

14-519

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
新竹市香山區朝山國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市香山區朝山國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學
113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—新竹市香山區朝山國民小學

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：

本年度預算編列4,809萬3,000元，決算數4,862萬6,712元。

112學年度下學期，實際招收普通班11班，學生人數221人；附設幼兒園2班，學生人數28人；特教班1班，學生人數18人。

113學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數208人；附設幼兒園2班，學生人數24人；特教班1班，學生人數11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103萬元、決算數104萬9,556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1萬8,497元。

本計畫實施內容主要為增購各項教學及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	46,747,000	47,664,764	917,764	
勞務收入	20,000	50,400	30,400	
服務收入	20,000	50,400	30,400	依實際情形核實列入。
財產收入	11,000	63,480	52,480	
財產處分收入	5,000	26,590	21,590	依實際情形核實列入。
利息收入	6,000	36,890	30,890	依實際情形核實列入。
政府撥入收入	46,386,000	47,242,000	856,000	
公庫撥款收入	43,241,000	42,892,357	(348,643)	調整人事經費市庫撥充數。
政府其他撥入收入	3,145,000	4,349,643	1,204,643	教育部補助各項人事經費增加。
教學收入	330,000	304,200	(25,800)	
學雜費收入	330,000	304,200	(25,800)	依實際情形核實列入。
其他收入	0	4,684	4,684	
雜項收入	0	4,684	4,684	收回以前年度特教午餐補助及資源回收物變賣款等。
基金用途	49,223,000	49,694,765	471,765	
國民教育計畫	48,093,000	48,626,712	533,712	

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學

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
一般行政管理計畫	1,030,000	1,049,556	19,556	
建築及設備計畫	100,000	18,497	(81,503)	依實際業務需求充實教學設備及行政設施。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源4,766萬4,764元，較預算數4,674萬7,000元，增加91萬7,764元。

(二)本年度基金用途4,969萬4,765元，較預算數4,922萬3,000元，增加47萬1,765元。

(三)本年度短絀203萬1元，較預算數短絀247萬6,000元，增加賸餘44萬5,999元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減192萬9,043元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數555萬9,981元，主要減少原因係因銀行存款保管金專戶減少。

(二)長期貸墊款及準備金70萬6,219元，主要增加原因係因退休及離職準備金增加。

(三)固定資產本年度決算數1億6,152萬1,696元，主要減少原因係因固定資產減值。

(四)流動負債333萬4,129元，主要增加原因係因應付代收款增加。

(五)其他負債82萬1,219元，主要減少原因係因存入保證金減少。

(六)淨資產1億6,380萬7,036元。

(七)無形資產17萬4,488元，主要增加原因係因電腦軟體增加。

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555萬9,981元，其中555萬9,981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11300176465號函	836,000
5L 一般行政管理計畫	113.10.30府主決字第11300176465號函	20,000
總計		856,000

(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：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—新竹市香山區朝山國民小學

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	46,747,000	100.00	47,664,764	100.00	917,764	1.96	49,130,306	100.00
43 勞務收入	20,000	0.04	50,400	0.11	30,400	152.00	49,200	0.10
431服務收入	20,000	0.04	50,400	0.11	30,400	152.00	49,200	0.10
45 財產收入	11,000	0.02	63,480	0.13	52,480	477.09	112,868	0.23
451財產處分收入	5,000	0.01	26,590	0.06	21,590	431.80	80,939	0.16
454利息收入	6,000	0.01	36,890	0.08	30,890	514.83	31,929	0.06
46 政府撥入收入	46,386,000	99.23	47,242,000	99.11	856,000	1.85	48,608,000	98.94
462公庫撥款收入	43,241,000	92.50	42,892,357	89.99	-348,643	-0.81	44,309,572	90.19
46Y政府其他撥入收入	3,145,000	6.73	4,349,643	9.13	1,204,643	38.30	4,298,428	8.75
4S 教學收入	330,000	0.71	304,200	0.64	-25,800	-7.82	350,802	0.71
4S1學雜費收入	330,000	0.71	304,200	0.64	-25,800	-7.82	350,802	0.71
4Y 其他收入			4,684	0.01	4,684	0.00	9,436	0.02
4YY雜項收入			4,684	0.01	4,684		9,436	0.02
5 基金用途	49,223,000	105.30	49,694,765	104.26	471,765	0.96	48,556,272	98.83
53 國民教育計畫	48,093,000	102.88	48,626,712	102.02	533,712	1.11	47,428,578	96.54
5L 一般行政管理計畫	1,030,000	2.20	1,049,556	2.20	19,556	1.90	1,041,264	2.12
5M 建築及設備計畫	100,000	0.21	18,497	0.04	-81,503	-81.50	86,430	0.18
購建固定資產	100,000	0.21	18,497	0.04	-81,503	-81.50	86,430	0.18
本期賸餘 (短絀)	-2,476,000		-2,030,001		445,999	-18.01	574,034	
期初基金餘額	2,696,819		4,140,853		1,444,034	53.55	3,566,819	
解繳公庫								
期末基金餘額	220,819		2,110,852		1,890,033	855.92	4,140,853	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學

