

14-515

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
新竹市香山區大庄國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



新竹市香山區大庄國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

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28班，學生人數676人；附設幼兒園3班，學生人數66人；特教班2班，學生人數47人；補校2班，學生人員30人。

113學年度上學期，實際招收普通班28班，學生人數683人；附設幼兒園3班，學生人數54人；特教班2班，學生人數52人；補校2班，學生人員30人。

本計畫實施內容主要係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：

本計畫主要係改善及充實各項教學與行政設備，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	95,466,000	97,327,310	1,861,310	
勞務收入	6,000	49,750	43,750	
服務收入	6,000	49,750	43,750	場地租借收入較預計增加。
財產收入	11,000	71,923	60,923	
財產處分收入	3,000	0	-3,000	報廢財產變賣收入較預計減少。
利息收入	8,000	71,923	63,923	專戶利息收入覈實繳庫。
政府撥入收入	94,466,000	96,498,000	2,032,000	
公庫撥款收入	91,567,000	90,722,434	-844,566	
政府其他撥入收入	2,899,000	5,775,566	2,876,566	調整實際教育部補助各項人事經費所致。
教學收入	983,000	707,454	-275,546	
學雜費收入	983,000	707,454	-275,546	幼兒園學雜費收入覈實繳庫。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

總 說 明

中華民國113年度

業務項目	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
其他收入	0	183	183	
雜項收入	0	183	183	廠商違約罰款依實核收。
基金用途	100,545,000	100,755,249	210,249	
國民教育計畫	95,002,000	94,649,207	-352,793	服務費用較預計減少。
一般行政管理計畫	5,493,000	5,833,728	340,728	退休人員支領月退休金及遺屬年金較預計增加。
建築及設備計畫	50,000	272,314	222,314	購置體育館冷氣裝設及電力改善自籌款，經市府函准補辦預算225,000元及其決算數222,314元。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源9,732萬7,310元，較預算數9,546萬6,000元，增加186萬1,310元。
- (二)本年度基金用途1億75萬5,249元，較預算數1億54萬5,000元，增加21萬249元。
- (三)本年度短絀342萬7,939元，較預算數短絀507萬9,000元，減少短絀165萬1,061元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減49萬1,065元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數1,771萬8,346元，主要減少原因係銀行存款市庫存款減少。
- (二)長期貸墊款及準備金98萬711元，主要增加原因係退休及離職準備金增加。
- (三)固定資產本年度決算數4億4,532萬1,453元，主要減少原因係因土地減少。
- (四)無形資產本年度決算數22萬1,794元，主要增加原因係購置電腦軟體所致。
- (五)流動負債693萬7,329元，主要增加原因係因應付代收款增加所致。
- (六)其他負債415萬5,646元，主要增加原因係因存入保證金增加所致。
- (七)淨資產4億5,314萬9,329元。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

總 說 明

中華民國113年度

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1,771萬8,346元，其中773萬3,818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：

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	1,691,000
5L 一般行政管理計畫	113.10.30府主決字第1130176465號函	341,000
總計		2,032,000

(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
購置機械及設備	113.3.28府主決字第1130057605號函	225,000
總計		225,000

