

14-531

中華民國111年度

(111年1月1日至111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  
新竹市東區關埔國民小學

附屬單位決算之分決算  
(非營業部分)

新竹市東區關埔國民小學 編



地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
111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 5 頁
3、資本資產明細表	第 6 頁至第 7 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 8 頁至第 8 頁
5、員工人數彙計表	第 9 頁至第 9 頁
6、用人費用彙計表	第 10 頁至第 11 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 12 頁至第 12 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 13 頁至第 13 頁
9、各項費用彙計表	第 14 頁至第 14 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 15 頁至第 15 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 16 頁至第 17 頁
2、收入支出表	第 18 頁至第 18 頁
3、現金流量表	第 19 頁至第 19 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 20 頁至第 20 頁



# 地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

## 總 說 明

中華民國111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1億1,440萬8,000元、決算數1億1,249萬4,860元。

110學年度下學期，實際招收普通班39班，學生人數1,212人；特教班1班，學生人數30人。

111學年度上學期，實際招收普通班49班，學生人數1,519人；特教班1班，學生人數30人。

本計畫實施內容，主要為提昇行政效能，促進校務運作；革新教學方法，發展學校特色；精進教師能力，提升專業知能；辦理教學活動，強化學生能力；維護校園安全，改善教學環境；辦理營養午餐，均衡學童飲食；活化空間使用，結合社區資源。

#### (二)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	114,211,000	116,428,263	2,217,263	
徵收及依法分配收入	0	6,458	6,458	
違規罰款收入	0	6,458	6,458	主要係採購廠商逾期違約所致。
勞務收入	550,000	92,550	-457,450	
服務收入	550,000	92,550	-457,450	主要係111學年度正式教師甄選採聯合辦理，本校未辦獨招所致。
財產收入	16,000	56,255	40,255	
利息收入	16,000	56,255	40,255	主要係保管金專戶利息收入依實核收所致。
政府撥入收入	113,645,000	116,273,000	2,628,000	
公庫撥款收入	104,790,000	114,129,783	9,339,783	主要係111年度待遇調整所致。
政府其他撥入收入	8,855,000	2,143,217	-6,711,783	主要係中央補助依實際情形入帳所致。
基金用途	114,408,000	112,494,860	-1,913,140	
國民教育計畫	114,408,000	112,494,860	-1,913,140	

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億1,642萬8,263元，較預算數1億1,421萬1,000元，增加221萬7,263元。

(二)本年度基金用途1億1,249萬4,860元，較預算數1億1,440萬8,000元，減少191萬3,140元。

(三)本年度賸餘393萬3,403元。

# 地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

## 總 說 明

中華民國111年度

### 三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增1,286萬1,748元。

### 四、資產負債情況：

(一)流動資產本年度決算數2,809萬6,931元，主要增加原因係銀行存款增加。

(二)固定資產本年度決算數3,837萬522元，主要增加原因係機械及設備、雜項設備增加。

(三)無形資產本年度決算數6萬186元，主要減少原因係電腦軟體攤銷。

(四)其他資產1萬50元，主要增加原因係暫付及待結轉帳項增加。

(五)流動負債1,698萬8,747元，主要增加原因係應付代收款、應付費用增加。

(六)其他負債115萬5,522元，主要增加原因係存入保證金、暫收及待結轉帳項增加。

(七)淨資產4,839萬3,420元。

### 五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十一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	111.5.16府主決字第1110078807號函	3,719,000
總計		3,719,000