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	46,747,000	47,664,764	917,764	1.96	
43 勞務收入	20,000	50,400	30,400	152.00	
431服務收入	20,000	50,400	30,400	152.00	場地出借費依實際情形核實入帳。
45 財產收入	11,000	63,480	52,480	477.09	
451財產處分收入	5,000	26,590	21,590	431.80	報廢財產變賣收入依實際情形核實入帳。
454利息收入	6,000	36,890	30,890	514.83	基金專戶存款利息依實際情形核實入帳。
46 政府撥入收入	46,386,000	47,242,000	856,000	1.85	
462公庫撥款收入	43,241,000	42,892,357	-348,643	-0.81	調整人事經費市庫撥充數。
46Y政府其他撥入收入	3,145,000	4,349,643	1,204,643	38.30	教育部補助各項人事經費增加。
4S 教學收入	330,000	304,200	-25,800	-7.82	
4S1學雜費收入	330,000	304,200	-25,800	-7.82	幼兒園學雜費收入。
4Y 其他收入		4,684	4,684	0.00	
4YY雜項收入		4,684	4,684	0.00	收回以前年度特教午餐補助及資源回收物變賣款等收入。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學

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	49,223,000	49,694,765	471,765	0.96	
53 國民教育計畫	48,093,000	48,626,712	533,712	1.11	
1 用人費用	44,979,000	45,752,404	773,404	1.72	
11 正式員額薪資	30,335,000	29,617,187	-717,813	-2.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,309,000	1,662,014	353,014	26.97	
13 加（夜）班費	942,000	829,740	-112,260	-11.92	
15 獎金	6,705,000	7,002,082	297,082	4.43	
16 退休及卹償金	2,930,000	3,148,550	218,550	7.46	
18 福利費	2,758,000	3,492,831	734,831	26.64	
2 服務費用	2,650,000	2,576,866	-73,134	-2.76	
21 水電費	234,000	136,061	-97,939	-41.85	
22 郵電費	53,000	29,095	-23,905	-45.10	
23 旅運費	30,000	10,034	-19,966	-66.55	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	12,200	-17,800	-59.33	
25 修理保養及保固費	211,000	364,210	153,210	72.61	
27 一般服務費	1,964,000	1,881,766	-82,234	-4.19	校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,317,000元，決算數1,264,296元（不含夜間保全）。約用人員1人，預算數449,000元，決算數439,100元。
28 專業服務費	56,000	71,500	15,500	27.68	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	240,000	163,454	-76,546	-31.89	
32 用品消耗	240,000	163,454	-76,546	-31.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153,000	101,680	-51,320	-33.54	
72 捐助、補助與獎助	141,000	89,680	-51,320	-36.40	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	71,000	32,308	-38,692	-54.50	
91 其他支出	71,000	32,308	-38,692	-54.50	
5L 一般行政管理計畫	1,030,000	1,049,556	19,556	1.90	
1 用人費用	1,030,000	1,049,556	19,556	1.90	
16 退休及卹償金	1,030,000	1,049,556	19,556	1.90	
5M 建築及設備計畫	100,000	18,497	-81,503	-81.50	
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	18,497	-81,503	-81.50	

