

14-521

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113年度

### 一、業務計畫實施績效：

#### (一)國民教育計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數117人；附設幼兒園1班，學生人數20人；特教班1班，學生人數14人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數105人；附設幼兒園1班，學生人數19人；特教班1班，學生人數14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	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	32,893,000	33,288,949	395,949	
勞務收入	20,000	0 (-)	20,000	
服務收入	20,000	0 (-)	20,000	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	5,000	93,399	88,399	
財產處分收入	0	64,210	64,210	依實際變賣報廢財產收入繳庫。
利息收入	5,000	29,189	24,189	依實際專戶存款利息繳庫。
政府撥入收入	32,552,000	32,961,000	409,000	
公庫撥款收入	30,782,000	30,642,631 (-)	139,369	主要係調整減列公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	1,770,000	2,318,369	548,369	主要係調整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	233,750 (-)	82,250	
學雜費收入	316,000	233,750 (-)	82,250	幼兒園招生人數低於預期所致。
其他收入	0	800	800	
雜項收入	0	800	800	契約違約罰款。
基金用途	34,009,000	33,153,573 (-)	855,427	
國民教育計畫	29,374,000	28,508,124 (-)	865,876	主要係摺節開支。
一般行政管理計畫	4,535,000	4,588,236	53,236	主要係月退休金及遺屬年金，依實核付。
建築及設備計畫	100,000	57,213 (-)	42,787	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113年度

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源3,328萬8,949元，較預算數3,289萬3,000元，增加39萬5,949元。
- (二)本年度基金用途3,315萬3,573元，較預算數3,400萬9,000元，減少85萬5,427元。
- (三)本年度賸餘13萬5,376元，較預算數短絀111萬6,000元，增加賸餘125萬1,376元。

### 三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增17萬5,161元。

### 四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數778萬3,664元，主要增加原因係因銀行存款市庫存款增加。
- (二)固定資產本年度決算數1億7,042萬7,122元，主要減少原因係因購建中固定資產減少。
- (三)無形資產本年度決算數157,500元，主要增加原因係因電腦軟體增加。
- (四)流動負債本年度決算數333萬1,255元，主要增加原因係因應付代收款增加所致。
- (五)其他負債本年度決算數9萬1,346元，主要增加原因係因存入保證金增加所致。
- (六)淨資產1億7,494萬5,685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778萬3,664元，其中436萬1,063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。

# 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113年度

(三)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	113.10.30府主決字第1130176465號函	355,000
5L 一般行政管理計畫	113.10.30府主決字第1130176465號函	54,000
總計		409,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：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—新竹市香山區茄苳國民小學  
**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	32,893,000	100.00	33,288,949	100.00	395,949	1.20	33,287,419	100.00
43 勞務收入	20,000	0.06			-20,000	-100.00	5,000	0.02
431服務收入	20,000	0.06			-20,000	-100.00	5,000	0.02
45 財產收入	5,000	0.02	93,399	0.28	88,399	1,767.98	47,119	0.14
451財產處分收入			64,210	0.19	64,210		20,950	0.06
454利息收入	5,000	0.02	29,189	0.09	24,189	483.78	26,169	0.08
46 政府撥入收入	32,552,000	98.96	32,961,000	99.01	409,000	1.26	32,976,000	99.06
462公庫撥款收入	30,782,000	93.58	30,642,631	92.05	-139,369	-0.45	30,378,742	91.26
46Y政府其他撥入收入	1,770,000	5.38	2,318,369	6.96	548,369	30.98	2,597,258	7.80
4S 教學收入	316,000	0.96	233,750	0.70	-82,250	-26.03	245,700	0.74
4S1學雜費收入	316,000	0.96	233,750	0.70	-82,250	-26.03	245,700	0.74
4Y 其他收入			800	0.00	800	0.00	13,600	0.04
4YY雜項收入			800	0.00	800	0.00	13,600	0.04
5 基金用途	34,009,000	103.39	33,153,573	99.59	-855,427	-2.52	31,567,171	94.83
53 國民教育計畫	29,374,000	89.30	28,508,124	85.64	-865,876	-2.95	26,932,515	80.91
5L 一般行政管理計畫	4,535,000	13.79	4,588,236	13.78	53,236	1.17	4,534,656	13.62
5M 建築及設備計畫	100,000	0.30	57,213	0.17	-42,787	-42.79	100,000	0.30
購建固定資產	100,000	0.30	57,213	0.17	-42,787	-42.79	100,000	0.30
本期賸餘 (短絀)	-1,116,000		135,376		1,251,376	-112.13	1,720,248	
期初基金餘額	1,394,439		4,225,687		2,831,248	203.04	2,505,439	
解繳公庫								
期末基金餘額	278,439		4,361,063		4,082,624	1,466.25	4,225,687	

