

14-505

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

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23班，學生人數545人；附設幼兒園4班，學生人數86人；特教班4班，學生人數12人。

113學年度上學期，實際招收普通班21班，學生人數512人；附設幼兒園4班，學生人數81人；特教班4班，學生人數16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	113,688,000	114,120,296	432,296	
徵收及依法分配收入	-	9,128	9,128	
違規罰款收入	-	9,128	9,128	主要係違規罰款收入，依實核收。
勞務收入	90,000	495,250	405,250	
服務收入	90,000	495,250	405,250	主要係活動中心啟用場地出借費收入，依實核收。
財產收入	10,000	108,416	98,416	
財產處分收入	2,000	6,000	4,000	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
利息收入	8,000	102,416	94,416	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	112,523,000	112,523,000	-	
公庫撥款收入	109,363,000	106,414,935	(-) 2,948,065	主要係核實調整減列入費用及教育部推動各項政策1月至12月人事經費轉列至政府其他撥入收入。
政府其他撥入收入	3,160,000	6,108,065	2,948,065	主要係教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
教學收入	1,065,000	976,872	(-) 88,128	
學雜費收入	1,065,000	976,872	(-) 88,128	主要係學雜費收入，依實核收。
其他收入	-	7,630	7,630	
雜項收入	-	7,630	7,630	主要係收回112年溢繳健保政府負擔款及貨物稅退回等收入，依實核

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
基金用途	122,539,000	117,359,431	(-) 5,179,569	
國民教育計畫	91,789,000	88,039,632	(-) 3,749,368	主要係減班及退休人數增加致用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	30,550,000	29,120,544	(-) 1,429,456	主要係支付月退休金及月撫卹金依實核付。
建築及設備計畫	200,000	199,255	(-) 745	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源1億1,412萬296元，較預算數1億1,368萬8,000元，增加43萬2,296元。
- (二)本年度基金用途1億1,735萬9,431元，較預算數1億2,253萬9,000元，減少517萬9,569元。
- (三)本年度短絀323萬9,135元，較預算數短絀885萬1,000元，減少短絀561萬1,865元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增229萬1,946元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數2,903萬9,551元，主要增加原因係因銀行存款-保管金專戶增加。
- (二)長期貸墊款及準備金60萬5,708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5億6,167萬5,451元，主要增加原因係土地改良物增加。
- (四)無形資產本年度決算數19萬3,038元，主要增加原因係班班有觸屏授權軟體增加。
- (五)其他資產0元。
- (六)流動負債1,078萬2,966元，主要增加原因係應付代收款增加。
- (七)其他負債475萬8,890元，主要增加原因係存入保證金增加。
- (八)淨資產5億7,597萬1,892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。

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113年度

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數2,903萬9,551元，其中1,425萬2,444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：無

(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—新竹市東區竹蓮國民小學
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	113,688,000	100.00	114,120,296	100.00	432,296	0.38	121,081,330	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,128	0.01	9,128	0.00	8,446	0.01
415 違規罰款收入			9,128	0.01	9,128		8,446	0.01
43 勞務收入	90,000	0.08	495,250	0.43	405,250	450.28	96,500	0.08
431 服務收入	90,000	0.08	495,250	0.43	405,250	450.28	96,500	0.08
45 財產收入	10,000	0.01	108,416	0.10	98,416	984.16	89,484	0.07
451 財產處分收入	2,000	0.00	6,000	0.01	4,000	200.00	28,760	0.02
454 利息收入	8,000	0.01	102,416	0.09	94,416	1,180.20	60,724	0.05
46 政府撥入收入	112,523,000	98.98	112,523,000	98.60		0.00	119,861,000	98.99
462 公庫撥款收入	109,363,000	96.20	106,414,935	93.25	-2,948,065	-2.70	109,053,667	90.07
46Y 政府其他撥入收入	3,160,000	2.78	6,108,065	5.35	2,948,065	93.29	10,807,333	8.93
4S 教學收入	1,065,000	0.94	976,872	0.86	-88,128	-8.27	1,017,900	0.84
4S1 學雜費收入	1,065,000	0.94	976,872	0.86	-88,128	-8.27	1,017,900	0.84
4Y 其他收入			7,630	0.01	7,630	0.00	8,000	0.01
4YY 雜項收入			7,630	0.01	7,630		8,000	0.01
5 基金用途	122,539,000	107.79	117,359,431	102.84	-5,179,569	-4.23	116,240,830	96.00
53 國民教育計畫	91,789,000	80.74	88,039,632	77.15	-3,749,368	-4.08	87,491,858	72.26
5L 一般行政管理計畫	30,550,000	26.87	29,120,544	25.52	-1,429,456	-4.68	28,569,822	23.60
5M 建築及設備計畫	200,000	0.18	199,255	0.17	-745	-0.37	179,150	0.15
購建固定資產	200,000	0.18	199,255	0.17	-745	-0.37	179,150	0.15
本期賸餘 (短絀)	-8,851,000		-3,239,135		5,611,865	-63.40	4,840,500	
期初基金餘額	9,959,038		17,342,538		7,383,500	74.14	12,502,038	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,108,038		14,103,403		12,995,365	1,172.83	17,342,538	

