益	1,270,693	4.04			1,270,693	
其他財產收入	10,000	0.03			10,000	
政府撥入收入	28,710,000	91.34			28,710,000	
公庫撥款收入	26,451,132	84.16			26,451,132	
政府其他撥入收入	2,258,868	7.19			2,258,868	
教學收入	321,750	1.02			321,750	
學雜費收入	321,750	1.02			321,750	
其他收入	1,111,104	3.54			1,111,104	
受贈收入	0	0.00			0	
雜項收入	1,111,104	3.54			1,111,104	
支出	34,563,517	109.97			34,563,517	
人事支出	28,104,127	89.42			28,104,127	
人事支出	28,104,127	89.42			28,104,127	
業務支出	1,719,232	5.47			1,719,232	
業務支出	1,719,232	5.47			1,719,232	
獎補助支出	13,384	0.04			13,384	
其他獎補捐助	13,384	0.04			13,384	
財產損失	16,381	0.05			16,381	
財產交易損失	16,381	0.05			16,381	
折舊、折耗及攤銷	4,405,367	14.02			4,405,367	
固定資產折舊	4,405,367	14.02			4,405,367	
其他支出	305,026	0.97			305,026	
其他支出	305,026	0.97			305,026	
本期賸餘（短絀）	-3,132,583	-9.97			-3,132,583	
期初淨資產	113,505,799	361.13			113,505,799	
解繳公庫						
期末淨資產	110,373,216	351.16			110,373,216	

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—新竹市香山區茄苳國民小學
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)	-3,132,583
8002 調整非現金項目	3,430,475
81 業務活動之淨現金流入(流出)	297,892
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	15,950
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-100,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-84,050
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	144,753
8404 減少短期債務及其他負債	-168,750
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-23,997
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	189,845
87 期初現金及約當現金	5,344,866
88 期末現金及約當現金	5,534,711

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25,004元，係廠商履約保證存單25,000及連帶保證書4元。
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。
收入支出表：

新竹市地方教育發展基金—新竹市香山區茄苳國民小學

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	29,055,087	2,375,847	31,430,934	收入
勞務收入	875		875	勞務收入
財產收入	22,462	1,264,743	1,287,205	財產收益
政府撥入收入	28,710,000		28,710,000	政府撥入收入
教學收入	321,750		321,750	教學收入
其他收入		1,111,104	1,111,104	其他收入
基金用途	29,985,525	4,577,992	34,563,517	支出
用人費用	28,104,127		28,104,127	人事支出
服務費用	1,644,215	75,017	1,719,232	業務支出
材料及用品費	55,817	-55,817		
租金、償債、利息及相關手續費	19,200	-19,200		
捐助、補助與獎助	13,384		13,384	獎補助支出
		16,381	16,381	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	100,000	-100,000		
		4,405,367	4,405,367	折舊、折耗及攤銷
其他	48,782	256,244	305,026	其他支出
本期賸餘(短絀)	-930,438	-2,202,145	-3,132,583	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,785,648	110,720,151	113,505,799	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,855,210	108,518,006	110,373,216	期末淨資產

註：一、財產收益調整1,264,743元：(1)教育處預算內補助增置固定資產1,264,743元(含頂埔國小辦理採購220,000元、三民國中辦理採購50,000元、新科國中14,508元及舊社國小339,990元、北門國小352,100元)。(2)教育處移撥入電腦545元或他校撥入資產0元(3)資產重分類增值10,000元。
二、其他收入調整1,111,104元：(1)教育處預算外補助增置固定資產1,092,204元(2)幼兒園經費購置固定資產18,900。
三、財產損失調整16,381元：(2)資產處分或報廢損失16,381元。
四、其他支出調整256,244元(1)資產重分類減值256,244

主辦會計人員：

蔡佩珊

基金主持人：

謝佳曄