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 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	32,893,000	33,288,949	395,949	1.20	
43 勞務收入	20,000		-20,000	-100.00	
431服務收入	20,000		-20,000	-100.00	主要係場地出借費收入，較預計減少。
45 財產收入	5,000	93,399	88,399	1,767.98	
451財產處分收入		64,210	64,210	0.00	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
454利息收入	5,000	29,189	24,189	483.78	主要係113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	32,552,000	32,961,000	409,000	1.26	
462公庫撥款收入	30,782,000	30,642,631	-139,369	-0.45	
46Y政府其他撥入收入	1,770,000	2,318,369	548,369	30.98	主要係調整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	233,750	-82,250	-26.03	
4S1學雜費收入	316,000	233,750	-82,250	-26.03	幼兒園招生人數低於預期，致學雜費收入減收。
4Y 其他收入		800	800	0.00	
4YY雜項收入		800	800	0.00	主要係契約違約罰款800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 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	34,009,000	33,153,573	-855,427	-2.52	
53 國民教育計畫	29,374,000	28,508,124	-865,876	-2.95	
1 用人費用	27,026,000	26,577,817	-448,183	-1.66	
11 正式員額薪資	18,188,000	18,087,689	-100,311	-0.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	566,000	256,039	-309,961	-54.76	
13 加(夜)班費	622,000	474,203	-147,797	-23.76	
15 獎金	3,867,000	3,868,171	1,171	0.03	
16 退休及卹償金	2,020,000	1,799,947	-220,053	-10.89	
18 福利費	1,763,000	2,091,768	328,768	18.65	
2 服務費用	1,984,000	1,704,439	-279,561	-14.09	
21 水電費	138,000	12,503	-125,497	-90.94	
22 郵電費	45,000	30,976	-14,024	-31.16	
23 旅運費	19,000	4,114	-14,886	-78.35	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	1,400	-8,600	-86.00	
25 修理保養及保固費	268,000	203,935	-64,065	-23.90	
27 一般服務費	1,365,000	1,342,961	-22,039	-1.61	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算金額1,203,000元，決算金額1,183,961元(不含夜間保全)。
28 專業服務費	67,000	36,550	-30,450	-45.45	
29 公共關係費	72,000	72,000			291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3 材料及用品費	205,000	140,614	-64,386	-31.41	
32 用品消耗	205,000	140,614	-64,386	-31.41	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
45 雜項設備租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	40,880	-32,120	-44.00	
72 捐助、補助與獎助	73,000	40,880	-32,120	-44.00	
9 其他	50,000	14,374	-35,626	-71.25	
91 其他支出	50,000	14,374	-35,626	-71.25	
5L 一般行政管理計畫	4,535,000	4,588,236	53,236	1.17	
1 用人費用	4,535,000	4,588,236	53,236	1.17	
16 退休及卹償金	4,535,000	4,588,236	53,236	1.17	
5M 建築及設備計畫	100,000	57,213	-42,787	-42.79	
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	100,000	57,213	-42,787	-42.79	

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 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	%	
51 購建固定資產	100,000	57,213	-42,787	-42.79	依實際業務需求充實教學設備及行政設施。

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
<b>資產</b>	236,747,389	61,807,938	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	7,833,668	
房屋及建築	90,128,039	38,590,475	45,000
機械及設備	10,657,654	7,517,993	20,000
交通及運輸設備	989,519	492,392	14,000
雜項設備	11,611,598	7,373,410	21,000
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	72,227,374		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	700		
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：本年度成本增加決算數較預算數增加70萬160元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為操場水溝蓋更新。

(2)房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加8,947萬3,633元，主要係由教育處分基金預算內撥付及資產更正，增加主要原因為增置風雨教室等設備、建物年限更正等；減少主要原因為更正及報廢設備。

(3)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加129萬5,362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風雨教室及觸控螢幕等設備；減少主要原因為更正及報廢設備。

(3)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加36萬461元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置風雨教室設備等；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250萬1,682元，主要係由教育處分基金預算內撥付及資產更正，增加主要原因為增置風雨教室設備、冷氣機由機械設備更正為雜項設備等；減少主要原因為報廢設備。

(5)電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加16萬8,000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數位電子軟體；減少主要原因為攤銷。