(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—新竹市東區關埔國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 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	114,211,000	100.00	116,428,263	100.00	2,217,263	1.94	87,589,338	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,458	0.01	6,458	0.00	62,168	0.07
415 違規罰款收入			6,458	0.01	6,458	0.00	62,168	0.07
43 勞務收入	550,000	0.48	92,550	0.08	-457,450	-83.17	405,770	0.46
431 服務收入	550,000	0.48	92,550	0.08	-457,450	-83.17	405,770	0.46
45 財產收入	16,000	0.01	56,255	0.05	40,255	251.59	8,080	0.01
454 利息收入	16,000	0.01	56,255	0.05	40,255	251.59	8,080	0.01
46 政府撥入收入	113,645,000	99.50	116,273,000	99.87	2,628,000	2.31	87,113,000	99.46
462 公庫撥款收入	104,790,000	91.75	114,129,783	98.03	9,339,783	8.91	75,332,043	86.01
46Y 政府其他撥入收入	8,855,000	7.75	2,143,217	1.84	-6,711,783	-75.80	11,780,957	13.45
4Y 其他收入						0.00	320	0.00
4YY 雜項收入							320	0.00
5 基金用途	114,408,000	100.17	112,494,860	96.62	-1,913,140	-1.67	85,583,132	97.71
53 國民教育計畫	114,408,000	100.17	112,494,860	96.62	-1,913,140	-1.67	85,583,132	97.71
本期賸餘 (短絀)	-197,000		3,933,403		4,130,403	-2,096.65	2,006,206	
期初基金餘額	887,103		6,029,309		5,142,206	579.66	4,023,103	
解繳公庫								
期末基金餘額	690,103		9,962,712		9,272,609	1,343.66	6,029,309	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 111 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	114,211,000	116,428,263	2,217,263	1.94	
41 徵收及依法分配收入		6,458	6,458	0.00	
415 違規罰款收入		6,458	6,458	0.00	主要係採購廠商逾期違約所致。
43 勞務收入	550,000	92,550	-457,450	-83.17	
431 服務收入	550,000	92,550	-457,450	-83.17	主要係111學年度正式教師甄選採聯合辦理，本校未辦獨招所致。
45 財產收入	16,000	56,255	40,255	251.59	
454 利息收入	16,000	56,255	40,255	251.59	主要係保管金專戶利息收入依實核收所致。
46 政府撥入收入	113,645,000	116,273,000	2,628,000	2.31	
462 公庫撥款收入	104,790,000	114,129,783	9,339,783	8.91	
46Y 政府其他撥入收入	8,855,000	2,143,217	-6,711,783	-75.80	主要係中央補助依實際情形入帳所致。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 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	114,408,000	112,494,860	-1,913,140	-1.67	
53 國民教育計畫	114,408,000	112,494,860	-1,913,140	-1.67	
1 用人費用	98,543,000	98,715,324	172,324	0.17	
11 正式員額薪資	73,713,000	68,766,136	-4,946,864	-6.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	483,000	1,531,487	1,048,487	217.08	
13 超時工作報酬	851,000	1,004,394	153,394	18.03	
15 獎金	12,195,000	12,459,222	264,222	2.17	
16 退休及卹償金	4,829,000	7,684,684	2,855,684	59.14	
18 福利費	6,472,000	7,269,401	797,401	12.32	
2 服務費用	3,925,000	3,715,029	-209,971	-5.35	
21 水電費	810,000	1,013,918	203,918	25.18	
22 郵電費	85,000	87,754	2,754	3.24	
23 旅運費	35,000	7,440	-27,560	-78.74	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	25,122	5,122	25.61	
25 修理保養及保固費	271,000	267,028	-3,972	-1.47	
27 一般服務費	1,820,000	2,036,783	216,783	11.91	279外包費：校園安全維護委外保全3人，預算數154萬元、決算數163萬8,590元；校園安全維護夜間保全系統，預算數9萬6,000元、決算數9萬9,996元；校園環境維護及清潔等外包，預算數0元、決算數8萬1,100元。27D計時與計件人員酬金：身障臨時人員2人，預算數0元、決算數5萬1,400元。
28 專業服務費	801,000	193,984	-607,016	-75.78	
29 公共關係費	83,000	83,000			
3 材料及用品費	11,389,000	9,906,758	-1,482,242	-13.01	
31 使用材料費	10,000	929	-9,071	-90.71	
32 用品消耗	11,379,000	9,905,829	-1,473,171	-12.95	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	69,147	-50,853	-42.38	
45 雜項設備租金	120,000	69,147	-50,853	-42.38	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	493	-507	-50.70	
66 規費	1,000	493	-507	-50.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	22,440	-25,560	-53.25	
72 捐助、補助與獎助	48,000	22,440	-25,560	-53.25	
9 其他	382,000	65,669	-316,331	-82.81	
91 其他支出	382,000	65,669	-316,331	-82.81	

