

14-531

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

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60班，學生人數1,813人；特教班1班，學生人數37人。

113學年度上學期，實際招收普通班62班，學生人數1,871人；特教班2班，學生人數41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)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：

本計畫主要係辦理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。

(三)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	156,257,000	160,026,891	3,769,891	
勞務收入	150,000	615,000	465,000	
服務收入	150,000	615,000	465,000	主要係場地租借費收入覈實收入。
財產收入	16,000	82,633	66,633	
利息收入	16,000	82,633	66,633	主要係專戶利息覈實收入。
政府撥入收入	156,091,000	159,319,000	3,228,000	
公庫撥款收入	150,731,000	152,041,546	1,310,546	
政府其他撥入收入	5,360,000	7,277,454	1,917,454	主要係教育部補助各項人事經費覈實收入。
其他收入	-	10,258	10,258	
雜項收入	-	10,258	10,258	主要係協辦參訪活動補助。
基金用途	160,592,000	162,065,534	1,473,534	
國民教育計畫	160,437,000	161,908,634	1,471,634	
一般行政管理計畫	75,000	77,400	2,400	
建築及設備計畫	80,000	79,500	(-) 500	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億6,002萬6,891元，較預算數1億5,625萬7,000元，增加376萬9,891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113年度

(二)本年度基金用途1億6,206萬5,534元，較預算數1億6,059萬2,000元，增加147萬3,534元。

(三)本年度短絀203萬8,643元，較預算數短絀433萬5,000元，減少短絀229萬6,357元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減932萬6,581元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數1,250萬4,866元，主要減少原因係銀行存款減少。

(二)固定資產本年度決算數4,764萬8,331元，主要增加原因係購置固定資產增加。

(三)無形資產本年度決算數29萬9,125元，主要增加原因係電腦軟體增加。

(四)其他資產本年度決算數1萬8,797元，主要增加原因係暫付及待結轉帳項增加。

(五)流動負債815萬5,225元，主要減少原因係應付代收款減少。

(六)其他負債75萬0,657元，主要減少原因係存入保證金減少。

(七)淨資產5,156萬5,237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。

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數1,250萬4,866元，其中547萬2,199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	3,225,000
5L 一般行政管理計畫	113.10.30府主決字第1130176465號函	3,000
總計		3,228,000

(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—新竹市東區關埔國民小學
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	156,257,000	100.00	160,026,891	100.00	3,769,891	2.41	131,949,021	100.00
43 勞務收入	150,000	0.10	615,000	0.38	465,000	310.00	247,600	0.19
431 服務收入	150,000	0.10	615,000	0.38	465,000	310.00	247,600	0.19
45 財產收入	16,000	0.01	82,633	0.05	66,633	416.46	94,596	0.07
454 利息收入	16,000	0.01	82,633	0.05	66,633	416.46	94,596	0.07
46 政府撥入收入	156,091,000	99.89	159,319,000	99.56	3,228,000	2.07	131,595,000	99.73
462 公庫撥款收入	150,731,000	96.46	152,041,546	95.01	1,310,546	0.87	128,920,588	97.70
46Y 政府其他撥入收入	5,360,000	3.43	7,277,454	4.55	1,917,454	35.77	2,674,412	2.03
4Y 其他收入			10,258	0.01	10,258	0.00	11,825	0.01
4YY 雜項收入			10,258	0.01	10,258		11,825	0.01
5 基金用途	160,592,000	102.77	162,065,534	101.27	1,473,534	0.92	136,255,309	103.26
53 國民教育計畫	160,437,000	102.68	161,908,634	101.18	1,471,634	0.92	136,180,897	103.21
5L 一般行政管理計畫	75,000	0.05	77,400	0.05	2,400	3.20	74,412	0.06
5M 建築及設備計畫	80,000	-0.05	79,500	0.05	-500	-0.63		
購建固定資產	80,000	0.05	79,500	0.05	-500	-0.63		
本期賸餘 (短絀)	-4,335,000		-2,038,643		2,296,357	-52.97	-4,306,288	
期初基金餘額	4,568,712		5,656,424		1,087,712	23.81	9,962,712	
解繳公庫								
期末基金餘額	233,712		3,617,781		3,384,069	1,447.97	5,656,424	

