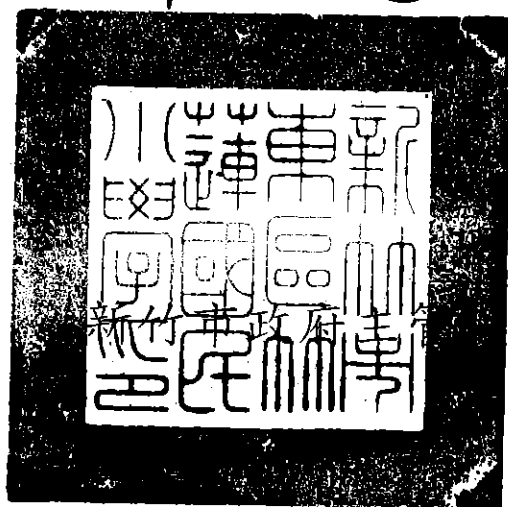


14-505

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



新竹市地方教育發展基金
新竹市東區竹蓮國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區竹蓮國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

110年度附屬單位決算之分決算

目次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表	第 6 頁至第 7 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—新竹市東區竹蓮國民小學

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8,490萬1千元、決算數8,416萬4,972元。

109學年度下學期，實際招收普通班23班，學生人數556人；附設幼兒園4班，學生人數104人；特教班4班，學生人數17人。

110學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數553人；附設幼兒園4班，學生人數99人；特教班4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：

本年度預算編列3,098萬7千元、決算數3,007萬7,849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20萬元、決算數18萬9,625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	114,520,000	115,501,288	981,288	活動中心較晚開工，目前現依新竹市市立各級學校校園開放出租及借用管理自治條例辦理
勞務收入	60,000	99,341	39,341	
服務收入	60,000	99,341	39,341	
財產收入	10,000	76,547	66,547	
財產處分收入	2000	71,510	69,510	
利息收入	8,000	5,037	(-) 2,963	
政府撥入收入	113,257,000	114,117,000	860,000	
公庫撥款收入	108,511,000	107,323,558	(-) 1,187,442	
政府其他撥入收入	4,746,000	6,793,442	2,047,442	
教學收入	1,193,000	1,193,400	400	
學雜費收入	1,193,000	1,193,400	400	依實際變賣報廢財產收入繳庫 依實際專戶存款利息繳庫 依教育部推動各項政策，補助1月到12月人事經費 冷氣退貨物稅
其他收入	0	15,000	15,000	
雜項收入	0	15,000	15,000	
基金用途	116,088,000	114,432,446	-1,655,554	
國民教育計畫	84,901,000	84,164,972	(-) 736,028	
一般行政管理計畫	30,987,000	30,077,849	(-) 909,151	
建築及設備計畫	200,000	189,625	(-) 10,375	

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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1億1,550萬1,288元，較預算數1億1,452萬元，增加98萬1,288元。
- (二)本年度基金用途1億1,443萬2,446元，較預算數1億1,608萬8千元，減少165萬5,554元。
- (三)本年度賸餘106萬8,842元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增220萬4,504元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數1,055萬1,235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)長期貸墊款及準備金69萬3,738元，主要增加原因係因約聘僱人員按月提撥公自提離職儲金。
- (三)固定資產本年度決算數5億4,897萬2,356元，主要減少原因係因報廢不堪使用固定資產。
- (四)無形資產本年度決算數9,185元。
- (五)流動負債443萬8,156元，主要增加原因係因應付代收款增加所致。
- (六)其他負債117萬6,313元，主要增加原因係因存入保證金及約聘僱人員公自提離職儲金增加所致。
- (七)淨資產5億5,461萬2,045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	860,000
總計		860,000

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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		