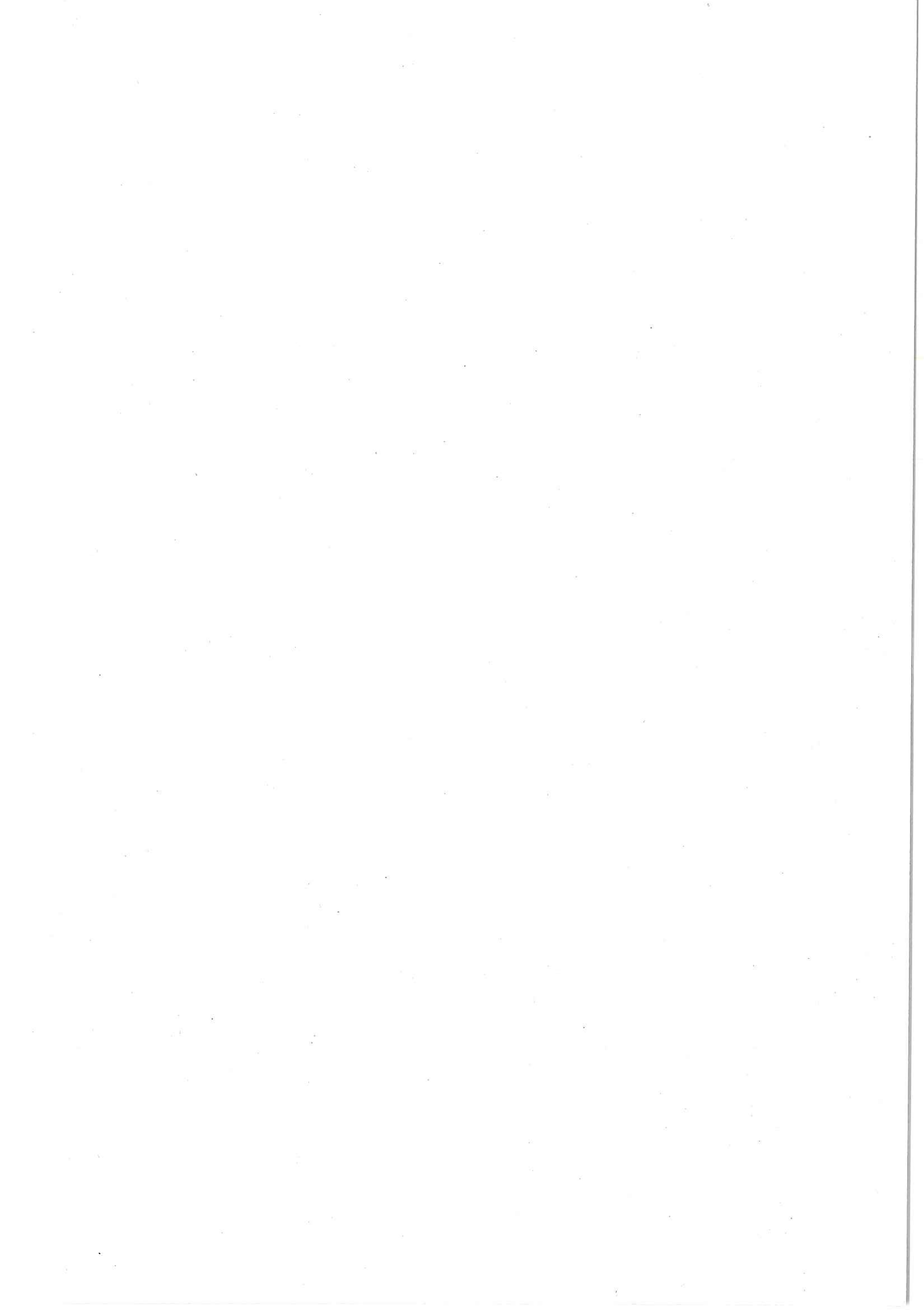
地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學

