

14-521

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2,634萬8千元、決算數2,617萬3,842元。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數127人；附設幼兒園1班，學生人數27人；特教班1班，學生人數11人。

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數133人；附設幼兒園1班，學生人數22人；特教班1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468萬6千元、決算數461萬1,684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22萬9千元、決算數12萬4,403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	30,701,000	31,560,158	859,158	
勞務收入	20,000	0 (-)	20,000	
服務收入	20,000	0 (-)	20,000	因疫情所致，減少場地租借。
財產收入	5,000	18,792	13,792	
財產處分收入	0	7,900	7,900	依實際變賣報廢財產收入繳庫。
利息收入	5,000	10,892	5,892	依實際專戶存款利息繳庫。
政府撥入收入	30,360,000	31,212,268	852,268	
公庫撥款收入	28,511,000	29,107,822	596,822	主要係用人費用辦理超支併決算，調整增列公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	1,849,000	2,104,446	255,446	教育部推動各項政策補助人事經費致撥充數增加。
教學收入	316,000	286,650 (-)	29,350	
學雜費收入	316,000	286,650 (-)	29,350	幼兒園招生人數低於預期所致。
其他收入	0	42,448	42,448	
雜項收入	0	42,448	42,448	退回補充保險費9,168元及收回鐘點費33,280元。
基金用途	31,263,000	30,909,929	-353,071	
國民教育計畫	26,348,000	26,173,842 (-)	174,158	主要係撙節開支。
一般行政管理計畫	4,686,000	4,611,684 (-)	74,316	主要係月退休金及遺屬年金，依實核付。
建築及設備計畫	229,000	124,403 (-)	104,597	主要係依實際業務需求充實各項設備。

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111年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源3,156萬158元，較預算數3,070萬1千元，增加85萬9,158元。
- (二)本年度基金用途3,090萬9,929元，較預算數3,126萬3千元，減少35萬3,071元。
- (三)本年度賸餘65萬229元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增12萬8,806元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數566萬3,517元，主要增加原因係因保管金專戶存款增加。
- (二)固定資產本年度決算數1億2,771萬6,930元，主要增加原因係因購建中固定資產增加。
- (三)無形資產本年度決算數700元。
- (四)流動負債本年度決算數304萬8,493元，主要減少原因係因應付代收款減少所致。
- (五)其他負債本年度決算數10萬9,585元，主要減少原因係因存入保證金減少所致。
- (六)淨資產1億3,022萬3,069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

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111年度

(三)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：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

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 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	30,701,000	100.00	31,560,158	100.00	859,158	2.80	29,055,087	100.00
43 勞務收入	20,000	0.07			-20,000	-100.00	875	0.00
431服務收入	20,000	0.07			-20,000	-100.00	875	0.00
45 財產收入	5,000	0.02	18,792	0.06	13,792	275.84	22,462	0.08
451財產處分收入			7,900	0.03	7,900	0.00	19,830	0.07
454利息收入	5,000	0.02	10,892	0.03	5,892	117.84	2,632	0.01
46 政府撥入收入	30,360,000	98.89	31,212,268	98.90	852,268	2.81	28,710,000	98.81
462公庫撥款收入	28,511,000	92.87	29,107,822	92.23	596,822	2.09	26,451,132	91.04
46Y政府其他撥入收入	1,849,000	6.02	2,104,446	6.67	255,446	13.82	2,258,868	7.77
4S 教學收入	316,000	1.03	286,650	0.91	-29,350	-9.29	321,750	1.11
4S1學雜費收入	316,000	1.03	286,650	0.91	-29,350	-9.29	321,750	1.11
4Y 其他收入			42,448	0.13	42,448	0.00		
4YY雜項收入			42,448	0.13	42,448	0.00		
5 基金用途	31,263,000	101.83	30,909,929	97.94	-353,071	-1.13	29,985,525	103.20
53 國民教育計畫	26,348,000	85.82	26,173,842	82.93	-174,158	-0.66	25,199,201	86.73
5L 一般行政管理計畫	4,686,000	15.26	4,611,684	14.61	-74,316	-1.59	4,686,324	16.13
5M 建築及設備計畫	229,000	0.75	124,403	0.39	-104,597	-45.68	100,000	0.34
購建固定資產	229,000	0.75	124,403	0.39	-104,597	-45.68	100,000	0.34
本期賸餘 (短絀)	-562,000		650,229		1,212,229	-215.70	-930,438	
期初基金餘額	655,648		1,855,210		1,199,562	182.96	2,785,648	
解繳公庫								
期末基金餘額	93,648		2,505,439		2,411,791	2,575.38	1,855,210	