(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—新竹市東區竹蓮國民小學
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	114,520,000	100.00	115,501,288	100.00	981,288	0.86	81,764,314	100.00
43 勞務收入	60,000	0.05	99,341	0.09	39,341	65.57	212,072	0.26
431服務收入	60,000	0.05	99,341	0.09	39,341	65.57	212,072	0.26
45 財產收入	10,000	0.01	76,547	0.07	66,547	665.47	6,429	0.01
451財產處分收入	2,000	0.00	71,510	0.06	69,510	3,475.50	740	0.00
454利息收入	8,000	0.01	5,037	0.00	-2,963	-37.04	5,689	0.01
46 政府撥入收入	113,257,000	98.90	114,117,000	98.80	860,000	0.76	80,333,000	98.25
462公庫撥款收入	108,511,000	94.75	107,323,558	92.92	-1,187,442	-1.09	71,002,886	86.84
46Y政府其他撥入收入	4,746,000	4.14	6,793,442	5.88	2,047,442	43.14	9,330,114	11.41
4S 教學收入	1,193,000	1.04	1,193,400	1.03	400	0.03	1,211,034	1.48
4S1學雜費收入	1,193,000	1.04	1,193,400	1.03	400	0.03	1,211,034	1.48
4Y 其他收入			15,000	0.01	15,000	0.00	1,779	0.00
4YY雜項收入			15,000	0.01	15,000	0.00	1,779	0.00
5 基金用途	116,088,000	100.00	114,432,446	100.00	-1,655,554	-1.43	82,360,871	100.00
53 國民教育計畫	84,901,000	73.14	84,164,972	73.55	-736,028	-0.87	82,261,880	99.88
5L 一般行政管理計畫	30,987,000	26.69	30,077,849	26.28	-909,151	-2.93		
5M 建築及設備計畫	200,000	0.17	189,625	0.17	-10,375	-5.19	98,991	0.12
購建固定資產	200,000	0.17	189,625	0.17	-10,375	-5.19	98,991	0.12
本期賸餘(短絀)	-1,568,000		1,068,842		2,636,842	-168.17	-596,557	
期初基金餘額	2,746,219		4,561,662		1,815,443	66.11	5,158,219	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,178,219		5,630,504		4,452,285	377.88	4,561,662	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	114,520,000	115,501,288	981,288	0.86	
43 勞務收入	60,000	99,341	39,341	65.57	
431服務收入	60,000	99,341	39,341	65.57	活動中心較晚開工,目前依新竹市市立各級學校校園開放出租及借用管理自治條例辦理
45 財產收入	10,000	76,547	66,547	665.47	
451財產處分收入	2,000	71,510	69,510	3,475.50	依實際變賣報廢財產收入繳庫
454利息收入	8,000	5,037	-2,963	-37.04	依實際專戶存款利息繳庫
46 政府撥入收入	113,257,000	114,117,000	860,000	0.76	
462公庫撥款收入	108,511,000	107,323,558	-1,187,442	-1.09	
46Y政府其他撥入收入	4,746,000	6,793,442	2,047,442	43.14	依教育部推動各項政策,補助1月到12月人事經費
4S 教學收入	1,193,000	1,193,400	400	0.03	
4S1學雜費收入	1,193,000	1,193,400	400	0.03	
4Y 其他收入		15,000	15,000	0.00	
4YY雜項收入		15,000	15,000	0.00	冷氣退貨物稅

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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	116,088,000	114,432,446	-1,655,554	-1.43	
53 國民教育計畫	84,901,000	84,164,972	-736,028	-0.87	
1 用人費用	80,254,000	80,109,228	-144,772	-0.18	
11 正式員額薪資	53,701,000	53,945,728	244,728	0.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,501,000	1,972,570	-528,430	-21.13	
13 超時工作報酬	1,193,000	1,116,298	-76,702	-6.43	
15 獎金	12,523,000	11,915,469	-607,531	-4.85	
16 退休及卹償金	4,786,000	4,999,835	213,835	4.47	
18 福利費	5,550,000	6,159,328	609,328	10.98	
2 服務費用	3,753,000	3,414,522	-338,478	-9.02	
21 水電費	512,000	468,408	-43,592	-8.51	
22 郵電費	99,000	79,530	-19,470	-19.67	
23 旅運費	60,000	1,000	-59,000	-98.33	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	76,447	16,447	27.41	
25 修理保養及保固費	691,000	563,973	-127,027	-18.38	
27 一般服務費	2,071,000	1,987,265	-83,735	-4.04	校園環境維護2人，預算數1,066,000元決算數1,090,512元(不含夜間保全)。臨時人員2人薪資，預算金額805,000元，決算金額743,178元。
28 專業服務費	188,000	165,899	-22,101	-11.76	
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	329,000	248,940	-80,060	-24.33	
32 用品消耗	329,000	248,940	-80,060	-24.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	44,829	-15,171	-25.29	
45 雜項設備租金	60,000	44,829	-15,171	-25.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	342,000	194,840	-147,160	-43.03	
72 捐助、補助與獎助	318,000	170,840	-147,160	-46.28	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
9 其他	163,000	152,613	-10,387	-6.37	
91 其他支出	163,000	152,613	-10,387	-6.37	
5L 一般行政管理計畫	30,987,000	30,077,849	-909,151	-2.93	
1 用人費用	30,987,000	30,077,849	-909,151	-2.93	
16 退休及卹償金	30,987,000	30,077,849	-909,151	-2.93	
5M 建築及設備計畫	200,000	189,625	-10,375	-5.19	