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 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	113,688,000	114,120,296	432,296	0.38	
41 徵收及依法分配收入		9,128	9,128	0.00	
415 違規罰款收入		9,128	9,128	0.00	美勞材料及校外教學、畢旅等逾期違金。
43 勞務收入	90,000	495,250	405,250	450.28	
431 服務收入	90,000	495,250	405,250	450.28	主要係活動中心啟用場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	10,000	108,416	98,416	984.16	
451 財產處分收入	2,000	6,000	4,000	200.00	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
454 利息收入	8,000	102,416	94,416	1,180.20	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	112,523,000	112,523,000		0.00	
462 公庫撥款收入	109,363,000	106,414,935	-2,948,065	-2.70	主要係核實調整減列用人費用及教育部推動各項政策1月至12月人事經費轉列至政府其他撥入收入。
46Y 政府其他撥入收入	3,160,000	6,108,065	2,948,065	93.29	主要係教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
4S 教學收入	1,065,000	976,872	-88,128	-8.27	
4S1 學雜費收入	1,065,000	976,872	-88,128	-8.27	主要係學雜費收入，依實核收。
4Y 其他收入		7,630	7,630	0.00	
4YY 雜項收入		7,630	7,630	0.00	主要係收回112年8-12月溢繳健保政府負擔款及貨物稅退回等收入，依實核收。

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 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	122,539,000	117,359,431	-5,179,569	-4.23	
53 國民教育計畫	91,789,000	88,039,632	-3,749,368	-4.08	
1 用人費用	87,008,000	83,731,075	-3,276,925	-3.77	
11 正式員額薪資	57,501,000	56,093,656	-1,407,344	-2.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,831,000	2,125,404	294,404	16.08	
13 加（夜）班費	1,527,000	1,154,222	-372,778	-24.41	
15 獎金	13,055,000	12,229,554	-825,446	-6.32	
16 退休及卹償金	5,944,000	5,676,657	-267,343	-4.50	
18 福利費	7,150,000	6,451,582	-698,418	-9.77	
2 服務費用	3,955,000	3,669,298	-285,702	-7.22	
21 水電費	520,000	342,076	-177,924	-34.22	
22 郵電費	85,000	64,816	-20,184	-23.75	
23 旅運費	32,000	9,708	-22,292	-69.66	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	60,560	20,560	51.40	
25 修理保養及保固費	485,000	559,639	74,639	15.39	
27 一般服務費	2,476,000	2,393,429	-82,571	-3.33	校園環境維護2人，預算數1,265,000元，決算數1,276,697元(不含夜間保全)。約用人員2人薪資，預算金額908,000元，決算金額876,770元。。
28 專業服務費	245,000	167,070	-77,930	-31.81	
29 公共關係費	72,000	72,000			因公務所需之應酬、捐贈等費用，預算額72,000元，決算金額72,000元。。
3 材料及用品費	325,000	244,286	-80,714	-24.84	
32 用品消耗	325,000	244,286	-80,714	-24.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	99,247	34,247	52.69	
45 雜項設備租金	65,000	99,247	34,247	52.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	276,000	170,730	-105,270	-38.14	
72 捐助、補助與獎助	258,000	152,730	-105,270	-40.80	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
9 其他	160,000	124,996	-35,004	-21.88	
91 其他支出	160,000	124,996	-35,004	-21.88	
5L 一般行政管理計畫	30,550,000	29,120,544	-1,429,456	-4.68	
1 用人費用	30,550,000	29,120,544	-1,429,456	-4.68	
16 退休及卹償金	30,550,000	29,120,544	-1,429,456	-4.68	