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	18,497	-81,503	-81.50	購建固定資產可用預算數為100,000元，包含本年度預算數100,000元、決算數18,497元。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	243,998,273	78,825,901	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	66,891,058		
土地改良物	13,938,505	13,022,276	
房屋及建築	136,872,335	52,623,968	
機械及設備	12,101,753	5,664,690	50,000
交通及運輸設備	855,846	730,920	
雜項設備	13,312,232	6,784,047	50,000
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	26,544		
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)土地改良物：本年度成本減少原因為財產報廢。
- (2)房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加221萬9,952元，主要係資產重分類。減少原因為資產重分類。
- (3)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加147萬4,604元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置觸控式螢幕、平板及電腦設備汰舊換新等。減少原因為財產撥出（龍山國小）及財產報廢。
- (4)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2萬元，主要係資產重分類。減少原因為資產重分類及財產報廢。
- (5)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加34萬4,970元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為財物採購圖書、教育處預算外經費增置飲水機及資產重分類。減少原因為財產報廢。
- (5)購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加24萬752元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為補助朝山國小通學步道改善計畫經費。

竹市香山區朝山國民小學

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		
4,568,278	8,856	10,017,832	-1,973,366	161,696,184
				66,891,058
		6,330,766	-6,030,819	616,282
2,219,952		2,251,952	2,553,904	81,662,463
1,524,604		1,083,004	664,009	6,214,654
20,000		50,000	21,297	73,629
394,970		282,054	818,243	5,822,858
240,752				240,752
168,000	8,856	20,056		174,488

註：(6)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，主要係增置數位電子軟體。減少原因為電腦軟體攤銷。

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學

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			50,000		-50,000	
機械及設備		50,000			50,000		-50,000	
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		50,000			50,000	18,497	-31,503	
雜項設備		50,000			50,000	18,497	-31,503	
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	18,497	-81,503	

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學

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	33	31	-2	
職員	31	31	0	教育部推動合理教師員額進用外加代理教師2人(依113年7月5日府教學字第1130111067函辦理)
工友	2	0	-2	工友2人離職
合 計	33	31	-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人及約用人員：身心障礙1人。

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學
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											
	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
國民教育計畫	30,335,000		942,000		6,705,000	2,930,000		2,758,000		43,670,000	1,309,000	44,979,000
正式人員	30,335,000		942,000		6,705,000	2,930,000		2,758,000		43,670,000		43,670,000
聘僱人員												
兼任人員											1,309,000	1,309,000
一般行政管理計畫						1,030,000				1,030,000		1,030,000
其他人員						1,030,000				1,030,000		1,030,000
合 計	30,335,000		942,000		6,705,000	3,960,000		2,758,000		44,700,000	1,309,000	46,009,000

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1,317,000元，決算數1,264,296元。（不含夜間保全）；27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算數449,000元，決算數439,100元。

二、獎金項目：

（一）年終獎金：依據一百一十二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日行政院院授人給字第1124002162號函)，人數35人，預算數3,260,000元，決算數3,518,962元。

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學
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
29,617,187	453,600	829,740		7,002,082	3,148,550		3,492,831		44,543,990	1,208,414	45,752,404
29,617,187		829,740		6,947,608	3,063,856		3,326,628		43,785,019		43,785,019
	453,600			54,474	27,216		71,988		607,278		607,278
					57,478		94,215		151,693	1,208,414	1,360,107
					1,049,556				1,049,556		1,049,556
					1,049,556				1,049,556		1,049,556
29,617,187	453,600	829,740		7,002,082	4,198,106		3,492,831		45,593,546	1,208,414	46,801,960

(二) 考績獎金：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25人，預算數3,430,000元，決算數3,473,120元。

(三) 退休人員服務獎章獎勵金：公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點(民國108年3月19日考試院考臺組貳二字第10800021461號、行政院院授人給獎字第 10800270032號令會銜修正發布)，人數1人，預算數15,000元，決算數10,000元。