竹市香山區茄苳國民小學

**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	
95,619,758		98,331,687	170,584,622
			38,759,572
700,160			4,379,934
89,518,633		23,517,676	118,500,555
1,315,362		1,078,782	2,813,910
374,461		67,000	667,013
2,522,682		409,195	5,306,138
1,020,460		73,247,834	
168,000		11,200	157,500

註：(6)購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加102萬460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；減少主要原因為風雨教室完工轉為房屋及建築。

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				45,000	45,000	43,213	-1,787	
房屋及建築				45,000	45,000	43,213	-1,787	
購建中固定資產								
機械及設備		20,000			20,000		-20,000	
機械及設備		20,000			20,000		-20,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				14,000	14,000	14,000		
交通及運輸設備				14,000	14,000	14,000		
購建中固定資產								
雜項設備		80,000		-59,000	21,000		-21,000	
雜項設備		80,000		-59,000	21,000		-21,000	
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	57,213	-42,787	

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 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	24	2		
職員	20	23	3	職員比較增加3人，係因增加外加代理教師2人(113年7月5日府教學字第1130111067號函)；借調教師代理教師1人(113年8月1日府教學字第1130127172號函)。	
工友	2	1	-1		未進用工友1人。
合 計	22	24	2		

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										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	18,188,000		622,000		3,867,000	2,020,000		1,763,000		26,460,000	566,000	27,026,000
正式人員	18,188,000		622,000		3,867,000	2,020,000		1,763,000		26,460,000		26,460,000
兼任人員											566,000	566,000
一般行政管理計畫						4,535,000				4,535,000		4,535,000
其他人員						4,535,000				4,535,000		4,535,000
合 計	18,188,000		622,000		3,867,000	6,555,000		1,763,000		30,995,000	566,000	31,561,000

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1,203,000元，決算金額1,183,961元(不含夜間保全)。

二、獎金項目：(一)年終獎金：依據一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院 112 年 12 月 18 日院授人給字第 1124002162 號函)訂定發給，人數26人，預算數2,006,000元，決算數2,181,401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1,861,000元，決算數1,686,770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 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
18,087,689		474,203		3,868,171	1,799,947		2,091,768		26,321,778	256,039	26,577,817
18,087,689		474,203		3,867,695	1,782,471		2,038,578		26,250,636		26,250,636
				476	17,476		53,190		71,142	256,039	327,181
					4,588,236				4,588,236		4,588,236
					4,588,236				4,588,236		4,588,236
18,087,689		474,203		3,868,171	6,388,183		2,091,768		30,910,014	256,039	31,166,053

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—新竹市香山區茄苳國民小學  
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			34,009,000		33,153,573		-855,427 -2.52	
國民教育計畫			29,374,000		28,508,124		-865,876 -2.95	
一般行政管理 計畫			4,535,000		4,588,236		53,236 1.17	
建築及設備計 畫			100,000		57,213		-42,787 -42.79	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—新竹市香山區茄苳國民小學  
**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	31,561,000	31,166,053	-394,947	-1.25
11 正式員額薪資	18,188,000	18,087,689	-100,311	-0.55
12 聘僱及兼職人員薪資	566,000	256,039	-309,961	-54.76
13 加(夜)班費	622,000	474,203	-147,797	-23.76
15 獎金	3,867,000	3,868,171	1,171	0.03
16 退休及卹償金	6,555,000	6,388,183	-166,817	-2.54
18 福利費	1,763,000	2,091,768	328,768	18.65
2 服務費用	1,984,000	1,704,439	-279,561	-14.09
21 水電費	138,000	12,503	-125,497	-90.94
22 郵電費	45,000	30,976	-14,024	-31.16
23 旅運費	19,000	4,114	-14,886	-78.35
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	1,400	-8,600	-86.00
25 修理保養及保固費	268,000	203,935	-64,065	-23.90
27 一般服務費	1,365,000	1,342,961	-22,039	-1.61
28 專業服務費	67,000	36,550	-30,450	-45.45
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	205,000	140,614	-64,386	-31.41
32 用品消耗	205,000	140,614	-64,386	-31.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	30,000	-6,000	-16.67
45 雜項設備租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67
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	100,000	57,213	-42,787	-42.79
51 購建固定資產	100,000	57,213	-42,787	-42.79
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	40,880	-32,120	-44.00
72 捐助、補助與獎助	73,000	40,880	-32,120	-44.00
9 其他	50,000	14,374	-35,626	-71.25
91 其他支出	50,000	14,374	-35,626	-71.25
合 計	34,009,000	33,153,573	-855,427	-2.52