中華民國 113 年度

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	200,000	199,255	-745	-0.37	
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	200,000	199,255	-745	-0.37	
51 購建固定資產	200,000	199,255	-745	-0.37	

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	622,355,700	72,463,608	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	434,460,656		
土地改良物	10,458,676	9,853,468	
房屋及建築	125,879,305	28,342,310	
機械及設備	23,238,521	14,913,065	78,000
交通及運輸設備	6,705,944	4,854,328	
雜項設備	20,956,891	14,500,437	122,000
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	576,473		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	79,234		
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：主要減少原因為資產重估土地公告地價現值調整。
- 2.土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加19,067,543元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置操場暨週邊改善工程；減少原因為報廢操場、球場、人行道等。
- 3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加63,900元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置消防設備改善、幼兒園廚房現場繪圖及耐震初評等。
- 4.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加4,682,517元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置活動中心新知動教室設備、1師1載具、教室無線網路基地台、教學設備、教室電腦汰換等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之設備及財產轉減更正等。
- 5.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,407,369元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為能源管理系統EMS、活動中心設備、監視器用系統等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之設備。
- 6.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,732,662元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為活動中心新知動教室設備、教學設備、圖書館用書、活動中心冷氣設備、監視器、公佈欄、充實體育設備等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用設備及財產轉減更正等。

竹市東區竹蓮國民小學

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		
47,757,540		39,570,335	-3,789,192	561,868,489
		10,056,880		424,403,776
19,067,543		10,400,926	-9,796,296	19,068,121
63,900			2,579,347	95,021,548
4,760,517		677,105	2,304,207	10,104,661
1,407,369		264,320	131,355	2,863,310
2,854,662		426,029	992,195	7,892,892
19,435,549		17,690,879		2,321,143
168,000		54,196		193,038

註：7.購建中固定資產:本年度成本增加決算數較預算數增加19,435,549元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因係校園整體規劃勞務第一、二期款、操場及周邊設施整建工程、活動中心會議室設備、校園周邊暨行車安全道路改善工程勞務第一期款；減少原因操場及周邊設施整建工程完工改列土地改良物科目。

8.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，增加原因為購置班班有大屏授權軟體；減少原因為電腦軟體攤銷。

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		100,000		-22,000	78,000	77,255	-745	
機械及設備		100,000		-22,000	78,000	77,255	-745	
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		22,000	122,000	122,000		
雜項設備		100,000		22,000	122,000	122,000		
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	199,255	-745	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	67	69	2	職員比較增減2人，係因113學年度減普通班2班減列教師3名;延長病假代理師增加1名;另增加外加合理代理教師4名(113年7月5日府教學字第1130111067號函)
職員	63	65	2	
工友	2	2	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	67	69	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 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	57,501,000	714,000	1,527,000		13,055,000	5,944,000		7,150,000		85,891,000	1,117,000	87,008,000
正式人員	57,501,000		1,527,000		12,965,000	5,896,000		7,012,000		84,901,000		84,901,000
聘僱人員		714,000			90,000	48,000		138,000		990,000		990,000
兼任人員											1,117,000	1,117,000
一般行政管理計畫						30,550,000				30,550,000		30,550,000
其他人員						30,550,000				30,550,000		30,550,000
合 計	57,501,000	714,000	1,527,000		13,055,000	36,494,000		7,150,000		116,441,000	1,117,000	117,558,000

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1,265,000元，決算數1,276,697元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金:約用人員2人薪資，預算數908,000元，決算數876,770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日院授人給字第1124002162 號函訂定發給，人數83人，預算數7,362,000元，決算數6,967,249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45人，預算數5,648,000元，決算數5,247,305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 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
56,093,656	725,166	1,154,222		12,229,554	5,676,657		6,451,582		82,330,837	1,400,238	83,731,075
56,093,656		1,149,062		12,112,511	5,558,624		6,206,168		81,120,021		81,120,021
	725,166	5,160		60,635	44,012		130,480		965,453		965,453
				56,408	74,021		114,934		245,363	1,400,238	1,645,601
					29,120,544				29,120,544		29,120,544
					29,120,544				29,120,544		29,120,544
56,093,656	725,166	1,154,222		12,229,554	34,797,201		6,451,582		111,451,381	1,400,238	112,851,619