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	189,625	-10,375	-5.19	
51 購建固定資產	200,000	189,625	-10,375	-5.19	

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	632,912,091	82,377,478	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	434,460,656		
土地改良物	17,505,581	16,217,827	
房屋及建築	134,722,408	32,640,632	
機械及設備	18,811,030	10,878,310	148,000
交通及運輸設備	5,231,418	4,725,297	
雜項設備	22,072,093	17,915,412	52,000
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	99,720		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	9,185		
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：本年度成本增加決算數較預算數增加148,940元，主要係教育處分基金預算內撥付，增加原因為跑道操場整平；減少原因為報廢球場及地坪。
- 2.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加722,019元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為幼兒園教室環境改善；減少原因為報廢兒童滑梯等。
- 3.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加1,413,996元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置網路交換器、平板、充電車；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之筆電、網路交換器等。
- 4.交通及運輸設備本年度成本減少；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之照明設備。
- 5.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加1,749,911元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置知動訓練器、圖書、螢幕等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用地墊、冷氣、幼兒園遊器設備。

竹市東區竹蓮國民小學
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		
4,234,866		7,679,800	-1,891,862	548,981,541
				434,460,656
148,940		2,781,183	-2,292,949	948,460
722,019		202,256	2,294,626	100,306,913
1,561,996		1,559,152	102,799	7,832,765
		655,830	-510,035	360,326
1,801,911		2,481,379	-1,486,303	4,963,516
				99,720
				9,185

註：

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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		100,000		48,000	148,000	142,204	-5,796	
機械及設備		100,000		48,000	148,000	142,204	-5,796	
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		100,000		-48,000	52,000	47,421	-4,579	
雜項設備		100,000		-48,000	52,000	47,421	-4,579	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	189,625	-10,375	

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	67	71	4	增加外加合理代理教師4人(110年9月14日府教學字第1100139829號函)
職員	63	67	4	
工友	2	2	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	67	71	4	

填表說明：增加外加合理代理教師4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人及臨時人員：身心障礙2人。

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	53,701,000	660,000	1,193,000		12,523,000	4,786,000		5,550,000		78,413,000	1,841,000	80,254,000
正式人員	53,701,000		1,173,000		12,439,000	4,740,000		5,424,000		77,477,000		77,477,000
聘僱人員		660,000	20,000		84,000	46,000		126,000		936,000		936,000
兼任人員											1,841,000	1,841,000
一般行政管理計畫						30,987,000				30,987,000		30,987,000
其他人員						30,987,000				30,987,000		30,987,000
合 計	53,701,000	660,000	1,193,000		12,523,000	35,773,000		5,550,000		109,400,000	1,841,000	111,241,000

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1,090,512元。27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人薪資，預算金額805,000元，決算金額743,178元

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年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發給，人數75人，預算數6,609,000元，決算數6,575,031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51人，預算數5,903,000元，決算數5,340,438元