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學

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—新竹市香山區朝山國民小學
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			49,223,000		49,694,765			471,765	0.96	可用預算數 為100,000元，包含 本年度預算 數100,000元。依實 際業務需求充實教 學設備及行政設施
國民教育計畫			48,093,000		48,626,712			533,712	1.11	
一般行政管理 計畫			1,030,000		1,049,556			19,556	1.90	
建築及設備計 畫			100,000		18,497			-81,503	-81.50	

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學
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	46,009,000	46,801,960	792,960	1.72
11 正式員額薪資	30,335,000	29,617,187	-717,813	-2.37
12 聘僱及兼職人員薪資	1,309,000	1,662,014	353,014	26.97
13 加(夜)班費	942,000	829,740	-112,260	-11.92
15 獎金	6,705,000	7,002,082	297,082	4.43
16 退休及卹償金	3,960,000	4,198,106	238,106	6.01
18 福利費	2,758,000	3,492,831	734,831	26.64
2 服務費用	2,650,000	2,576,866	-73,134	-2.76
21 水電費	234,000	136,061	-97,939	-41.85
22 郵電費	53,000	29,095	-23,905	-45.10
23 旅運費	30,000	10,034	-19,966	-66.55
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	12,200	-17,800	-59.33
25 修理保養及保固費	211,000	364,210	153,210	72.61
27 一般服務費	1,964,000	1,881,766	-82,234	-4.19
28 專業服務費	56,000	71,500	15,500	27.68
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	240,000	163,454	-76,546	-31.89
32 用品消耗	240,000	163,454	-76,546	-31.89
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	18,497	-81,503	-81.50
51 購建固定資產	100,000	18,497	-81,503	-81.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153,000	101,680	-51,320	-33.54
72 捐助、補助與獎助	141,000	89,680	-51,320	-36.40
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	71,000	32,308	-38,692	-54.50
91 其他支出	71,000	32,308	-38,692	-54.50
合 計	49,223,000	49,694,765	471,765	0.96

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學
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	453,000	451,100	-1,900	-0.42	
27D 計時與計件人員酬金	449,000	439,100	-9,900	-2.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000	12,000	8,000	200.00	主要係通學步道改善工程委託規劃設計監造勞務採購外聘委員出席費。

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	167,962,384	100.00	173,313,209	100.00	-5,350,825	-3.09
流動資產	5,559,981	3.31	7,500,526	4.33	-1,940,545	-25.87
現金	5,559,981	3.31	7,489,024	4.32	-1,929,043	-25.76
銀行存款	5,559,981	3.31	7,489,024	4.32	-1,929,043	-25.76
應收款項	0	0.00	11,502	0.01	-11,502	-100.00
應收帳款	0	0.00	11,502	0.01	-11,502	-100.00
長期貸墊款及準備金	706,219	0.42	640,311	0.37	65,908	10.29
準備金	706,219	0.42	640,311	0.37	65,908	10.29
退休及離職準備金	706,219	0.42	640,311	0.37	65,908	10.29
固定資產	161,521,696	96.17	165,145,828	95.29	-3,624,132	-2.19
土地	66,891,058	39.83	66,891,058	38.60	0	0.00
土地	66,891,058	39.83	66,891,058	38.60	0	0.00
土地改良物	616,282	0.37	916,229	0.53	-299,947	-32.74
土地改良物	7,607,739	4.53	13,938,505	8.04	-6,330,766	-45.42
累計折舊-土地改良物	-6,991,457	-4.16	-13,022,276	-7.51	6,030,819	-46.31
房屋建築及設備	81,662,463	48.62	84,248,367	48.61	-2,585,904	-3.07
房屋建築及設備	136,840,335	81.47	136,872,335	78.97	-32,000	-0.02
累計折舊-房屋建築及設備	-55,177,872	-32.85	-52,623,968	-30.36	-2,553,904	4.85
機械及設備	6,214,654	3.70	6,437,063	3.71	-222,409	-3.46
機械及設備	12,543,353	7.47	12,101,753	6.98	441,600	3.65
累計折舊-機械及設備	-6,328,699	-3.77	-5,664,690	-3.27	-664,009	11.72
交通及運輸設備	73,629	0.04	124,926	0.07	-51,297	-41.06
交通及運輸設備	825,846	0.49	855,846	0.49	-30,000	-3.51
累計折舊-交通及運輸設備	-752,217	-0.45	-730,920	-0.42	-21,297	2.91
雜項設備	5,822,858	3.47	6,528,185	3.77	-705,327	-10.80
雜項設備	13,425,148	7.99	13,312,232	7.68	112,916	0.85
累計折舊-雜項設備	-7,602,290	-4.53	-6,784,047	-3.91	-818,243	12.06
購建中固定資產	240,752	0.14	0	0.00	240,752	0.00
購建中固定資產	240,752	0.14	0	0.00	240,752	0.00
無形資產	174,488	0.10	26,544	0.02	147,944	557.35
無形資產	174,488	0.10	26,544	0.02	147,944	557.35
電腦軟體	174,488	0.10	26,544	0.02	147,944	557.35
合 計	167,962,384	100.00	173,313,209	100.00	-5,350,825	-3.09