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 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	156,257,000	160,026,891	3,769,891	2.41	
43 勞務收入	150,000	615,000	465,000	310.00	
431 服務收入	150,000	615,000	465,000	310.00	係場地出借費收入覈實收入。
45 財產收入	16,000	82,633	66,633	416.46	
454 利息收入	16,000	82,633	66,633	416.46	係專戶利息覈實收入。
46 政府撥入收入	156,091,000	159,319,000	3,228,000	2.07	
462 公庫撥款收入	150,731,000	152,041,546	1,310,546	0.87	
46Y 政府其他撥入收入	5,360,000	7,277,454	1,917,454	35.77	係教育部補助各項人事經費覈實收入。
4Y 其他收入		10,258	10,258	0.00	
4YY 雜項收入		10,258	10,258	0.00	係協辦參訪活動補助。

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 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	160,592,000	162,065,534	1,473,534	0.92	
53 國民教育計畫	160,437,000	161,908,634	1,471,634	0.92	
1 用人費用	138,738,000	141,293,441	2,555,441	1.84	
11 正式員額薪資	99,319,000	98,301,211	-1,017,789	-1.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	718,000	3,210,773	2,492,773	347.18	
13 加(夜)班費	959,000	884,646	-74,354	-7.75	
15 獎金	19,265,000	18,412,736	-852,264	-4.42	
16 退休及卹償金	9,123,000	9,779,971	656,971	7.20	
18 福利費	9,354,000	10,704,104	1,350,104	14.43	
2 服務費用	4,331,000	4,424,260	93,260	2.15	
21 水電費	1,037,000	646,207	-390,793	-37.68	
22 郵電費	100,000	105,631	5,631	5.63	
23 旅運費	57,000	56,610	-390	-0.68	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	31,610	11,610	58.05	
25 修理保養及保固費	355,000	696,352	341,352	96.16	
27 一般服務費	2,191,000	2,268,270	77,270	3.53	279外包費：校園安全維護委外保全人力4人，預算數1,701,000元，決算數1,700,860元(不含夜間保全)。校園環境維護清潔等外包預算數0元，決算數39,600元。27D計時與計件人員酬金：身障約用人員2人，預算數0元，決算數53,604元。
28 專業服務費	473,000	521,580	48,580	10.27	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	16,783,000	15,958,596	-824,404	-4.91	
31 使用材料費	1,000	1,315	315	31.50	
32 用品消耗	16,782,000	15,957,281	-824,719	-4.91	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	58,021	8,021	16.04	
45 雜項設備租金	50,000	58,021	8,021	16.04	
6 稅捐及規費(強制費)	6,000	2,251	-3,749	-62.48	
66 規費	6,000	2,251	-3,749	-62.48	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	80,615	21,615	36.64	
72 捐助、補助與獎助	59,000	80,615	21,615	36.64	
9 其他	470,000	91,450	-378,550	-80.54	
91 其他支出	470,000	91,450	-378,550	-80.54	
5L 一般行政管理計畫	75,000	77,400	2,400	3.20	

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 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	%	
1 用人費用	75,000	77,400	2,400	3.20	
16 退休及卹償金	75,000	77,400	2,400	3.20	
5M 建築及設備計畫	80,000	79,500	-500	-0.63	
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	80,000	79,500	-500	-0.63	
51 購建固定資產	80,000	79,500	-500	-0.63	