(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。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	95,466,000	100.00	97,327,310	100.00	1,861,310	1.95	98,301,446	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	49,750	0.05	43,750	729.17	30,000	0.03
431服務收入	6,000	0.01	49,750	0.05	43,750	729.17	30,000	0.03
45 財產收入	11,000	0.01	71,923	0.07	60,923	553.85	76,632	0.08
451財產處分收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00	17,500	0.02
454利息收入	8,000	0.01	71,923	0.07	63,923	799.04	59,132	0.06
46 政府撥入收入	94,466,000	98.95	96,498,000	99.15	2,032,000	2.15	97,351,000	99.03
462公庫撥款收入	91,567,000	95.92	90,722,434	93.21	-844,566	-0.92	92,280,756	93.88
46Y政府其他撥入收入	2,899,000	3.04	5,775,566	5.93	2,876,566	99.23	5,070,244	5.16
4S 教學收入	983,000	1.03	707,454	0.73	-275,546	-28.03	830,544	0.84
4S1學雜費收入	983,000	1.03	707,454	0.73	-275,546	-28.03	830,544	0.84
4Y 其他收入			183	0.00	183	0.00	13,270	0.01
4YY雜項收入			183	0.00	183	0.00	13,270	0.01
5 基金用途	100,545,000	105.32	100,755,249	103.52	210,249	0.21	95,693,471	97.35
53 國民教育計畫	95,002,000	99.51	94,649,207	97.25	-352,793	-0.37	89,897,835	91.45
5L 一般行政管理計畫	5,493,000	5.75	5,833,728	5.99	340,728	6.20	5,721,636	5.82
5M 建築及設備計畫	50,000	0.05	272,314	0.28	222,314	444.63	74,000	0.08
購建固定資產	50,000	0.05	272,314	0.28	222,314	444.63	74,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-5,079,000		-3,427,939		1,651,061	-32.51	2,607,975	
期初基金餘額	6,275,046		11,034,021		4,758,975	75.84	8,426,046	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,196,046		7,606,082		6,410,036	535.94	11,034,021	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	95,466,000	97,327,310	1,861,310	1.95	
43 勞務收入	6,000	49,750	43,750	729.17	
431服務收入	6,000	49,750	43,750	729.17	場地租借收入較預計增加。
45 財產收入	11,000	71,923	60,923	553.85	
451財產處分收入	3,000		-3,000	-100.00	報廢財產變賣收入較預計減少。
454利息收入	8,000	71,923	63,923	799.04	專戶利息收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	94,466,000	96,498,000	2,032,000	2.15	
462公庫撥款收入	91,567,000	90,722,434	-844,566	-0.92	人事費不足辦理超支併決算2,032,000元、調整教育部補助各項人事經費2,876,566元。
46Y政府其他撥入收入	2,899,000	5,775,566	2,876,566	99.23	調整實際教育部補助各項人事經費，致收入增加。
4S 教學收入	983,000	707,454	-275,546	-28.03	
4S1學雜費收入	983,000	707,454	-275,546	-28.03	幼兒園學雜費收入覈實繳庫。
4Y 其他收入		183	183	0.00	
4YY雜項收入		183	183	0.00	契約違約罰款收入。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	100,545,000	100,755,249	210,249	0.21	
53 國民教育計畫	95,002,000	94,649,207	-352,793	-0.37	
1 用人費用	90,111,000	90,311,610	200,610	0.22	
11 正式員額薪資	60,763,000	60,758,580	-4,420	-0.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,978,000	1,591,861	-386,139	-19.52	
13 加(夜)班費	1,262,000	1,245,823	-16,177	-1.28	
15 獎金	13,594,000	13,829,871	235,871	1.74	
16 退休及卹償金	6,015,000	6,262,376	247,376	4.11	
18 福利費	6,499,000	6,623,099	124,099	1.91	
2 服務費用	3,982,000	3,585,111	-396,889	-9.97	
21 水電費	640,000	506,057	-133,943	-20.93	
22 郵電費	113,000	41,004	-71,996	-63.71	
23 旅運費	22,000	4,878	-17,122	-77.83	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	466,000	405,753	-60,247	-12.93	
27 一般服務費	2,409,000	2,372,169	-36,831	-1.53	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,203,000元，決算數1,202,837元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：約用人員2人，預算數897,000元，決算數894,536元。
28 專業服務費	240,000	183,250	-56,750	-23.65	
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，預算數72,000元，決算數72,000元。
3 材料及用品費	224,000	196,462	-27,538	-12.29	
32 用品消耗	224,000	196,462	-27,538	-12.29	
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	57,600	-32,400	-36.00	
45 雜項設備租金	90,000	57,600	-32,400	-36.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	398,000	388,580	-9,420	-2.37	
72 捐助、補助與獎助	386,000	372,580	-13,420	-3.48	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	16,000	4,000	33.33	
9 其他	197,000	109,844	-87,156	-44.24	
91 其他支出	197,000	109,844	-87,156	-44.24	
5L 一般行政管理計畫	5,493,000	5,833,728	340,728	6.20	
1 用人費用	5,493,000	5,833,728	340,728	6.20	