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	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
國民教育計畫	53,945,728	658,416	1,116,298		11,915,469	4,999,835		6,159,328		78,795,074	1,314,154	80,109,228
正式人員	53,945,728		1,087,570		11,795,436	4,902,311		5,940,597		77,671,642		77,671,642
聘僱人員		658,416	28,728		82,302	39,504		118,520		927,470		927,470
兼任人員					37,731	58,020		100,211		195,962	1,314,154	1,510,116
一般行政管理計畫						30,077,849				30,077,849		30,077,849
其他人員						30,077,849				30,077,849		30,077,849
合 計	53,945,728	658,416	1,116,298		11,915,469	35,077,684		6,159,328		108,872,923	1,314,154	110,187,077

(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95.06.01日考試院考臺組貳二字第0950004224號、行政院院授人給字第09500114292號令會同修正)，人數0人，預算數11,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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—新竹市東區竹蓮國民小學

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	%	
總計			116,088,000		114,432,446		-1,655,554	-1.43
國民教育計畫			84,901,000		84,164,972		-736,028	-0.87
一般行政管理計畫			30,987,000		30,077,849		-909,151	-2.93
建築及設備計畫			200,000		189,625		-10,375	-5.19

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	111,241,000	110,187,077	-1,053,923	-0.95
11 正式員額薪資	53,701,000	53,945,728	244,728	0.46
12 聘僱及兼職人員薪資	2,501,000	1,972,570	-528,430	-21.13
13 超時工作報酬	1,193,000	1,116,298	-76,702	-6.43
15 獎金	12,523,000	11,915,469	-607,531	-4.85
16 退休及卹償金	35,773,000	35,077,684	-695,316	-1.94
18 福利費	5,550,000	6,159,328	609,328	10.98
2 服務費用	3,753,000	3,414,522	-338,478	-9.02
21 水電費	512,000	468,408	-43,592	-8.51
22 郵電費	99,000	79,530	-19,470	-19.67
23 旅運費	60,000	1,000	-59,000	-98.33
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	76,447	16,447	27.41
25 修理保養及保固費	691,000	563,973	-127,027	-18.38
27 一般服務費	2,071,000	1,987,265	-83,735	-4.04
28 專業服務費	188,000	165,899	-22,101	-11.76
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	329,000	248,940	-80,060	-24.33
32 用品消耗	329,000	248,940	-80,060	-24.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	44,829	-15,171	-25.29
45 雜項設備租金	60,000	44,829	-15,171	-25.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	189,625	-10,375	-5.19
51 購建固定資產	200,000	189,625	-10,375	-5.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	342,000	194,840	-147,160	-43.03
72 捐助、補助與獎助	318,000	170,840	-147,160	-46.28
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
9 其他	163,000	152,613	-10,387	-6.37
91 其他支出	163,000	152,613	-10,387	-6.37
合 計	116,088,000	114,432,446	-1,655,554	-1.43

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	831,000	814,777	-16,223	-1.95	
27D 計時與計件人員酬金	805,000	743,178	-61,822	-7.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26,000	71,599	45,599	175.38	