(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45,000元，決算數15,000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 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			122,539,000		117,359,431			-5,179,569	-4.23	主要係因113學年度減普通班2班。另1名教師申請退休，人事費核實支給所致。
國民教育計畫			91,789,000		88,039,632			-3,749,368	-4.08	
一般行政管理計畫			30,550,000		29,120,544			-1,429,456	-4.68	
建築及設備計畫			200,000		199,255			-745	-0.37	

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	117,558,000	112,851,619	-4,706,381	-4.00
11 正式員額薪資	57,501,000	56,093,656	-1,407,344	-2.45
12 聘僱及兼職人員薪資	1,831,000	2,125,404	294,404	16.08
13 加（夜）班費	1,527,000	1,154,222	-372,778	-24.41
15 獎金	13,055,000	12,229,554	-825,446	-6.32
16 退休及卹償金	36,494,000	34,797,201	-1,696,799	-4.65
18 福利費	7,150,000	6,451,582	-698,418	-9.77
2 服務費用	3,955,000	3,669,298	-285,702	-7.22
21 水電費	520,000	342,076	-177,924	-34.22
22 郵電費	85,000	64,816	-20,184	-23.75
23 旅運費	32,000	9,708	-22,292	-69.66
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	60,560	20,560	51.40
25 修理保養及保固費	485,000	559,639	74,639	15.39
27 一般服務費	2,476,000	2,393,429	-82,571	-3.33
28 專業服務費	245,000	167,070	-77,930	-31.81
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	325,000	244,286	-80,714	-24.84
32 用品消耗	325,000	244,286	-80,714	-24.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	99,247	34,247	52.69
45 雜項設備租金	65,000	99,247	34,247	52.69
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	200,000	199,255	-745	-0.37
51 購建固定資產	200,000	199,255	-745	-0.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	276,000	170,730	-105,270	-38.14
72 捐助、補助與獎助	258,000	152,730	-105,270	-40.80
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
9 其他	160,000	124,996	-35,004	-21.88
91 其他支出	160,000	124,996	-35,004	-21.88
合 計	122,539,000	117,359,431	-5,179,569	-4.23

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 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	978,000	960,740	-17,260	-1.76	
27D 計時與計件人員酬金	908,000	876,770	-31,230	-3.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	83,970	13,970	19.96	主要係因各項校事會議、調查小組及申訴調查等外聘委員出席費核實支給所致。

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	591,513,748	100.00	577,187,405	100.00	14,326,343	2.48
流動資產	29,039,551	4.91	26,747,605	4.63	2,291,946	8.57
現金	29,039,551	4.91	26,747,605	4.63	2,291,946	8.57
銀行存款	29,039,551	4.91	26,747,605	4.63	2,291,946	8.57
長期貸墊款及準備金	605,708	0.10	547,708	0.09	58,000	10.59
準備金	605,708	0.10	547,708	0.09	58,000	10.59
退休及離職準備金	605,708	0.10	547,708	0.09	58,000	10.59
固定資產	561,675,451	94.96	549,812,858	95.26	11,862,593	2.16
土地	424,403,776	71.75	434,460,656	75.27	-10,056,880	-2.31
土地	424,403,776	71.75	434,460,656	75.27	-10,056,880	-2.31
土地改良物	19,068,121	3.22	605,208	0.10	18,462,913	3,050.67
土地改良物	19,125,293	3.23	10,458,676	1.81	8,666,617	82.87
累計折舊-土地改良物	-57,172	-0.01	-9,853,468	-1.71	9,796,296	-99.42
房屋建築及設備	95,021,548	16.06	97,536,995	16.90	-2,515,447	-2.58
房屋建築及設備	125,943,205	21.29	125,879,305	21.81	63,900	0.05
累計折舊-房屋建築及設備	-30,921,657	-5.23	-28,342,310	-4.91	-2,579,347	9.10
機械及設備	10,104,661	1.71	8,325,456	1.44	1,779,205	21.37
機械及設備	27,321,933	4.62	23,238,521	4.03	4,083,412	17.57
累計折舊-機械及設備	-17,217,272	-2.91	-14,913,065	-2.58	-2,304,207	15.45
交通及運輸設備	2,863,310	0.48	1,851,616	0.32	1,011,694	54.64
交通及運輸設備	7,848,993	1.33	6,705,944	1.16	1,143,049	17.05
累計折舊-交通及運輸設備	-4,985,683	-0.84	-4,854,328	-0.84	-131,355	2.71
雜項設備	7,892,892	1.33	6,456,454	1.12	1,436,438	22.25
雜項設備	23,385,524	3.95	20,956,891	3.63	2,428,633	11.59
累計折舊-雜項設備	-15,492,632	-2.62	-14,500,437	-2.51	-992,195	6.84
購建中固定資產	2,321,143	0.39	576,473	0.10	1,744,670	302.65
購建中固定資產	2,321,143	0.39	576,473	0.10	1,744,670	302.65
無形資產	193,038	0.03	79,234	0.01	113,804	143.63
無形資產	193,038	0.03	79,234	0.01	113,804	143.63
電腦軟體	193,038	0.03	79,234	0.01	113,804	143.63
合 計	591,513,748	100.00	577,187,405	100.00	14,326,343	2.48