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	56,877,965	18,830,679	80,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	105,500	14,505	
房屋及建築	2,485,834	112,751	
機械及設備	29,250,364	11,286,470	
交通及運輸設備	3,019,499	957,132	
雜項設備	16,631,358	6,459,821	80,000
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	5,141,203		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	244,207		
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. 「土地改良物」本年度成本增加決算數較預算數增加28,095元，係由教育處分基金預算內撥付(礫石步道)。
2. 「房屋及建築」本年度成本增加決算數較預算數增加95,000元，係由教育處分基金預算內撥付(音樂教室落地窗)。
3. 「機械及設備」本年度成本增加決算數較預算數增加6,119,624元，係由教育處分基金預算內撥付(包含平板電腦及充電車、數位攝影機等)。
4. 「交通及運輸設備」本年度成本增加決算數較預算數增加120,163元，係由教育處分基金預算內撥付(包含音響主機、電話總機等)。
5. 「雜項設備」本年度成本增加決算數較預算數增加9,176,177元，係由教育處分基金預算內撥付(包含圖書、樂器、行政大樓裝修設備等)。
6. 「購建中固定資產」本年度成本增加決算數較預算數增加3,672,000元，係由教育處分基金預算內撥付(包含公共藝術)。
7. 「電腦軟體」本年度成本增加決算數較預算數增加168,000元，係由教育處分基金預算內撥付(教學軟體)。

竹市東區關埔國民小學

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		
19,459,059	16,141	309,635	9,249,254	47,947,456
28,095			34,812	84,278
95,000			52,805	2,415,278
6,119,624			5,000,538	19,082,980
120,163			438,758	1,743,772
9,256,177			3,722,341	15,705,373
3,672,000		196,553		8,616,650
168,000	16,141	113,082		299,125

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		40,000		-40,000				
機械及設備		40,000		-40,000				
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		40,000		40,000	80,000	79,500	-500	
雜項設備		40,000		40,000	80,000	79,500	-500	
購建中固定資產								
合 計		80,000			80,000	79,500	-500	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	126	137	11	
職員	124	134	10	職員比較增加10人：1.教育部推動國小合理員額政策進用外加代理教師4人(新竹市政府113.7.5府教學字第1130111067號)。2.借調市府2人(新竹市政府113.4.26府教學字第1130073579號及新竹市政府113.8.1府教輔字第1130127189號)。3.借調教育部1人(新竹市政府113.6.27府教學字第1130107294號)。4.特教班增1班1人(新竹市政府113.2.20府教特字第1130036691號)。5.普通班增1班2人(新竹市政府113.7.29府教國字第1130123113號)。6.教師延長病假1人。7.人事室主任1人未補實。
工友	2	1	-1	工友遇缺不補實。
聘用人員	0	1	1	聘用人員比較增加1人：係新增聘用心理輔導員1人(新竹市政府112.9.8府人任字第1120140264號)。
約僱人員	0	1	1	約僱人員比較增加1人：係護理師申請延長病假之代理人員。(新竹市政府113.5.1府教體字第1130075212號)。
合 計	126	137	11	

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」4人(279外包費)。
2. 「三期工區保全警衛」1人(新竹市政府核定補助)。
3. 「身心障礙約用人員」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)。
5. 「中央課程與教學輔導諮詢教師團隊計畫」代理教師1人(教育部國民及學前教育署112.9.5臺教國署國字第1120114220號函)。

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 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	99,319,000		959,000		19,265,000	9,123,000		9,354,000		138,020,000	718,000	138,738,000
正式人員	99,319,000		959,000		19,265,000	9,123,000		9,354,000		138,020,000		138,020,000
聘僱人員												
兼任人員											718,000	718,000
其他人員												
一般行政管理計畫						75,000				75,000		75,000
其他人員						75,000				75,000		75,000
合計	99,319,000		959,000		19,265,000	9,198,000		9,354,000		138,095,000	718,000	138,813,000

一、279外包費：校園安全維護委外保全人力4人，預算數1,701,000元、決算數1,700,860元(不含夜間保全)；校園環境維護清潔等外包1人，預算數0元，決算數39,600元。