信託代理與保證資產 260,000

保證品 260,000

註：一、信託代理與保證資產(負債)-保證品260,000元，係幼兒園午餐點心食材財物採購履約保證品60,000元及風雨球場新建工程保固保證品200,000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。

竹市香山區朝山國民小學
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	4,155,348	2.54	3,999,984	2.31	155,364	3.88
流動負債	3,334,129	2.04	3,050,673	1.76	283,456	9.29
應付款項	3,334,129	2.04	3,050,673	1.76	283,456	9.29
應付代收款	3,327,409	2.03	3,050,673	1.76	276,736	9.07
應付費用	6,720	0.00	0	0.00	6,720	0.00
其他負債	821,219	0.50	949,311	0.55	-128,092	-13.49
什項負債	821,219	0.50	949,311	0.55	-128,092	-13.49
存入保證金	115,000	0.07	309,000	0.18	-194,000	-62.78
應付退休及離職金	706,219	0.43	640,311	0.37	65,908	10.29
淨資產	163,807,036	97.53	169,313,225	97.69	-5,506,189	-3.25
淨資產	163,807,036	97.53	169,313,225	97.69	-5,506,189	-3.25
淨資產	163,807,036	97.53	169,313,225	97.69	-5,506,189	-3.25
合 計	163,807,036	97.53	169,313,225	97.69	-5,506,189	-3.25
累積餘額	163,807,036	100.00	173,313,209	100.00	-5,350,825	-3.09

信託代理與保證負債 260,000
應付保證品 260,000

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區朝山國民小學

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	47,831,237	100.00	54,677,501	100.00	-6,846,264	-12.52
勞務收入	50,400	0.11	49,200	0.09	1,200	2.44
服務收入	50,400	0.11	49,200	0.09	1,200	2.44
財產收益	63,480	0.13	5,280,463	9.66	-5,216,983	-98.80
財產孳息收入	36,890	0.08	31,929	0.06	4,961	15.54
廢舊物品售價收入	26,590	0.06	80,939	0.15	-54,349	-67.15
財產交易利益	0	0.00	5,167,595	9.45	-5,167,595	-100.00
政府撥入收入	47,242,000	98.77	48,608,000	88.90	-1,366,000	-2.81
公庫撥款收入	42,892,357	89.67	44,309,572	81.04	-1,417,215	-3.20
政府其他撥入收入	4,349,643	9.09	4,298,428	7.86	51,215	1.19
教學收入	304,200	0.64	350,802	0.64	-46,602	-13.28
學雜費收入	304,200	0.64	350,802	0.64	-46,602	-13.28
其他收入	171,157	0.36	389,036	0.71	-217,879	-56.00
雜項收入	171,157	0.36	389,036	0.71	-217,879	-56.00
支出	56,146,877	117.39	54,529,076	99.73	1,617,801	2.97
人事支出	46,801,960	97.85	45,452,165	83.13	1,349,795	2.97
人事支出	46,801,960	97.85	45,452,165	83.13	1,349,795	2.97
業務支出	2,752,320	5.75	2,899,245	5.30	-146,925	-5.07
業務支出	2,752,320	5.75	2,899,245	5.30	-146,925	-5.07
獎補助支出	89,680	0.19	80,780	0.15	8,900	11.02
其他獎補助	89,680	0.19	80,780	0.15	8,900	11.02
財產損失	68,518	0.14	207,745	0.38	-139,227	-67.02
財產交易損失	68,518	0.14	207,745	0.38	-139,227	-67.02
折舊、折耗及攤銷	6,402,091	13.38	5,840,673	10.68	561,418	9.61
固定資產折舊	6,382,035	13.34	5,831,817	10.67	550,218	9.43
無形資產攤銷	20,056	0.04	8,856	0.02	11,200	126.47
其他支出	32,308	0.07	48,468	0.09	-16,160	-33.34
其他支出	32,308	0.07	48,468	0.09	-16,160	-33.34
本期賸餘（短絀）	-8,315,640	-17.39	148,425	0.27	-8,464,065	-5,702.59
期初淨資產	169,313,225	353.98	169,164,800	309.39	148,425	0.09
解繳公庫						
淨資產調整數	2,809,451				2,809,451	
期末淨資產	163,807,036	342.47	169,313,225	309.66	-5,506,189	-3.25