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>	30,645,967	5,796,408	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,485,834	45,815	
機械及設備	14,856,556	3,431,793	
交通及運輸設備	2,116,590	253,706	
雜項設備	8,463,335	2,065,094	
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	2,633,982		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	89,670		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動增加決算數大於預算數之主要原因如下：

1. 「機械及設備」本年度成本增加決算數較預算數增加1,349萬2,184元，主要係教育處分基金撥付(包含冷氣、電腦、平板、充電車等)所致。
2. 「交通及運輸設備」本年度成本增加決算數較預算數增加15萬2,820元，主要係教育處分基金撥付(包含推車、電話總機、數位話機、無線擴音組)所致。
3. 「雜項設備」本年度成本增加決算數較預算數增加573萬8,037元，主要係教育處分基金撥付(包含黑板、白板、兒童遊戲場等等)所致。
4. 「購建中固定資產」本年度成本增加決算數較預算數增加239萬3,946元(建造兒童遊戲場)，本年度成本減少決算數較預算數增加319萬1,928元(兒童遊戲場完工轉列雜項設備)，主要係教育處分基金撥付所致。

竹市東區關埔國民小學

**產明細表**

111 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		
21,776,987	29,484	3,221,412	4,974,426	38,430,708
			33,468	2,406,551
13,492,184			2,910,864	22,006,083
152,820			331,066	1,684,638
5,738,037			1,699,028	10,437,250
2,393,946		3,191,928		1,836,000
	29,484	29,484		60,186

註：

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國111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			
合 計								

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	105	113	8	職員比較增加8人：係因增聘合理教師員額採外加代理教師數4人(111.7.22府教學字第1110112676號函)，111學年度新增護理師員額1人(111.5.31府教體字第1110084724號函)，以及留職停薪代理教師3人，合共8人。
職員	104	112	8	
工友	1	1	0	
合 計	105	113	8	

填表說明：除上項表列人員，另進用下列人員：

1. 「校園安全維護委外保全人力」3人(279外包費)。
2. 「中央課程與教學輔導諮詢教師團隊補助計畫」代理教師1人(教育部國民及學前教育署111.8.24臺教國署國字第1110102618號函)。
3. 「身心障礙臨時人員」2人(新竹市政府核定補助)。
4. 「校園環境維護及清潔等勞務外包」1人(新竹市政府核定補助)。

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	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		
國民教育計畫	73,713,000		851,000		12,195,000	4,829,000		6,472,000		98,060,000	483,000	98,543,000
正式人員	73,713,000		851,000		12,195,000	4,829,000		6,472,000		98,060,000		98,060,000
兼任人員											483,000	483,000
合計	73,713,000		851,000		12,195,000	4,829,000		6,472,000		98,060,000	483,000	98,543,000

一、279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數154萬元、決算數163萬8,590元；校園環境維護清潔等外包1人，預算數0元、決算數8萬1,100元。

二、27D計時與計件人員酬金：身障臨時人員2人，預算數0元、決算數5萬1,400元。

三、年終獎金：依據「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理(行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函)，發給人數97人，預算數726萬2,000元，決算數729萬142元。

四、考績獎金：校長、教師、公務人員分別依據「公立高級中等以下學校校長成績考核辦法」、「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」、公務人員考績法辦理，發給人數計71人，預算數493萬3,000元，決算數515萬9,080元。