二、27D計時與計件人員酬金：身障約用人員2人，預算數0元，決算數53,604元。

三、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」辦理(行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函)，發給人數136人，預算數11,558,000元，決算數10,807,246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」、公務人員考績法第七、八條、工友依據工友管理要點辦理，發給人數計97人，預算數7,707,000元，決算數7,590,490元。

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 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
98,301,211	833,064	884,646		18,412,736	9,779,971		10,704,104		138,915,732	2,377,709	141,293,441
98,301,211		884,646		18,207,570	9,613,852		10,461,910		137,469,189		137,469,189
	833,064			79,380	49,902		81,708		1,044,054		1,044,054
				125,786	116,217		160,486		402,489	2,377,709	2,780,198
					77,400				77,400		77,400
					77,400				77,400		77,400
98,301,211	833,064	884,646		18,412,736	9,857,371		10,704,104		138,993,132	2,377,709	141,370,841

五、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15,000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—新竹市東區關埔國民小學
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			160,592,000		162,065,534		1,473,534	0.92	
國民教育計畫			160,437,000		161,908,634		1,471,634	0.92	
一般行政管理 計畫			75,000		77,400		2,400	3.20	
建築及設備計 畫			80,000		79,500		-500	-0.63	

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	138,813,000	141,370,841	2,557,841	1.84
11 正式員額薪資	99,319,000	98,301,211	-1,017,789	-1.02
12 聘僱及兼職人員薪資	718,000	3,210,773	2,492,773	347.18
13 加(夜)班費	959,000	884,646	-74,354	-7.75
15 獎金	19,265,000	18,412,736	-852,264	-4.42
16 退休及卹償金	9,198,000	9,857,371	659,371	7.17
18 福利費	9,354,000	10,704,104	1,350,104	14.43
2 服務費用	4,331,000	4,424,260	93,260	2.15
21 水電費	1,037,000	646,207	-390,793	-37.68
22 郵電費	100,000	105,631	5,631	5.63
23 旅運費	57,000	56,610	-390	-0.68
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	31,610	11,610	58.05
25 修理保養及保固費	355,000	696,352	341,352	96.16
27 一般服務費	2,191,000	2,268,270	77,270	3.53
28 專業服務費	473,000	521,580	48,580	10.27
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	16,783,000	15,958,596	-824,404	-4.91
31 使用材料費	1,000	1,315	315	31.50
32 用品消耗	16,782,000	15,957,281	-824,719	-4.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	58,021	8,021	16.04
45 雜項設備租金	50,000	58,021	8,021	16.04
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	80,000	79,500	-500	-0.63
51 購建固定資產	80,000	79,500	-500	-0.63
6 稅捐及規費(強制費)	6,000	2,251	-3,749	-62.48
66 規費	6,000	2,251	-3,749	-62.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	80,615	21,615	36.64
72 捐助、補助與獎助	59,000	80,615	21,615	36.64
9 其他	470,000	91,450	-378,550	-80.54
91 其他支出	470,000	91,450	-378,550	-80.54
合 計	160,592,000	162,065,534	1,473,534	0.92

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 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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	95,000	190,618	95,618	100.65	
27D 計時與計件人員酬金		53,604	53,604		主要係身障約用人員發放年終獎金。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	95,000	137,014	42,014	44.23	主要係性平事件調查及校園霸凌事件調查案委員出席費及撰稿費。