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—新竹市香山區朝山國民小學

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)	-8,315,640
8002 調整非現金項目	6,599,094
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,716,546
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	263,058
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-281,555
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-18,497
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	124,800
8404 減少短期債務及其他負債	-318,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-194,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,929,043
87 期初現金及約當現金	7,489,024
88 期末現金及約當現金	5,559,981

一、不影響現金流量之其他活動：(1)退休及離職準備金增加數706,219。(2)信託代理與保證資產(負債)-保證品260,000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—新竹市香山區朝山國民小學

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	47,664,764	166,473	47,831,237	收入
勞務收入	50,400		50,400	勞務收入
財產收益	63,480		63,480	財產收益
政府撥入收入	47,242,000		47,242,000	政府撥入收入
教學收入	304,200		304,200	教學收入
其他收入	4,684	166,473	171,157	其他收入
基金用途	49,694,765	6,452,112	56,146,877	支出
用人費用	46,801,960		46,801,960	人事支出
服務費用	2,576,866	175,454	2,752,320	業務支出
材料及用品費	163,454	-163,454		
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	89,680		89,680	獎補助支出
財產損失		68,518	68,518	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	18,497	-18,497		
折舊、折耗及攤銷		6,402,091	6,402,091	折舊、折耗及攤銷
其他	32,308		32,308	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,030,001	-6,285,639	-8,315,640	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,140,853	165,172,372	169,313,225	期初淨資產
解繳公庫		2,809,451	2,809,451	淨資產調整數
期末基金餘額	2,110,852	161,696,184	163,807,036	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、財產收益調整0元(1)教育處預算內經費增置固定資產0元、無形資產0元。(2)教育處或他校撥入資產0元。(3)資產重分類增值0元。

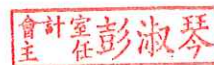
二、其他收入調整166,473元(1)教育處預算外經費增置固定資產166,473元、無形資產0元。(2)代辦費增置固定資產0元、無形資產0元。(3)其他局處、外界捐贈增置固定資產0元、無形資產0元。(4)遺贈、接收、沒收固定資產0元、無形資產0元。

三、財產損失調整68,518元(1)資產撥出損失0元。(2)資產處分或報廢損失68,518元。(3)資產毀損或遺失損失0元。

四、淨資產調整數2,809,451元：(1)教育處預算內經費增置固定資產2,111,356元、無形資產0元。(Y01)(2)教育處或他校撥入資產0元。(X01)(3)本府其他局處或其他政府機關無償撥入固定資產0元、無形資產0元。(X02)(4)資產撥出損失-140,395元。(X01)(5)資產重分類增值838,490元、資產重分類減值0元。(Z01)(6)資產重估增(減)值0元。(Z02)(含土地分割及地價調整等)

五、業務支出：含以資本門經費購置決標後單價低於1萬元之設備共0元。

主辦會計人員：



基金主持人：