五、其他獎金：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」辦理(考試

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

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
68,766,136		1,004,394		12,459,222	7,684,684		7,269,401		97,183,837	1,531,487	98,715,324
68,766,136		1,004,394		12,446,248	7,614,013		7,132,610		96,963,401		96,963,401
				12,974	70,671		136,791		220,436	1,531,487	1,751,923
68,766,136		1,004,394		12,459,222	7,684,684		7,269,401		97,183,837	1,531,487	98,715,324

院108.3.19考臺組貳二字第10800021461號函、行政院院授人給揆字第10800270032 號令會銜修正發布)，發給人數1人，預算數0元、決算數1萬元。

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
 中華民國111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—新竹市東區關埔國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			114,408,000		112,494,860		-1,913,140 -1.67	
國民教育計畫			114,408,000		112,494,860		-1,913,140 -1.67	

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111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	98,543,000	98,715,324	172,324	0.17
11 正式員額薪資	73,713,000	68,766,136	-4,946,864	-6.71
12 聘僱及兼職人員薪資	483,000	1,531,487	1,048,487	217.08
13 超時工作報酬	851,000	1,004,394	153,394	18.03
15 獎金	12,195,000	12,459,222	264,222	2.17
16 退休及卹償金	4,829,000	7,684,684	2,855,684	59.14
18 福利費	6,472,000	7,269,401	797,401	12.32
2 服務費用	3,925,000	3,715,029	-209,971	-5.35
21 水電費	810,000	1,013,918	203,918	25.18
22 郵電費	85,000	87,754	2,754	3.24
23 旅運費	35,000	7,440	-27,560	-78.74
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	25,122	5,122	25.61
25 修理保養及保固費	271,000	267,028	-3,972	-1.47
27 一般服務費	1,820,000	2,036,783	216,783	11.91
28 專業服務費	801,000	193,984	-607,016	-75.78
29 公共關係費	83,000	83,000	0	0.00
3 材料及用品費	11,389,000	9,906,758	-1,482,242	-13.01
31 使用材料費	10,000	929	-9,071	-90.71
32 用品消耗	11,379,000	9,905,829	-1,473,171	-12.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	69,147	-50,853	-42.38
45 雜項設備租金	120,000	69,147	-50,853	-42.38
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	493	-507	-50.70
66 規費	1,000	493	-507	-50.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	22,440	-25,560	-53.25
72 捐助、補助與獎助	48,000	22,440	-25,560	-53.25
9 其他	382,000	65,669	-316,331	-82.81
91 其他支出	382,000	65,669	-316,331	-82.81
合 計	114,408,000	112,494,860	-1,913,140	-1.67

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	83,000	83,000			
291 公共關係費	83,000	83,000			
統計所需項目	41,000	79,584	38,584	94.11	
27D 計時與計件人員酬金		51,400	51,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	41,000	28,184	-12,816	-31.26	