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	60,471,119	100.00	59,889,745	100.00	581,374	0.97
流動資產	12,504,866	20.68	21,831,447	36.45	-9,326,581	-42.72
現金	12,504,866	20.68	21,831,447	36.45	-9,326,581	-42.72
銀行存款	12,504,866	20.68	21,831,447	36.45	-9,326,581	-42.72
固定資產	47,648,331	78.80	37,803,079	63.12	9,845,252	26.04
土地改良物	84,278	0.14	90,995	0.15	-6,717	-7.38
土地改良物	133,595	0.22	105,500	0.18	28,095	26.63
累計折舊-土地改良物	-49,317	-0.08	-14,505	-0.02	-34,812	240.00
房屋建築及設備	2,415,278	3.99	2,373,083	3.96	42,195	1.78
房屋建築及設備	2,580,834	4.27	2,485,834	4.15	95,000	3.82
累計折舊-房屋建築及設備	-165,556	-0.27	-112,751	-0.19	-52,805	46.83
機械及設備	19,082,980	31.56	17,963,894	29.99	1,119,086	6.23
機械及設備	35,369,988	58.49	29,250,364	48.84	6,119,624	20.92
累計折舊-機械及設備	-16,287,008	-26.93	-11,286,470	-18.85	-5,000,538	44.31
交通及運輸設備	1,743,772	2.88	2,062,367	3.44	-318,595	-15.45
交通及運輸設備	3,139,662	5.19	3,019,499	5.04	120,163	3.98
累計折舊-交通及運輸設備	-1,395,890	-2.31	-957,132	-1.60	-438,758	45.84
雜項設備	15,705,373	25.97	10,171,537	16.98	5,533,836	54.41
雜項設備	25,887,535	42.81	16,631,358	27.77	9,256,177	55.65
累計折舊-雜項設備	-10,182,162	-16.84	-6,459,821	-10.79	-3,722,341	57.62
購建中固定資產	8,616,650	14.25	5,141,203	8.58	3,475,447	67.60
購建中固定資產	8,616,650	14.25	5,141,203	8.58	3,475,447	67.60
無形資產	299,125	0.49	244,207	0.41	54,918	22.49
無形資產	299,125	0.49	244,207	0.41	54,918	22.49
電腦軟體	299,125	0.49	244,207	0.41	54,918	22.49
其他資產	18,797	0.03	11,012	0.02	7,785	70.70
什項資產	18,797	0.03	11,012	0.02	7,785	70.70
暫付及待結轉帳項	18,797	0.03	11,012	0.02	7,785	70.70
合 計	60,471,119	100.00	59,889,745	100.00	581,374	0.97

信託代理與保證資產 2,000,000
保證品 2,000,000

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)係履約保證金-定期存單2張共2,000,000元(113學年度學校午餐外訂桶餐財物採購-藝慶企業有限公司)。

竹市東區關埔國民小學
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	8,905,882	14.73	16,186,035	27.03	-7,280,153	-44.98
流動負債	8,155,225	13.49	15,346,378	25.62	-7,191,153	-46.86
應付款項	8,155,225	13.49	15,346,378	25.62	-7,191,153	-46.86
應付代收款	6,300,807	10.42	13,137,412	21.94	-6,836,605	-52.04
應付費用	1,854,418	3.07	2,208,966	3.69	-354,548	-16.05
其他負債	750,657	1.24	839,657	1.40	-89,000	-10.60
什項負債	750,657	1.24	839,657	1.40	-89,000	-10.60
存入保證金	750,657	1.24	839,657	1.40	-89,000	-10.60
淨資產	51,565,237	85.27	43,703,710	72.97	7,861,527	17.99
淨資產	51,565,237	85.27	43,703,710	72.97	7,861,527	17.99
淨資產	51,565,237	85.27	43,703,710	72.97	7,861,527	17.99
累積餘額	51,565,237	85.27	43,703,710	72.97	7,861,527	17.99
合 計	60,471,119	100.00	59,889,745	100.00	581,374	0.97