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	%	
16 退休及卹償金	5,493,000	5,833,728	340,728	6.20	退休人員支領月退休金及遺屬年金較預計增加。 1.本年度法定預算數50,000元，決算數50,000元；奉准先行辦理數225,000元及其決算數為222,314元。2.主要差異原因係增置體育館冷氣裝設及電力改善自籌款補辦預算所致。
5M 建築及設備計畫	50,000	272,314	222,314	444.63	
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	50,000	272,314	222,314	444.63	
51 購建固定資產	50,000	272,314	222,314	444.63	

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	580,405,956	119,652,986	275,000
非理財目的之長期投資			
土地	266,685,228		
土地改良物	16,578,926	15,301,667	
房屋及建築	267,053,672	89,810,285	
機械及設備	15,876,156	7,130,577	275,000
交通及運輸設備	2,236,554	1,576,149	
雜項設備	11,877,762	5,834,308	
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	97,658		
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.土地：本年度減少10,907,375元，主要係因資產重估減值。
- 2.土地改良物：本年度減少401,600元，主要係因資產更正。
- 3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加72,450元，主要係幼兒園經費增置幼兒園柵欄。
- 4.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加4,156,682元(本年度奉准先行辦理數225,000元)，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加原因主要係增置電腦顯示幕、體育館冷氣設備等；減少5,095,870元，主要係更正冷氣機為雜項設備等。
- 5.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加41,600元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加原因主要係增置圖書館格柵等。
- 6.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加5,329,063元，主要係由教育處分基金預算內撥付233,193元、更正5,095,870元；增加原因主要係增置圖書館藏書、冷氣機由機械設備更正為雜項設備等。
- 7.電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加168,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加原因主要係增置跨平台數位電子軟體；減少43,864元，係電腦軟體攤銷。

竹市香山區大庄國民小學

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	
10,042,795		16,448,709	445,543,247
		10,907,375	255,777,853
		401,600	1,062,727
72,450			173,064,298
4,431,682		5,095,870	7,492,345
41,600			535,525
5,329,063			7,388,705
168,000		43,864	221,794

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

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		50,000	225,000		275,000	272,314	-2,686	
機械及設備		50,000	225,000		275,000	272,314	-2,686	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		50,000	225,000		275,000	272,314	-2,686	

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

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	69	73	4	
職員	66	72	6	教育部推動各項政策進用外加代理教師4人(113.7.5府教學字第1130111067號函)；普通班教師借調市府3人所增加之代理教師(113.8.1府教特字第1130127173號函、113.8.1府教體字第1130127191號函及113.8.1府教學字第1130127172號函)；編餘缺1人控管未進用。
工友	2	0	-2	未進用工友2人。
約僱人員	1	1	0	
合 計	69	73	4	

填表說明：除了上項表列人員，另編列約用人員：身心障礙者2人；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—新竹市香山區大庄國民小學
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										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	60,763,000	357,000	1,262,000		13,594,000	6,015,000		6,499,000		88,490,000	1,621,000	90,111,000
正式人員	60,763,000		1,252,000		13,549,000	5,991,000		6,430,000		87,985,000		87,985,000
聘僱人員		357,000	10,000		45,000	24,000		69,000		505,000		505,000
兼任人員											1,621,000	1,621,000
一般行政管理計畫						5,493,000				5,493,000		5,493,000
其他人員						5,493,000				5,493,000		5,493,000
合計	60,763,000	357,000	1,262,000		13,594,000	11,508,000		6,499,000		93,983,000	1,621,000	95,604,000

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1,203,000元，決算數1,202,837元（不含夜間保全）。27D計時與計件人員酬金：約用人員2人，預算數897,000元，決算數894,536元。二、獎金項目：（一）年終獎金：一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（民國112年12月18日院授人給字第1124002162號函）訂定發給，人數78人，預算數7,315,000元，決算數7,180,971元。（二）考績(核)獎金：公務人員依據公務人員考績法第七、八條、校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法、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53人，預算數6,249,000元，決算數6,638,900元。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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
60,758,580	372,600	1,245,823		13,829,871	6,262,376		6,623,099		89,092,349	1,219,261	90,311,610
60,758,580		1,225,183		13,740,064	6,204,442		6,527,894		88,456,163		88,456,163
	372,600	20,640		42,801	22,356		50,552		508,949		508,949
				47,006	35,578		44,653		127,237	1,219,261	1,346,498
					5,833,728				5,833,728		5,833,728
					5,833,728				5,833,728		5,833,728
60,758,580	372,600	1,245,823		13,829,871	12,096,104		6,623,099		94,926,077	1,219,261	96,145,338