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 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	30,701,000	31,560,158	859,158	2.80	
43 勞務收入	20,000		-20,000	-100.00	
431服務收入	20,000		-20,000	-100.00	主要係疫情所致，場地出借費收入減少，依實核收。
45 財產收入	5,000	18,792	13,792	275.84	
451財產處分收入		7,900	7,900	0.00	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
454利息收入	5,000	10,892	5,892	117.84	主要係111年1月至12月保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	30,360,000	31,212,268	852,268	2.81	
462公庫撥款收入	28,511,000	29,107,822	596,822	2.09	
46Y政府其他撥入收入	1,849,000	2,104,446	255,446	13.82	主要係教育部推動各項政策補助人事經費致撥充數增加。
4S 教學收入	316,000	286,650	-29,350	-9.29	
4S1學雜費收入	316,000	286,650	-29,350	-9.29	
4Y 其他收入		42,448	42,448	0.00	
4YY雜項收入		42,448	42,448	0.00	主要係退回補充保險費9,168元，收回110年度鐘點費33,280元。

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 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	31,263,000	30,909,929	-353,071	-1.13	
53 國民教育計畫	26,348,000	26,173,842	-174,158	-0.66	
1 用人費用	24,371,000	24,401,198	30,198	0.12	
11 正式員額薪資	16,920,000	16,549,857	-370,143	-2.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	477,000	449,136	-27,864	-5.84	
13 超時工作報酬	442,000	516,788	74,788	16.92	
15 獎金	3,605,000	3,489,049	-115,951	-3.22	
16 退休及卹償金	1,384,000	1,550,541	166,541	12.03	
18 福利費	1,543,000	1,845,827	302,827	19.63	
2 服務費用	1,709,000	1,582,388	-126,612	-7.41	
21 水電費	138,000	50,246	-87,754	-63.59	
22 郵電費	45,000	35,046	-9,954	-22.12	
23 旅運費	19,000		-19,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	13,716	3,716	37.16	
25 修理保養及保固費	137,000	138,430	1,430	1.04	
27 一般服務費	1,223,000	1,220,600	-2,400	-0.20	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算金額1,091,000元，決算金額1,091,000元(不含夜間保全)。
28 專業服務費	65,000	52,350	-12,650	-19.46	
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	143,000	64,958	-78,042	-54.57	
32 用品消耗	143,000	64,958	-78,042	-54.57	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	24,400	-11,600	-32.22	
45 雜項設備租金	36,000	24,400	-11,600	-32.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
72 捐助、補助與獎助	42,000	42,000			
9 其他	47,000	58,898	11,898	25.31	
91 其他支出	47,000	58,898	11,898	25.31	
5L 一般行政管理計畫	4,686,000	4,611,684	-74,316	-1.59	
1 用人費用	4,686,000	4,611,684	-74,316	-1.59	
16 退休及卹償金	4,686,000	4,611,684	-74,316	-1.59	
5M 建築及設備計畫	229,000	124,403	-104,597	-45.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	229,000	124,403	-104,597	-45.68	

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 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	%	
51 購建固定資產	229,000	124,403	-104,597	-45.68	依實際業務需求充實教學設備及行政設施。

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	161,604,942	53,086,936	229,000
非理財目的之長期投資			
土地	38,759,572		
土地改良物	12,372,933	5,847,062	
房屋及建築	89,241,180	34,882,961	
機械及設備	9,020,601	5,771,343	
交通及運輸設備	721,341	452,731	104,000
雜項設備	10,413,184	6,132,839	125,000
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	1,075,431		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	700		
發展中之無形資產			
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88萬6,859元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為電力改善經費。
- (2)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加147萬5,528元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為增置電腦及廣播系統等設備；減少主要原因為報廢設備。
- (3)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加5萬4,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置監視器等設備；減少主要原因為報廢設備。
- (4)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加188萬786元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為增置兒童遊戲場等設備；減少主要原因為報廢設備。
- (5)購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加2,066萬8,471元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要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