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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	560,226,514	100.00	559,484,744	100.00	741,770	0.13	負債	5,614,469	1.00	4,388,469	0.78	1,226,000	27.94
流動資產	10,551,235	1.88	8,340,881	1.49	2,210,354	26.50	流動負債	4,438,156	0.79	3,306,249	0.59	1,131,907	34.24
現金	10,545,385	1.88	8,340,881	1.49	2,204,504	26.43	應付款項	4,438,156	0.79	3,306,249	0.59	1,131,907	34.24
銀行存款	10,545,385	1.88	8,340,881	1.49	2,204,504	26.43	應付代收款	4,373,067	0.78	3,232,626	0.58	1,140,441	35.28
銀行存款—市	5,689,743	1.02	4,635,285	0.83	1,054,458	22.75	應付代收款	4,373,067	0.78	3,232,626	0.58	1,140,441	35.28
庫存款	4,855,642	0.87	3,705,596	0.66	1,150,046	31.04	應付費用	65,089	0.01	73,623	0.01	-8,534	-11.59
銀行存款—保							應付費用	65,089	0.01	73,623	0.01	-8,534	-11.59
管金專戶	5,850	0.00	0	0.00	5,850	0.00	其他負債	1,176,313	0.21	1,082,220	0.19	94,093	8.69
應收款項	5,850	0.00	0	0.00	5,850	0.00	什項負債	1,176,313	0.21	1,082,220	0.19	94,093	8.69
其他應收款	5,850	0.00	0	0.00	5,850	0.00	存入保證金	482,575	0.09	472,970	0.08	9,605	2.03
長期貸墊款及	693,738	0.12	609,250	0.11	84,488	13.87	存入保證金	482,575	0.09	472,970	0.08	9,605	2.03
準備金	693,738	0.12	609,250	0.11	84,488	13.87	應付退休及離	693,738	0.12	609,250	0.11	84,488	13.87
準備金	693,738	0.12	609,250	0.11	84,488	13.87	職金	693,738	0.12	609,250	0.11	84,488	13.87
退休及離職準	693,738	0.12	609,250	0.11	84,488	13.87	應付退休及						
備金							離職金						
固定資產	548,972,356	97.99	550,525,428	98.40	-1,553,072	-0.28	淨資產	554,612,045	99.00	555,096,275	99.22	-484,230	-0.09
土地	434,460,656	77.55	434,460,656	77.65	0	0.00	淨資產	554,612,045	99.00	555,096,275	99.22	-484,230	-0.09
土地	434,460,656	77.55	434,460,656	77.65	0	0.00	淨資產	554,612,045	99.00	555,096,275	99.22	-484,230	-0.09
土地改良物	948,460	0.17	1,287,754	0.23	-339,294	-26.35	累積餘額	554,612,045	99.00	555,096,275	99.22	-484,230	-0.09
土地改良物	14,873,338	2.65	17,505,581	3.13	-2,632,243	-15.04							
累計折舊—土	-13,924,878	-2.49	-16,217,827	-2.90	2,292,949	-14.14							
地改良物													
房屋建築及設	100,306,913	17.90	102,081,776	18.25	-1,774,863	-1.74							
備													
房屋建築及設	135,242,171	24.14	134,722,408	24.08	519,763	0.39							
備													
累計折舊—房	-34,935,258	-6.24	-32,640,632	-5.83	-2,294,626	7.03							
屋建築及設備													
機械及設備	7,832,765	1.40	7,932,720	1.42	-99,955	-1.26							
機械及設備	18,813,874	3.36	18,811,030	3.36	2,844	0.02							
累計折舊—機	-10,981,109	-1.96	-10,878,310	-1.94	-102,799	0.94							
械及設備													
交通及運輸設	360,326	0.06	506,121	0.09	-145,795	-28.81							
備													
交通及運輸設	4,575,588	0.82	5,231,418	0.94	-655,830	-12.54							
備													
合計：	560,226,514	100.00	559,484,744	100.00	741,770	0.13	合計：	560,226,514	100.00	559,484,744	100.00	741,770	0.13

信託代理與保證資產

58,000

信託代理與保證負債

58,000

保證品

58,000

應付保證品

58,000

註：1. 保證品為幼兒園點心履保金定期存單58000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—新竹市東區竹蓮國民小學

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—交	-4,215,262	-0.75	-4,725,297	-0.84	510,035	-10.79							
通及運輸設備													
雜項設備	4,963,516	0.89	4,156,681	0.74	806,835	19.41							
雜項設備	21,392,625	3.82	22,072,093	3.95	-679,468	-3.08							
累計折舊—雜	-16,429,109	-2.93	-17,915,412	-3.20	1,486,303	-8.30							
項設備													
購建中國定資	99,720	0.02	99,720	0.02	0	0.00							
產													
購建中國定資	99,720	0.02	99,720	0.02	0	0.00							
產													
無形資產	9,185	0.00	9,185	0.00	0	0.00							
無形資產	9,185	0.00	9,185	0.00	0	0.00							
電腦軟體	9,185	0.00	9,185	0.00	0	0.00							
合計：	560,226,514	100.00	559,484,744	100.00	741,770	0.13	合計：	560,226,514	100.00	559,484,744	100.00	741,770	0.13

信託代理與保證資產

58,000

信託代理與保證負債

58,000

保證品

58,000

應付保證品

58,000

註：1. 保證品為幼兒園點心履保金定期存單58000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—新竹市東區竹蓮國民小學