信託代理與保證負債 2,000,000

應付保證品 2,000,000

註：

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	161,759,234	100.00	139,666,263	100.00	22,092,971	15.82
勞務收入	615,000	0.38	247,600	0.18	367,400	148.38
服務收入	615,000	0.38	247,600	0.18	367,400	148.38
財產收益	82,633	0.05	4,757,838	3.41	-4,675,205	-98.26
財產孳息收入	82,633	0.05	94,596	0.07	-11,963	-12.65
財產交易利益	0	0.00	4,663,242	3.34	-4,663,242	-100.00
政府撥入收入	159,319,000	98.49	131,595,000	94.22	27,724,000	21.07
公庫撥款收入	152,041,546	93.99	128,920,588	92.31	23,120,958	17.93
政府其他撥入收入	7,277,454	4.50	2,674,412	1.91	4,603,042	172.11
其他收入	1,742,601	1.08	3,065,825	2.20	-1,323,224	-43.16
受贈收入	1,732,343	1.07	0	0.00	1,732,343	0.00
雜項收入	10,258	0.01	3,065,825	2.20	-3,055,567	-99.67
支出	171,348,370	105.93	144,355,973	103.36	26,992,397	18.70
人事支出	141,370,841	87.40	118,319,495	84.72	23,051,346	19.48
人事支出	141,370,841	87.40	118,319,495	84.72	23,051,346	19.48
業務支出	20,443,128	12.64	17,787,570	12.74	2,655,558	14.93
業務支出	20,443,128	12.64	17,787,570	12.74	2,655,558	14.93
獎補助支出	80,615	0.05	50,786	0.04	29,829	58.73
其他獎補助	80,615	0.05	50,786	0.04	29,829	58.73
折舊、折耗及攤銷	9,362,336	5.79	8,100,664	5.80	1,261,672	15.57
固定資產折舊	9,249,254	5.72	8,059,845	5.77	1,189,409	14.76
無形資產攤銷	113,082	0.07	40,819	0.03	72,263	177.03
其他支出	91,450	0.06	97,458	0.07	-6,008	-6.16
其他支出	91,450	0.06	97,458	0.07	-6,008	-6.16
本期賸餘(短絀)	-9,589,136	-5.93	-4,689,710	-3.36	-4,899,426	104.47
期初淨資產	43,703,710	27.02	48,393,420	34.65	-4,689,710	-9.69
解繳公庫						
淨資產調整數	17,450,663				17,450,663	
期末淨資產	51,565,237	31.88	43,703,710	31.29	7,861,527	17.99

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)	-9,589,136
8002 調整非現金項目	438,840
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,150,296
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	862,073
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-949,358
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-87,285
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,303,866
8404 減少短期債務及其他負債	-1,392,866
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-89,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,326,581
87 期初現金及約當現金	21,831,447
88 期末現金及約當現金	12,504,866

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 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	160,026,891	1,732,343	161,759,234	收入
勞務收入	615,000		615,000	勞務收入
財產收入	82,633		82,633	財產收益
政府撥入收入	159,319,000		159,319,000	政府撥入收入
其他收入	10,258	1,732,343	1,742,601	其他收入
基金用途	162,065,534	9,282,836	171,348,370	支出
用人費用	141,370,841		141,370,841	人事支出
服務費用	4,424,260	16,018,868	20,443,128	業務支出
材料及用品費	15,958,596	-15,958,596		
租金、償債、利息及相關手續費	58,021	-58,021		
稅捐及規費(強制費)	2,251	-2,251		
捐助、補助與獎助	80,615		80,615	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	79,500	-79,500		
其他	91,450	9,362,336	9,362,336	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,038,643	-7,550,493	-9,589,136	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,656,424	38,047,286	43,703,710	期初淨資產
解繳公庫		17,450,663	17,450,663	解繳公庫
期末基金餘額	3,617,781	47,947,456	51,565,237	淨資產調整數 期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、其他收入調整+1,732,343元：其他局處、外界捐贈增置固定資產1,732,343元。

二、淨資產調整數+17,450,663元：1.教育處預算內經費增置固定資產16,597,044元、無形資產168,000元(Y01)；2.教育處或他校撥入資產685,619元(X01)。

主辦會計人員：陳淑貞



基金主持人：陳彩文