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 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	6,000		-6,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000		-6,000	-100.00	

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	%
<b>資 產</b>	178,368,286	100.00	182,547,954	100.00	-4,179,668	-2.29
流動資產	7,783,664	4.36	7,608,503	4.17	175,161	2.30
現金	7,783,664	4.36	7,608,503	4.17	175,161	2.30
銀行存款	7,783,664	4.36	7,608,503	4.17	175,161	2.30
固定資產	170,427,122	95.55	174,938,751	95.83	-4,511,629	-2.58
土地	38,759,572	21.73	38,759,572	21.23	0	0.00
土地	38,759,572	21.73	38,759,572	21.23	0	0.00
土地改良物	4,379,934	2.46	4,539,265	2.49	-159,331	-3.51
土地改良物	13,073,093	7.33	12,372,933	6.78	700,160	5.66
累計折舊-土地改良物	-8,693,159	-4.87	-7,833,668	-4.29	-859,491	10.97
房屋建築及設備	118,500,555	66.44	51,537,564	28.23	66,962,991	129.93
房屋建築及設備	156,128,996	87.53	90,128,039	49.37	66,000,957	73.23
累計折舊-房屋建築及設備	-37,628,441	-21.10	-38,590,475	-21.14	962,034	-2.49
機械及設備	2,813,910	1.58	3,139,661	1.72	-325,751	-10.38
機械及設備	10,894,234	6.11	10,657,654	5.84	236,580	2.22
累計折舊-機械及設備	-8,080,324	-4.53	-7,517,993	-4.12	-562,331	7.48
交通及運輸設備	667,013	0.37	497,127	0.27	169,886	34.17
交通及運輸設備	1,296,980	0.73	989,519	0.54	307,461	31.07
累計折舊-交通及運輸設備	-629,967	-0.35	-492,392	-0.27	-137,575	27.94
雜項設備	5,306,138	2.97	4,238,188	2.32	1,067,950	25.20
雜項設備	13,725,085	7.69	11,611,598	6.36	2,113,487	18.20
累計折舊-雜項設備	-8,418,947	-4.72	-7,373,410	-4.04	-1,045,537	14.18
購建中固定資產	0	0.00	72,227,374	39.57	-72,227,374	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	72,227,374	39.57	-72,227,374	-100.00
無形資產	157,500	0.09	700	0.00	156,800	22,400.00
無形資產	157,500	0.09	700	0.00	156,800	22,400.00
電腦軟體	157,500	0.09	700	0.00	156,800	22,400.00
合 計	178,368,286	100.00	182,547,954	100.00	-4,179,668	-2.29

信託代理與保證資產 727,344  
保證品 727,344

註：一、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1張47,000元、老舊校舍改善工程保固保證存單2張229,710元及450,634元。

二、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。

竹市香山區茄苳國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	3,422,601	1.92	3,382,816	1.85	39,785	1.18
流動負債	3,331,255	1.87	3,304,415	1.81	26,840	0.81
應付款項	3,331,255	1.87	3,304,415	1.81	26,840	0.81
應付代收款	3,331,255	1.87	3,299,663	1.81	31,592	0.96
應付費用	0	0.00	4,752	0.00	-4,752	-100.00
其他負債	91,346	0.05	78,401	0.04	12,945	16.51
什項負債	91,346	0.05	78,401	0.04	12,945	16.51
存入保證金	91,346	0.05	78,401	0.04	12,945	16.51
<b>淨資產</b>	174,945,685	98.08	179,165,138	98.15	-4,219,453	-2.36
淨資產	174,945,685	98.08	179,165,138	98.15	-4,219,453	-2.36
淨資產	174,945,685	98.08	179,165,138	98.15	-4,219,453	-2.36
累積餘額	174,945,685	98.08	179,165,138	98.15	-4,219,453	-2.36
合 計	178,368,286	100.00	182,547,954	100.00	-4,179,668	-2.29