(三) 退休人員服務獎章獎勵金：依據公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點(中華民國108.03.19日考試院考臺組貳二字第10800021461號、行政院院授人給字第10800270032號令會同修正)，人數1人，預算數30,000元，決算數10,000元。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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—新竹市香山區大庄國民小學
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	%		
總 計			100,545,000		100,755,249		210,249	0.21	
國民教育計畫			95,002,000		94,649,207		-352,793	-0.37	
一般行政管理 計畫			5,493,000		5,833,728		340,728	6.20	退休人員支領月退休金及遺屬年金較預計增加。
建築及設備計畫			50,000		272,314		222,314	444.63	1.決算數較法定預算數增加222,314元，主要係增置體育館冷氣裝設及電力改善自籌款。2.除法定預算數外，另有奉准先行辦理數225,000元及其決算數222,314元。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	95,604,000	96,145,338	541,338	0.57
11 正式員額薪資	60,763,000	60,758,580	-4,420	-0.01
12 聘僱及兼職人員薪資	1,978,000	1,591,861	-386,139	-19.52
13 加(夜)班費	1,262,000	1,245,823	-16,177	-1.28
15 獎金	13,594,000	13,829,871	235,871	1.74
16 退休及卹償金	11,508,000	12,096,104	588,104	5.11
18 福利費	6,499,000	6,623,099	124,099	1.91
2 服務費用	3,982,000	3,585,111	-396,889	-9.97
21 水電費	640,000	506,057	-133,943	-20.93
22 郵電費	113,000	41,004	-71,996	-63.71
23 旅運費	22,000	4,878	-17,122	-77.83
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	466,000	405,753	-60,247	-12.93
27 一般服務費	2,409,000	2,372,169	-36,831	-1.53
28 專業服務費	240,000	183,250	-56,750	-23.65
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	224,000	196,462	-27,538	-12.29
32 用品消耗	224,000	196,462	-27,538	-12.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	57,600	-32,400	-36.00
45 雜項設備租金	90,000	57,600	-32,400	-36.00
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	50,000	272,314	222,314	444.63
51 購建固定資產	50,000	272,314	222,314	444.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	398,000	388,580	-9,420	-2.37
72 捐助、補助與獎助	386,000	372,580	-13,420	-3.48
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	16,000	4,000	33.33
9 其他	197,000	109,844	-87,156	-44.24
91 其他支出	197,000	109,844	-87,156	-44.24
合 計	100,545,000	100,755,249	210,249	0.21

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	922,000	910,936	-11,064	-1.20	
27D 計時與計件人員酬金	897,000	894,536	-2,464	-0.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	16,400	-8,600	-34.40	