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		
25,194,644		1,220,820	4,774,200	127,717,630
				38,759,572
			993,301	5,532,570
886,859			2,297,190	52,947,888
1,475,528		335,527	973,913	3,415,346
158,000		108,370	-42,548	360,788
2,005,786		776,923	552,344	4,956,864
20,668,471				21,743,902
				700

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		129,000		-25,000	104,000		-104,000	
交通及運輸設備		129,000		-25,000	104,000		-104,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		25,000	125,000	124,403	-597	
雜項設備		100,000		25,000	125,000	124,403	-597	
購建中固定資產								
合 計		229,000			229,000	124,403	-104,597	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	22	22	0	
職員	20	21	1	職員比較增減增加1人，係因增加外加代理教師1人(111年9月16日府教學字第1110141897號函)。
工友	2	1	-1	未進用工友1人
合 計	22	22	0	

填表說明：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 111 年度

單位：新臺幣元

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	16,920,000		442,000		3,605,000	1,384,000		1,543,000		23,894,000	477,000	24,371,000
正式人員	16,920,000		442,000		3,605,000	1,384,000		1,543,000		23,894,000		23,894,000
兼任人員											477,000	477,000
一般行政管理計畫						4,686,000				4,686,000		4,686,000
其他人員						4,686,000				4,686,000		4,686,000
合 計	16,920,000		442,000		3,605,000	6,070,000		1,543,000		28,580,000	477,000	29,057,000

一、除了上項表列用人費用，另係列報其他費用：

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1,091,000元，決算金額1,091,000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年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發給，人數24人，預算數1,954,000元，決算數1,846,599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16人，預算數1,651,000元，決算數1,642,450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 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
16,549,857		516,788		3,489,049	1,550,541		1,845,827		23,952,062	449,136	24,401,198
16,549,857		516,788		3,488,441	1,541,054		1,829,057		23,925,197		23,925,197
				608	9,487		16,770		26,865	449,136	476,001
					4,611,684				4,611,684		4,611,684
					4,611,684				4,611,684		4,611,684
16,549,857		516,788		3,489,049	6,162,225		1,845,827		28,563,746	449,136	29,012,882

中華民國111年度

單位：新臺幣元

521-14

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 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			31,263,000		30,909,929			-353,071	-1.13	依實際業務需求充實教學設備及行政設施。
國民教育計畫			26,348,000		26,173,842			-174,158	-0.66	
一般行政管理計畫			4,686,000		4,611,684			-74,316	-1.59	
建築及設備計畫			229,000		124,403			-104,597	-45.68	

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	29,057,000	29,012,882	-44,118	-0.15
11 正式員額薪資	16,920,000	16,549,857	-370,143	-2.19
12 聘僱及兼職人員薪資	477,000	449,136	-27,864	-5.84
13 超時工作報酬	442,000	516,788	74,788	16.92
15 獎金	3,605,000	3,489,049	-115,951	-3.22
16 退休及卹償金	6,070,000	6,162,225	92,225	1.52
18 福利費	1,543,000	1,845,827	302,827	19.63
2 服務費用	1,709,000	1,582,388	-126,612	-7.41
21 水電費	138,000	50,246	-87,754	-63.59
22 郵電費	45,000	35,046	-9,954	-22.12
23 旅運費	19,000	0	-19,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	13,716	3,716	37.16
25 修理保養及保固費	137,000	138,430	1,430	1.04
27 一般服務費	1,223,000	1,220,600	-2,400	-0.20
28 專業服務費	65,000	52,350	-12,650	-19.46
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	143,000	64,958	-78,042	-54.57
32 用品消耗	143,000	64,958	-78,042	-54.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	24,400	-11,600	-32.22
45 雜項設備租金	36,000	24,400	-11,600	-32.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	229,000	124,403	-104,597	-45.68
51 購建固定資產	229,000	124,403	-104,597	-45.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	42,000	42,000	0	0.00
9 其他	47,000	58,898	11,898	25.31
91 其他支出	47,000	58,898	11,898	25.31
合 計	31,263,000	30,909,929	-353,071	-1.13