信託代理與保證負債 727,344

應付保證品 727,344

註：

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	33,443,331	100.00	85,055,201	100.00	-51,611,870	-60.68
勞務收入	0	0.00	5,000	0.01	-5,000	-100.00
服務收入	0	0.00	5,000	0.01	-5,000	-100.00
財產收益	93,399	0.28	40,147,799	47.20	-40,054,400	-99.77
財產孳息收入	29,189	0.09	26,169	0.03	3,020	11.54
廢舊物品售價收入	20,210	0.06	0	0.00	20,210	0.00
財產交易利益	44,000	0.13	40,121,630	47.17	-40,077,630	-99.89
政府撥入收入	32,961,000	98.56	32,976,000	38.77	-15,000	-0.05
公庫撥款收入	30,642,631	91.63	30,378,742	35.72	263,889	0.87
政府其他撥入收入	2,318,369	6.93	2,597,258	3.05	-278,889	-10.74
教學收入	233,750	0.70	245,700	0.29	-11,950	-4.86
學雜費收入	233,750	0.70	245,700	0.29	-11,950	-4.86
其他收入	155,182	0.46	11,680,702	13.73	-11,525,520	-98.67
受贈收入	50,000	0.15	143,000	0.17	-93,000	-65.03
雜項收入	105,182	0.31	11,537,702	13.56	-11,432,520	-99.09
支出	59,220,544	177.08	36,113,132	42.46	23,107,412	63.99
人事支出	31,166,053	93.19	29,610,345	34.81	1,555,708	5.25
人事支出	31,166,053	93.19	29,610,345	34.81	1,555,708	5.25
業務支出	1,875,053	5.61	1,768,862	2.08	106,191	6.00
業務支出	1,875,053	5.61	1,768,862	2.08	106,191	6.00
獎補助支出	40,880	0.12	39,666	0.05	1,214	3.06
其他獎補助	40,880	0.12	39,666	0.05	1,214	3.06
財產損失	826,705	2.47	6,992	0.01	819,713	11,723.58
財產交易損失	826,705	2.47	6,992	0.01	819,713	11,723.58
折舊、折耗及攤銷	25,297,479	75.64	4,638,969	5.45	20,658,510	445.33
固定資產折舊	25,286,279	75.61	4,638,969	5.45	20,647,310	445.08
無形資產攤銷	11,200	0.03	0	0.00	11,200	0.00
其他支出	14,374	0.04	48,298	0.06	-33,924	-70.24
其他支出	14,374	0.04	48,298	0.06	-33,924	-70.24
本期賸餘(短絀)	-25,777,213	-77.08	48,942,069	57.54	-74,719,282	-152.67
期初淨資產	179,165,138	535.73	130,223,069	153.10	48,942,069	37.58
解繳公庫						
淨資產調整數	21,557,760				21,557,760	
期末淨資產	174,945,685	523.11	179,165,138	210.65	-4,219,453	-2.36

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—新竹市香山區茄苳國民小學  
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)	-25,777,213
8002 調整非現金項目	25,952,642
81 業務活動之淨現金流入(流出)	175,429
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	62,240
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-75,453
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,213
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	88,379
8404 減少短期債務及其他負債	-75,434
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	12,945
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	175,161
87 期初現金及約當現金	7,608,503
88 期末現金及約當現金	7,783,664

一、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727,344元，係為幼兒園午餐點心履約保證存單1張47,000元、老舊校舍改善工程保固保證存單2張229,710元及450,634元

二、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—新竹市香山區茄苳國民小學

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	33,288,949	154,382	33,443,331	收入
財產收入	93,399		93,399	財產收益
政府撥入收入	32,961,000		32,961,000	政府撥入收入
教學收入	233,750		233,750	教學收入
其他收入	800	154,382	155,182	其他收入
基金用途	33,153,573	26,066,971	59,220,544	支出
用人費用	31,166,053		31,166,053	人事支出
服務費用	1,704,439	170,614	1,875,053	業務支出
材料及用品費	140,614	-140,614		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	40,880		40,880	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	57,213	826,705	826,705	財產損失
其他	14,374	-57,213	14,374	折舊、折耗及攤銷
其他	14,374	25,297,479	25,297,479	其他支出
本期賸餘(短絀)	135,376	-25,912,589	-25,777,213	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,225,687	174,939,451	179,165,138	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		21,557,760	21,557,760	淨資產調整數
期末基金餘額	4,361,063	170,584,622	174,945,685	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、其他收入調整154,382元：(1)校內羽球校隊經費增置固定資產68,000元。(2)外界捐助購置固定資產60,160元。(3)活化教學與多元學習購置圖書(圖書室)10,132元。(4)幼兒園經費增置固定資產16,090元等。
- 二、財產損失調整826,705元：(1)資產報廢損失826,705元。
- 三、淨資產調整數21,557,760元：(1)教育處預算內經費增置固定資產2,485,973元(含民富國小等統一採購)。(2)資產更正增值19,071,787元(府財產字第1130182061號)。