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	464,242,304	100.00	479,882,351	100.00	-15,640,047	-3.26
流動資產	17,718,346	3.82	18,209,411	3.79	-491,065	-2.70
現金	17,718,346	3.82	18,209,411	3.79	-491,065	-2.70
銀行存款	17,718,346	3.82	18,209,411	3.79	-491,065	-2.70
長期貸墊款及準備金	980,711	0.21	919,970	0.19	60,741	6.60
準備金	980,711	0.21	919,970	0.19	60,741	6.60
退休及離職準備金	980,711	0.21	919,970	0.19	60,741	6.60
固定資產	445,321,453	95.92	460,655,312	95.99	-15,333,859	-3.33
土地	255,777,853	55.10	266,685,228	55.57	-10,907,375	-4.09
土地	255,777,853	55.10	266,685,228	55.57	-10,907,375	-4.09
土地改良物	1,062,727	0.23	1,277,259	0.27	-214,532	-16.80
土地改良物	16,177,326	3.48	16,578,926	3.45	-401,600	-2.42
累計折舊-土地改良物	-15,114,599	-3.26	-15,301,667	-3.19	187,068	-1.22
房屋建築及設備	173,064,298	37.28	177,243,387	36.93	-4,179,089	-2.36
房屋建築及設備	267,126,122	57.54	267,053,672	55.65	72,450	0.03
累計折舊-房屋建築及設備	-94,061,824	-20.26	-89,810,285	-18.72	-4,251,539	4.73
機械及設備	7,492,345	1.61	8,745,579	1.82	-1,253,234	-14.33
機械及設備	15,211,968	3.28	15,876,156	3.31	-664,188	-4.18
累計折舊-機械及設備	-7,719,623	-1.66	-7,130,577	-1.49	-589,046	8.26
交通及運輸設備	535,525	0.12	660,405	0.14	-124,880	-18.91
交通及運輸設備	2,278,154	0.49	2,236,554	0.47	41,600	1.86
累計折舊-交通及運輸設備	-1,742,629	-0.38	-1,576,149	-0.33	-166,480	10.56
雜項設備	7,388,705	1.59	6,043,454	1.26	1,345,251	22.26
雜項設備	17,206,825	3.71	11,877,762	2.48	5,329,063	44.87
累計折舊-雜項設備	-9,818,120	-2.11	-5,834,308	-1.22	-3,983,812	68.28
無形資產	221,794	0.05	97,658	0.02	124,136	127.11
無形資產	221,794	0.05	97,658	0.02	124,136	127.11
電腦軟體	221,794	0.05	97,658	0.02	124,136	127.11
合 計	464,242,304	100.00	479,882,351	100.00	-15,640,047	-3.26

信託代理與保證資產

0

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。

竹市香山區大庄國民小學
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	11,092,975	2.39	8,095,360	1.69	2,997,615	37.03
流動負債	6,937,329	1.49	5,969,854	1.24	967,475	16.21
應付款項	6,934,829	1.49	5,968,854	1.24	965,975	16.18
應付代收款	6,809,593	1.47	5,968,854	1.24	840,739	14.09
應付費用	125,236	0.03	0	0.00	125,236	0.00
預收款項	2,500	0.00	1,000	0.00	1,500	150.00
預收收入	2,500	0.00	1,000	0.00	1,500	150.00
其他負債	4,155,646	0.90	2,125,506	0.44	2,030,140	95.51
什項負債	4,155,646	0.90	2,125,506	0.44	2,030,140	95.51
存入保證金	3,174,935	0.68	1,205,536	0.25	1,969,399	163.36
應付退休及離職金	980,711	0.21	919,970	0.19	60,741	6.60
淨資產	453,149,329	97.61	471,786,991	98.31	-18,637,662	-3.95
淨資產	453,149,329	97.61	471,786,991	98.31	-18,637,662	-3.95
淨資產	453,149,329	97.61	471,786,991	98.31	-18,637,662	-3.95
累積餘額	453,149,329	97.61	471,786,991	98.31	-18,637,662	-3.95
合 計	464,242,304	100.00	479,882,351	100.00	-15,640,047	-3.26