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
平衡表

中華民國111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	%
<b>資產</b>	66,537,689	100.00	40,084,858	100.00	26,452,831	65.99	<b>負債</b>	18,144,269	27.27	9,205,990	22.97	8,938,279	97.09
流動資產	28,096,931	42.23	15,235,299	38.01	12,861,632	84.42	流動負債	16,988,747	25.53	8,577,763	21.40	8,410,984	98.06
現金	28,096,931	42.23	15,235,183	38.01	12,861,748	84.42	應付款項	16,988,747	25.53	8,577,763	21.40	8,410,984	98.06
銀行存款	28,096,931	42.23	15,235,183	38.01	12,861,748	84.42	應付代收款	15,487,400	23.28	7,157,013	17.85	8,330,387	116.39
預付款項	0	0.00	116	0.00	-116	-100.00	應付費用	1,501,347	2.26	1,420,750	3.54	80,597	5.67
預付費用	0	0.00	116	0.00	-116	-100.00	其他負債	1,155,522	1.74	628,227	1.57	527,295	83.93
固定資產	38,370,522	57.67	24,759,889	61.77	13,610,633	54.97	什項負債	1,155,522	1.74	628,227	1.57	527,295	83.93
房屋建築及設備	2,406,551	3.62	2,440,019	6.09	-33,468	-1.37	存入保證金	1,151,522	1.73	626,427	1.56	525,095	83.82
房屋建築及設備	2,485,834	3.74	2,485,834	6.20	0	0.00	暫收及待結轉帳項	4,000	0.01	1,800	0.00	2,200	122.22
累計折舊-房屋建築及設備	-79,283	-0.12	-45,815	-0.11	-33,468	73.05	<b>淨資產</b>	48,393,420	72.73	30,878,868	77.03	17,514,552	56.72
機械及設備	22,006,083	33.07	11,424,763	28.50	10,581,320	92.62	淨資產	48,393,420	72.73	30,878,868	77.03	17,514,552	56.72
機械及設備	28,348,740	42.61	14,856,556	37.06	13,492,184	90.82	淨資產	48,393,420	72.73	30,878,868	77.03	17,514,552	56.72
累計折舊-機械及設備	-6,342,657	-9.53	-3,431,793	-8.56	-2,910,864	84.82	累積餘額	48,393,420	72.73	30,878,868	77.03	17,514,552	56.72
交通及運輸設備	1,684,638	2.53	1,862,884	4.65	-178,246	-9.57							
交通及運輸設備	2,269,410	3.41	2,116,590	5.28	152,820	7.22							
累計折舊-交通及運輸設備	-584,772	-0.88	-253,706	-0.63	-331,066	130.49							
雜項設備	10,437,250	15.69	6,398,241	15.96	4,039,009	63.13							
雜項設備	14,201,372	21.34	8,463,335	21.11	5,738,037	67.80							
累計折舊-雜項設備	-3,764,122	-5.66	-2,065,094	-5.15	-1,699,028	82.27							
購建中固定資產	1,836,000	2.76	2,633,982	6.57	-797,982	-30.30							
購建中固定資產	1,836,000	2.76	2,633,982	6.57	-797,982	-30.30							
無形資產	60,186	0.09	89,670	0.22	-29,484	-32.88							
無形資產	60,186	0.09	89,670	0.22	-29,484	-32.88							
電腦軟體	60,186	0.09	89,670	0.22	-29,484	-32.88							
其他資產	10,050	0.02	0	0.00	10,050	0.00							
什項資產	10,050	0.02	0	0.00	10,050	0.00							
合計：	66,537,689	100.00	40,084,858	100.00	26,452,831	65.99	合計：	66,537,689	100.00	40,084,858	100.00	26,452,831	65.99

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債 500,000

應付保證品 500,000

註：一、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。

二、信託代理與保證資產(負債)係藝慶企業有限公司之履約保證金-定期存單1張50萬元(110學年度學校午餐外訂盒餐財物採購後續擴充)。

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學  
平衡表  
中華民國111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	%
暫付及待結轉帳項	10,050	0.02	0	0.00	10,050	0.00							
合計：	66,537,689	100.00	40,084,858	100.00	26,452,831	65.99	合計：	66,537,689	100.00	40,084,858	100.00	26,452,831	65.99