信託代理與保證資產 100,000

保證品 100,000

註：1. 保證品為係為113學年幼稚園平日寒暑點心食材暨午餐桶餐採購履約保證存單100,000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。

竹市東區竹蓮國民小學
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	15,541,856	2.63	9,952,775	1.72	5,589,081	56.16
流動負債	10,782,966	1.82	7,613,087	1.32	3,169,879	41.64
應付款項	10,782,966	1.82	7,613,087	1.32	3,169,879	41.64
應付代收款	10,633,925	1.80	7,499,556	1.30	3,134,369	41.79
應付費用	149,041	0.03	113,531	0.02	35,510	31.28
其他負債	4,758,890	0.80	2,339,688	0.41	2,419,202	103.40
什項負債	4,758,890	0.80	2,339,688	0.41	2,419,202	103.40
存入保證金	4,153,182	0.70	1,791,980	0.31	2,361,202	131.76
應付退休及離職金	605,708	0.10	547,708	0.09	58,000	10.59
淨資產	575,971,892	97.37	567,234,630	98.28	8,737,262	1.54
淨資產	575,971,892	97.37	567,234,630	98.28	8,737,262	1.54
淨資產	575,971,892	97.37	567,234,630	98.28	8,737,262	1.54
累積餘額	575,971,892	97.37	567,234,630	98.28	8,737,262	1.54
合 計	591,513,748	100.00	577,187,405	100.00	14,326,343	2.48

信託代理與保證負債 100,000

應付保證品 100,000

註：

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	116,230,313	100.00	169,836,460	100.00	-53,606,147	-31.56
徵收及依法分配收入	9,128	0.01	8,446	0.00	682	8.07
違規罰款收入	9,128	0.01	8,446	0.00	682	8.07
勞務收入	495,250	0.43	96,500	0.06	398,750	413.21
服務收入	495,250	0.43	96,500	0.06	398,750	413.21
財產收益	108,416	0.09	47,241,872	27.82	-47,133,456	-99.77
財產孳息收入	102,416	0.09	60,724	0.04	41,692	68.66
廢舊物品售價收入	6,000	0.01	0	0.00	6,000	0.00
財產交易利益	0	0.00	6,646,972	3.91	-6,646,972	-100.00
其他財產收入	0	0.00	40,534,176	23.87	-40,534,176	-100.00
政府撥入收入	112,523,000	96.81	119,861,000	70.57	-7,338,000	-6.12
公庫撥款收入	106,414,935	91.56	109,053,667	64.21	-2,638,732	-2.42
政府其他撥入收入	6,108,065	5.26	10,807,333	6.36	-4,699,268	-43.48
教學收入	976,872	0.84	1,017,900	0.60	-41,028	-4.03
學雜費收入	976,872	0.84	1,017,900	0.60	-41,028	-4.03
其他收入	2,117,647	1.82	1,610,742	0.95	506,905	31.47
受贈收入	60	0.00	0	0.00	60	0.00
雜項收入	2,117,587	1.82	1,610,742	0.95	506,845	31.47
支出	125,193,560	107.71	163,119,390	96.04	-37,925,830	-23.25
人事支出	112,851,619	97.09	112,094,448	66.00	757,171	0.68
人事支出	112,851,619	97.09	112,094,448	66.00	757,171	0.68
業務支出	4,030,831	3.47	3,687,375	2.17	343,456	9.31
業務支出	4,030,831	3.47	3,687,375	2.17	343,456	9.31
獎補助支出	152,730	0.13	130,426	0.08	22,304	17.10
其他獎補助	152,730	0.13	130,426	0.08	22,304	17.10
財產損失	741,224	0.64	5,942	0.00	735,282	12,374.32
財產交易損失	741,224	0.64	5,942	0.00	735,282	12,374.32
折舊、折耗及攤銷	7,292,160	6.27	9,399,493	5.53	-2,107,333	-22.42
固定資產折舊	7,237,964	6.23	9,392,327	5.53	-2,154,363	-22.94
無形資產攤銷	54,196	0.05	7,166	0.00	47,030	656.29
其他支出	124,996	0.11	37,801,706	22.26	-37,676,710	-99.67
其他支出	124,996	0.11	37,801,706	22.26	-37,676,710	-99.67
本期賸餘（短絀）	-8,963,247	-7.71	6,717,070	3.96	-15,680,317	-233.44
期初淨資產	567,234,630	488.03	560,517,560	330.03	6,717,070	1.20
解繳公庫						
淨資產調整數	17,700,509				17,700,509	
期末淨資產	575,971,892	495.54	567,234,630	333.99	8,737,262	1.54