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

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	97,416,560	100.00	110,861,926	100.00	-13,445,366	-12.13
勞務收入	49,750	0.05	30,000	0.03	19,750	65.83
服務收入	49,750	0.05	30,000	0.03	19,750	65.83
財產收益	71,923	0.07	12,499,162	11.27	-12,427,239	-99.42
財產孳息收入	71,923	0.07	59,132	0.05	12,791	21.63
廢舊物品售價收入	0	0.00	17,500	0.02	-17,500	-100.00
財產交易利益	0	0.00	12,422,530	11.21	-12,422,530	-100.00
政府撥入收入	96,498,000	99.06	97,351,000	87.81	-853,000	-0.88
公庫撥款收入	90,722,434	93.13	92,280,756	83.24	-1,558,322	-1.69
政府其他撥入收入	5,775,566	5.93	5,070,244	4.57	705,322	13.91
教學收入	707,454	0.73	830,544	0.75	-123,090	-14.82
學雜費收入	707,454	0.73	830,544	0.75	-123,090	-14.82
其他收入	89,433	0.09	151,220	0.14	-61,787	-40.86
雜項收入	89,433	0.09	151,220	0.14	-61,787	-40.86
支出	111,748,463	114.71	104,088,171	93.89	7,660,292	7.36
人事支出	96,145,338	98.70	91,566,921	82.60	4,578,417	5.00
人事支出	96,145,338	98.70	91,566,921	82.60	4,578,417	5.00
業務支出	3,855,173	3.96	3,695,798	3.33	159,375	4.31
業務支出	3,855,173	3.96	3,695,798	3.33	159,375	4.31
獎補助支出	372,580	0.38	288,060	0.26	84,520	29.34
其他獎補捐助	372,580	0.38	288,060	0.26	84,520	29.34
財產損失	4,016	0.00	17,436	0.02	-13,420	-76.97
財產交易損失	4,016	0.00	17,436	0.02	-13,420	-76.97
折舊、折耗及攤銷	11,261,512	11.56	8,449,702	7.62	2,811,810	33.28
固定資產折舊	11,217,648	11.52	8,446,980	7.62	2,770,668	32.80
無形資產攤銷	43,864	0.05	2,722	0.00	41,142	1,511.46
其他支出	109,844	0.11	70,254	0.06	39,590	56.35
其他支出	109,844	0.11	70,254	0.06	39,590	56.35
本期賸餘(短絀)	-14,331,903	-14.71	6,773,755	6.11	-21,105,658	-311.58
期初淨資產	471,786,991	484.30	465,013,236	419.45	6,773,755	1.46
解繳公庫						
淨資產調整數	-4,305,759				-4,305,759	
期末淨資產	453,149,329	465.17	471,786,991	425.56	-18,637,662	-3.95

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—新竹市香山區大庄國民小學
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)	-14,331,903
8002 調整非現金項目	12,143,753
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,188,150
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	879,829
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,152,143
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-272,314
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,356,500
8404 減少短期債務及其他負債	-1,387,101
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,969,399
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-491,065
87 期初現金及約當現金	18,209,411
88 期末現金及約當現金	17,718,346

- 1.不影響現金流量之其他活動：長期代墊款及準備金980,711元，係約聘雇人員提撥公自提離職儲金。
- 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—新竹市香山區大庄國民小學

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	97,327,310	89,250	97,416,560	收入
勞務收入	49,750		49,750	勞務收入
財產收入	71,923		71,923	財產收益
政府撥入收入	96,498,000		96,498,000	政府撥入收入
教學收入	707,454		707,454	教學收入
其他收入	183	89,250	89,433	其他收入
基金用途	100,755,249	10,993,214	111,748,463	支出
用人費用	96,145,338		96,145,338	人事支出
服務費用	3,585,111	270,062	3,855,173	業務支出
材料及用品費	196,462	-196,462		
租金、償債、利息及相關手續費	57,600	-57,600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
捐助、補助與獎助	372,580		372,580	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	272,314	-272,314	4,016	財產損失
其他	109,844	11,261,512	11,261,512	折舊、折耗及攤銷
其他	109,844		109,844	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,427,939	-10,903,964	-14,331,903	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,034,021	460,752,970	471,786,991	期初淨資產
解繳公庫		-4,305,759	-4,305,759	解繳公庫
期末基金餘額	7,606,082	445,543,247	453,149,329	淨資產調整數 期末淨資產

註：各調整數說明如下：

1. 淨資產調整數-4,305,759元：(1)資產重估減值10,907,375元(土地地價調減)。(2)教育處預算內經費增置固定資產2,716,242元。(3)高峰國小數位學習補助學校一師一載具249,000元。(4)大湖國小新竹市校園能源管理系統(EMS)111,060元。(5)關埔國小充實圖書館藏書量60,000元。(6)高峰國小班班有大屏1,041,059元。(7)育賢國中充實圖書100,000元。(8)舊社國小電腦汰舊換新101,500元。(9)光華國中一師一載具206,500元。(10)資產更正增值2,016,255元。
2. 其他收入調整89,250元：幼兒園經費購置固定資產等89,250元。
3. 財產損失調整4,016元：資產減損4,016元(府財產字第1130180161號函)。