信託代理與保證資產 500,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債 500,000

應付保證品 500,000

註：一、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。

二、信託代理與保證資產(負債)係藝慶企業有限公司之履約保證金-定期存單1張50萬元(110學年度學校午餐外訂盒餐財物採購後續擴充)。

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

收入支出表

中華民國111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	135,013,322	100.00	98,603,645	100.00	36,409,677	36.93
徵收及依法分配收入	6,458	0.00	62,168	0.06	-55,710	-89.61
違規罰款收入	6,458	0.00	62,168	0.06	-55,710	-89.61
勞務收入	92,550	0.07	405,770	0.41	-313,220	-77.19
服務收入	92,550	0.07	405,770	0.41	-313,220	-77.19
財產收益	17,112,236	12.67	9,053,079	9.18	8,059,157	89.02
財產孳息收入	56,255	0.04	8,080	0.01	48,175	596.23
財產交易利益	17,055,981	12.63	9,044,999	9.17	8,010,982	88.57
政府撥入收入	116,273,000	86.12	87,113,000	88.35	29,160,000	33.47
公庫撥款收入	114,129,783	84.53	75,332,043	76.40	38,797,740	51.50
政府其他撥入收入	2,143,217	1.59	11,780,957	11.95	-9,637,740	-81.81
其他收入	1,529,078	1.13	1,969,628	2.00	-440,550	-22.37
受贈收入	150,000	0.11	0	0.00	150,000	0.00
雜項收入	1,379,078	1.02	1,969,628	2.00	-590,550	-29.98
支出	117,498,770	87.03	88,489,149	89.74	29,009,621	32.78
人事支出	98,715,324	73.12	74,887,406	75.95	23,827,918	31.82
人事支出	98,715,324	73.12	74,887,406	75.95	23,827,918	31.82
業務支出	13,691,427	10.14	10,470,242	10.62	3,221,185	30.77
業務支出	13,691,427	10.14	10,470,242	10.62	3,221,185	30.77
獎補助支出	22,440	0.02	36,276	0.04	-13,836	-38.14
其他獎補助	22,440	0.02	36,276	0.04	-13,836	-38.14
財產損失	0	0.00	1,486	0.00	-1,486	-100.00
財產交易損失	0	0.00	1,486	0.00	-1,486	-100.00
折舊、折耗及攤銷	5,003,910	3.71	2,904,531	2.95	2,099,379	72.28
固定資產折舊	4,974,426	3.68	2,880,878	2.92	2,093,548	72.67
無形資產攤銷	29,484	0.02	23,653	0.02	5,831	24.65
其他支出	65,669	0.05	189,208	0.19	-123,539	-65.29
其他支出	65,669	0.05	189,208	0.19	-123,539	-65.29
本期賸餘(短絀)	17,514,552	12.97	10,114,496	10.26	7,400,056	73.16
期初淨資產	30,878,868	22.87	20,764,372	21.06	10,114,496	48.71
解繳公庫						
期末淨資產	48,393,420	35.84	30,878,868	31.32	17,514,552	56.72

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—新竹市東區關埔國民小學

**現金流量表**

中華民國111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)	17,514,552
8002 調整非現金項目	-5,170,049
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,344,503
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	471,263
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-481,313
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,050
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,383,407
8404 減少短期債務及其他負債	-856,112
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	527,295
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,861,748
87 期初現金及約當現金	15,235,183
88 期末現金及約當現金	28,096,931

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。

新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	116,428,263	18,585,059	135,013,322	收入
徵收及依法分配收入	6,458		6,458	徵收及依法分配收入
勞務收入	92,550		92,550	勞務收入
財產收入	56,255	17,055,981	17,112,236	財產收益
政府撥入收入	116,273,000		116,273,000	政府撥入收入
其他收入		1,529,078	1,529,078	其他收入
基金用途	112,494,860	5,003,910	117,498,770	支出
用人費用	98,715,324		98,715,324	人事支出
服務費用	3,715,029	9,976,398	13,691,427	業務支出
材料及用品費	9,906,758	-9,906,758		
租金、償債、利息及相關手續費	69,147	-69,147		
稅捐及規費(強制費)	493	-493		
捐助、補助與獎助	22,440		22,440	獎補助支出
其他	65,669	5,003,910	5,003,910	折舊、折耗及攤銷
其他	65,669		65,669	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,933,403	13,581,149	17,514,552	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,029,309	24,849,559	30,878,868	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,962,712	38,430,708	48,393,420	期末淨資產

註：一、財產收益調整(+)1,705萬5,981元：教育處預算內經費補助增置固定資產1,705萬5,981元。

二、其他收入調整(+)152萬9,078元：(1)教育處預算外經費補助增置購建中固定資產137萬9,078元；(2)外界捐贈增置固定資產15萬元。

主辦會計人員：劉 翔

基金主持人：陳思玓