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)	-8,963,247
8002 調整非現金項目	9,093,246
81 業務活動之淨現金流入(流出)	129,999
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	1,076,248
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,275,503
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-199,255
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,971,102
8404 減少短期債務及其他負債	-2,609,900
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,361,202
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,291,946
87 期初現金及約當現金	26,747,605
88 期末現金及約當現金	29,039,551

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605,708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100,000元，係為113學年幼稚園平日寒暑點心食材暨午餐桶餐採購履約保證存單100,000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—新竹市東區竹蓮國民小學

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	114,120,296	2,110,017	116,230,313	收入
徵收及依法分配收入	9,128		9,128	徵收及依法分配收入
勞務收入	495,250		495,250	勞務收入
財產收入	108,416		108,416	財產收益
政府撥入收入	112,523,000		112,523,000	政府撥入收入
教學收入	976,872		976,872	教學收入
其他收入	7,630	2,110,017	2,117,647	其他收入
基金用途	117,359,431	7,834,129	125,193,560	支出
用人費用	112,851,619		112,851,619	人事支出
服務費用	3,669,298	361,533	4,030,831	業務支出
材料及用品費	244,286	-244,286		
租金、償債、利息及相關手續費	99,247	-99,247		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	152,730		152,730	獎補助支出
		741,224	741,224	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	199,255	-199,255		
		7,292,160	7,292,160	折舊、折耗及攤銷
其他	124,996		124,996	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,239,135	-5,724,112	-8,963,247	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,342,538	549,892,092	567,234,630	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		17,700,509	17,700,509	淨資產調整數
期末基金餘額	14,103,403	561,868,489	575,971,892	期末淨資產

註：一、其他收入調整數2,110,017元：

(1)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產：電腦主機25,000元及熱開飲機13,637元。(2)其他局處、外界捐贈增置固定資產-教學設備、筆電、監視器等2,071,380元。

二、財產損失調整741,224元：

(1)財產報廢減損741,224元。

三、淨資產調整數17,700,509元：

(1)教育處預算內經費增置固定資產24,758,241元

(2)教育處預算內經費由他校代辦購置固定資產2,831,148元(含高峰國小採購1師1平板含MDM共265,600元；大湖國小EMS系統194,870元；民富國小採購無線網路建置設備163,000元；關埔國小採購圖書60,000元；高峰國小採購大觸屏機械設備952,428元；舊社國小汰換電腦教室電腦829,500元；育賢國中採購圖書100,000元；北門國小聽障生設備74,000元；光華國中採購一師一平板191,750元)

(3)教育處預算內經費由他校代辦購置無形資產168,000元(高峰國小代辦)

(4)資產重估(減)值10,056,880元(地價調整)。

主辦會計人員：



基金主持人：