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	119,546,529	100.00			119,546,529	
勞務收入	99,341	0.08			99,341	
服務收入	99,341	0.08			99,341	
財產收益	4,099,530	3.43			4,099,530	
財產孳息收入	5,037	0.00			5,037	
廢舊物品售價收入	1,700	0.00			1,700	
財產交易利益	3,890,537	3.25			3,890,537	
其他財產收入	202,256	0.17			202,256	
政府撥入收入	114,117,000	95.46			114,117,000	
公庫撥款收入	107,323,558	89.78			107,323,558	
政府其他撥入收入	6,793,442	5.68			6,793,442	
教學收入	1,193,400	1.00			1,193,400	
學雜費收入	1,193,400	1.00			1,193,400	
其他收入	37,258	0.03			37,258	
雜項收入	37,258	0.03			37,258	
支出	120,030,759	100.41			120,030,759	
人事支出	110,187,077	92.17			110,187,077	
人事支出	110,187,077	92.17			110,187,077	
業務支出	3,732,291	3.12			3,732,291	
業務支出	3,732,291	3.12			3,732,291	
獎補助支出	170,840	0.14			170,840	
其他獎補助	170,840	0.14			170,840	
財產損失	77,771	0.07			77,771	
財產交易損失	77,771	0.07			77,771	
折舊、折耗及攤銷	5,708,144	4.77			5,708,144	
固定資產折舊	5,708,144	4.77			5,708,144	
其他支出	154,636	0.13			154,636	
其他支出	154,636	0.13			154,636	
本期賸餘(短絀)	-484,230	-0.41			-484,230	
期初淨資產	555,096,275	464.33			555,096,275	
解繳公庫						
期末淨資產	554,612,045	463.93			554,612,045	

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—新竹市東區竹蓮國民小學

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)	-484,230
8002 調整非現金項目	2,798,944
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,314,714
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	69,810
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-189,625
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-119,815
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	512,925
8404 減少短期債務及其他負債	-503,320
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	9,605
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,204,504
87 期初現金及約當現金	8,340,881
88 期末現金及約當現金	10,545,385

- 1.不影響現金流量之其他活動：投資、長期應收款項、貸墊款及準備金609,250元，係聘僱人員提撥公自提儲金；信託代理與保證資產(負債)-保證品58,000元，係幼兒園點心履保金定期存單。
- 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—新竹市東區竹蓮國民小學

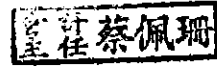
決算與會計收支對照表

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	115,501,288	4,045,241	119,546,529	收入
勞務收入	99,341		99,341	勞務收入
財產收入	76,547	4,022,983	4,099,530	財產收益
政府撥入收入	114,117,000		114,117,000	政府撥入收入
教學收入	1,193,400		1,193,400	教學收入
其他收入	15,000	22,258	37,258	其他收入
基金用途	114,432,446	5,598,313	120,030,759	支出
用人費用	110,187,077		110,187,077	人事支出
服務費用	3,414,522	317,769	3,732,291	業務支出
材料及用品費	248,940	-248,940		
租金、償債、利息及相關手續費	44,829	-44,829		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	24,000	-24,000		
捐助、補助與獎助	170,840		170,840	獎補助支出
		77,771	77,771	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	189,625	-189,625		
		5,708,144	5,708,144	折舊、折耗及攤銷
其他	152,613	2,023	154,636	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,068,842	-1,553,072	-484,230	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,561,662	550,534,613	555,096,275	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,630,504	548,981,541	554,612,045	期末淨資產

註：一、財產收益調整4,022,983元：教育處預算內經費增置固定資產3,820,727元(含高峰國小辦理採購94,000元、頂埔國小辦理採購210,000元、三民國中辦理採購100,000元、舊社國小315,000及北門國小583,500+26,100元)。(3)資產重分類增值202,256元。
二、其他收益調整22,258元：(2)其他局處或幼兒園經費增置固定資產22,258元。
三、財產損失調整77,771元：(2)資產處分或報廢損失77,771元。
四、其他支出調整2,023元：資產重分類減值2,023元

主辦會計人員： 

基金主持人： 