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 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	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	133,381,147	100.00	114,052,717	100.00	19,328,430	16.95	負 債	3,158,078	2.37	3,679,501	3.23	-521,423	-14.17
流動資產	5,663,517	4.25	5,534,711	4.85	128,806	2.33	流動負債	3,048,493	2.29	3,472,748	3.04	-424,255	-12.22
現金	5,663,517	4.25	5,534,711	4.85	128,806	2.33	應付款項	3,048,493	2.29	3,472,748	3.04	-424,255	-12.22
銀行存款	5,663,517	4.25	5,534,711	4.85	128,806	2.33	應付代收款	3,023,957	2.27	3,472,748	3.04	-448,791	-12.92
固定資產	127,716,930	95.75	108,517,306	95.15	19,199,624	17.69	應付費用	24,536	0.02	0	0.00	24,536	0.00
土地	38,759,572	29.06	38,759,572	33.98	0	0.00	其他負債	109,585	0.08	206,753	0.18	-97,168	-47.00
土地	38,759,572	29.06	38,759,572	33.98	0	0.00	什項負債	109,585	0.08	206,753	0.18	-97,168	-47.00
土地改良物	5,532,570	4.15	6,525,871	5.72	-993,301	-15.22	存入保證金	109,585	0.08	206,753	0.18	-97,168	-47.00
土地改良物	12,372,933	9.28	12,372,933	10.85	0	0.00	淨資產	130,223,069	97.63	110,373,216	96.77	19,849,853	17.98
累計折舊-土地改良物	-6,840,363	-5.13	-5,847,062	-5.13	-993,301	16.99	淨資產	130,223,069	97.63	110,373,216	96.77	19,849,853	17.98
房屋建築及設備	52,947,888	39.70	54,358,219	47.66	-1,410,331	-2.59	淨資產	130,223,069	97.63	110,373,216	96.77	19,849,853	17.98
房屋建築及設備	90,128,039	67.57	89,241,180	78.25	886,859	0.99	累積餘額	130,223,069	97.63	110,373,216	96.77	19,849,853	17.98
累計折舊-房屋建築及設備	-37,180,151	-27.88	-34,882,961	-30.58	-2,297,190	6.59							
機械及設備	3,415,346	2.56	3,249,258	2.85	166,088	5.11							
機械及設備	10,160,602	7.62	9,020,601	7.91	1,140,001	12.64							
累計折舊-機械及設備	-6,745,256	-5.06	-5,771,343	-5.06	-973,913	16.87							
交通及運輸設備	360,788	0.27	268,610	0.24	92,178	34.32							
交通及運輸設備	770,971	0.58	721,341	0.63	49,630	6.88							
累計折舊-交通及運輸設備	-410,183	-0.31	-452,731	-0.40	42,548	-9.40							
雜項設備	4,956,864	3.72	4,280,345	3.75	676,519	15.81							
雜項設備	11,642,047	8.73	10,413,184	9.13	1,228,863	11.80							
累計折舊-雜項設備	-6,685,183	-5.01	-6,132,839	-5.38	-552,344	9.01							
購建中固定資產	21,743,902	16.30	1,075,431	0.94	20,668,471	921.88							
購建中固定資產	21,743,902	16.30	1,075,431	0.94	20,668,471	921.88							
無形資產	700	0.00	700	0.00	0	0.00							
合計：	133,381,147	100.00	114,052,717	100.00	19,328,430	16.95	合計：	133,381,147	100.00	114,052,717	100.00	19,328,430	16.95

信託代理與保證資產

25,004

保證品

25,004

信託代理與保證負債

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。

中華民國111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	700	0.00	700	0.00	0	0.00									
電腦軟體	700	0.00	700	0.00	0	0.00									
合計：	133,381,147	100.00	114,052,717	100.00	19,328,430	16.95	合計：	133,381,147	100.00	114,052,717	100.00	19,328,430	16.95		

25,004
25,004

信託代理與保證負債
應付保證品

25,004
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	56,630,399	100.00	31,430,934	100.00	25,199,465	80.17
勞務收入	0	0.00	875	0.00	-875	-100.00
服務收入	0	0.00	875	0.00	-875	-100.00
財產收益	22,074,147	38.98	1,287,205	4.10	20,786,942	1,614.89
財產孳息收入	10,892	0.02	2,632	0.01	8,260	313.83
廢舊物品售價收入	5,430	0.01	3,880	0.01	1,550	39.95
財產交易利益	22,057,825	38.95	1,270,693	4.04	20,787,132	1,635.89
其他財產收入	0	0.00	10,000	0.03	-10,000	-100.00
政府撥入收入	31,212,268	55.12	28,710,000	91.34	2,502,268	8.72
公庫撥款收入	29,107,822	51.40	26,451,132	84.16	2,656,690	10.04
政府其他撥入收入	2,104,446	3.72	2,258,868	7.19	-154,422	-6.84
教學收入	286,650	0.51	321,750	1.02	-35,100	-10.91
學雜費收入	286,650	0.51	321,750	1.02	-35,100	-10.91
其他收入	3,057,334	5.40	1,111,104	3.54	1,946,230	175.16
受贈收入	119,073	0.21	0	0.00	119,073	0.00
雜項收入	2,938,261	5.19	1,111,104	3.54	1,827,157	164.45
支出	36,780,546	64.95	34,563,517	109.97	2,217,029	6.41
人事支出	29,012,882	51.23	28,104,127	89.42	908,755	3.23
人事支出	29,012,882	51.23	28,104,127	89.42	908,755	3.23
業務支出	1,671,746	2.95	1,719,232	5.47	-47,486	-2.76
業務支出	1,671,746	2.95	1,719,232	5.47	-47,486	-2.76
獎補助支出	42,000	0.07	13,384	0.04	28,616	213.81
其他獎補助	42,000	0.07	13,384	0.04	28,616	213.81
財產損失	12,207	0.02	16,381	0.05	-4,174	-25.48
財產交易損失	12,207	0.02	16,381	0.05	-4,174	-25.48
折舊、折耗及攤銷	5,982,813	10.56	4,405,367	14.02	1,577,446	35.81
固定資產折舊	5,982,813	10.56	4,405,367	14.02	1,577,446	35.81
其他支出	58,898	0.10	305,026	0.97	-246,128	-80.69
其他支出	58,898	0.10	305,026	0.97	-246,128	-80.69
本期賸餘（短絀）	19,849,853	35.05	-3,132,583	-9.97	22,982,436	-733.66
期初淨資產	110,373,216	194.90	113,505,799	361.13	-3,132,583	-2.76
解繳公庫						
期末淨資產	130,223,069	229.95	110,373,216	351.16	19,849,853	17.98

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)	19,849,853
8002 調整非現金項目	-19,501,946
81 業務活動之淨現金流入(流出)	347,907
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	2,470
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-124,403
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-121,933
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	110,585
8404 減少短期債務及其他負債	-207,753
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-97,168
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	128,806
87 期初現金及約當現金	5,534,711
88 期末現金及約當現金	5,663,517

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。

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 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	31,560,158	25,070,241	56,630,399	收入
財產收入	18,792	22,055,355	22,074,147	財產收益
政府撥入收入	31,212,268		31,212,268	政府撥入收入
教學收入	286,650		286,650	教學收入
其他收入	42,448	3,014,886	3,057,334	其他收入
基金用途	30,909,929	5,870,617	36,780,546	支出
用人費用	29,012,882		29,012,882	人事支出
服務費用	1,582,388	89,358	1,671,746	業務支出
材料及用品費	64,958	-64,958		
租金、償債、利息及相關手續費	24,400	-24,400		
捐助、補助與獎助	42,000		42,000	獎補助支出
		12,207	12,207	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	124,403	-124,403		
		5,982,813	5,982,813	折舊、折耗及攤銷
其他	58,898		58,898	其他支出
本期賸餘(短絀)	650,229	19,199,624	19,849,853	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,855,210	108,518,006	110,373,216	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,505,439	127,717,630	130,223,069	期末淨資產

註：一、財產收益調整22,055,355元：(1)教育處預算內補助增置固定資產22,055,355元(含北門國小購置495,364元南寮國小代辦購置886,859元舊社國小代辦購置727,500元)。

二、其他收入調整3,014,886元：(1)教育處預算外，幼兒園經費及課照班經費增置固定資產2,895,813元。(2)經濟部等捐贈增置固定資產119,073元。

三、財產損失調整12,207元：(2)資產處分或報廢損失12,207元。

主辦會計人員：

兼任會計員 陳淑卿

基金主持人：

校長 張淑玲