

14-524

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



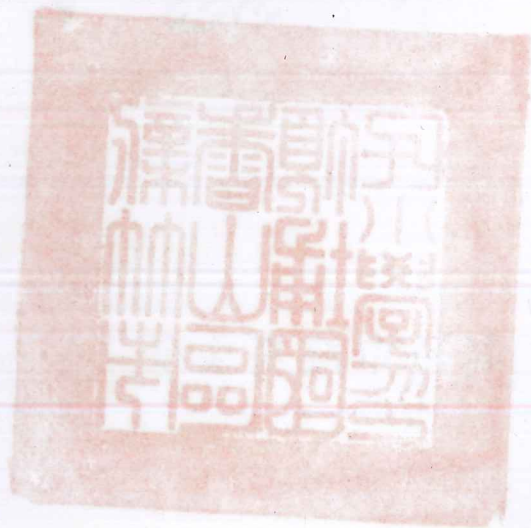
新竹市地方教育發展基金
新竹市香山區頂埔國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市香山區頂埔國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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—新竹市香山區頂埔國民小學
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31班，學生人數767人；附設幼兒園3班，學生人數56人；特教班2班，學生人數36人。
113學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數771人；附設幼兒園3班，學生人數56人；特教班2班，學生人數31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業務及撫卹業務。

(三)建築及設備計畫：

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	97,706,000	101,427,114	3,721,114	
勞務收入	330,000	817,075	487,075	
服務收入	330,000	817,075	487,075	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	10,000	102,101	92,101	
財產處分收入	0	18,540	18,540	主要係報廢財產變賣收入，依實核收。
利息收入	10,000	83,561	73,561	主要係專戶存款利息收入，依實核收。
政府撥入收入	96,430,000	99,849,000	3,419,000	
公庫撥款收入	93,522,000	92,910,059	(611,941)	主要係調整減列公庫撥款收入
政府其他撥入收入	2,908,000	6,938,941	4,030,941	調整教育部推動各項政策補助人事經費致撥充數增加。
教學收入	936,000	649,350	(286,650)	
學雜費收入	936,000	649,350	(286,650)	幼兒園招生人數低於預期，致學雜費收入減少。
其他收入	0	9,588	9,588	
雜項收入	0	9,588	9,588	資源回收物變賣款3,708元。 冷氣裝設採購案逾期違約金5,880元。

基金用途	100,149,000	102,148,039	1,999,039	
國民教育計畫	96,924,000	98,596,833	1,672,833	主要係人事經費增加。
一般行政管理計畫	3,075,000	3,196,956	121,956	主要係月退休金及月撫卹金，依實核付。
建築及設備計畫	150,000	354,250	204,250	本年度奉准先行辦理數211,000元，依實際執行進度辦理支用。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億142萬7,114元，較預算數9,770萬6,000元，增加372萬1,114元。

(二)本年度基金用途1億214萬8,039元，較預算數1億14萬9,000元，增加199萬9,039元。

(三)本年度短絀72萬925元，較預算數短絀244萬3,000元，減少短絀172萬2,075元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減303萬9,032元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數1,503萬5,650元，主要減少原因係因銀行存款-保管金專戶減少。

(二)固定資產本年度決算數3億2,944萬7,047元，主要增加原因係因固定資產增置等。

(三)無形資產本年度決算數22萬4,886元，主要增加原因係因電腦軟體增置。

(四)其他資產本年度決算數1,000元。

(五)流動負債本年度決算數409萬9,961元，主要減少原因係因應付代收款減少。

(六)其他負債本年度決算數300萬5,053元，主要減少原因係因存入保證金減少。

(七)淨資產3億3,760萬3,569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1,503萬4,917元，其中805萬8,303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(元)
53國民教育計畫	113.10.30府主決字第1130176465號函	3,297,000
5L一般行政管理計畫	113.10.30府主決字第1130176465號函	122,000
總計		3,419,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

科目	核准文號	核准金額(元)
516購置雜項設備	113.3.28府主決字第1130057605號函	211,000
總計		211,000

(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—新竹市香山區頂埔國民小學

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	97,706,000	100.00	101,427,114	100.00	3,721,114	3.81	103,363,321	100.00
43 勞務收入	330,000	0.34	817,075	0.81	487,075	147.60	1,987,500	1.92
431服務收入	330,000	0.34	817,075	0.81	487,075	147.60	1,987,500	1.92
45 財產收入	10,000	0.01	102,101	0.10	92,101	921.01	90,796	0.09
451財產處分收入			18,540	0.02	18,540		13,390	0.01
454利息收入	10,000	0.01	83,561	0.08	73,561	735.61	77,406	0.07
46 政府撥入收入	96,430,000	98.69	99,849,000	98.44	3,419,000	3.55	100,610,000	97.34
462公庫撥款收入	93,522,000	95.72	92,910,059	91.60	-611,941	-0.65	95,440,388	92.33
46Y政府其他撥入收入	2,908,000	2.98	6,938,941	6.84	4,030,941	138.62	5,169,612	5.00
4S 教學收入	936,000	0.96	649,350	0.64	-286,650	-30.63	661,050	0.64
4S1學雜費收入	936,000	0.96	649,350	0.64	-286,650	-30.63	661,050	0.64
4Y 其他收入			9,588	0.01	9,588	0.00	13,975	0.01
4YY雜項收入			9,588	0.01	9,588		13,975	0.01
5 基金用途	100,149,000	102.50	102,148,039	100.71	1,999,039	2.00	98,548,300	95.34
53 國民教育計畫	96,924,000	99.20	98,596,833	97.21	1,672,833	1.73	95,254,948	92.16
5L 一般行政管理計畫	3,075,000	3.15	3,196,956	3.15	121,956	3.97	3,151,932	3.05
5M 建築及設備計畫	150,000	0.15	354,250	0.35	204,250	136.17	141,420	0.14
購建固定資產	150,000	0.15	354,250	0.35	204,250	136.17	141,420	0.14
本期賸餘(短絀)	-2,443,000		-720,925		1,722,075	-70.49	4,815,021	
期初基金餘額	3,014,540		8,652,561		5,638,021	187.03	3,837,540	
解繳公庫								
期末基金餘額	571,540		7,931,636		7,360,096	1,287.77	8,652,561	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學

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	97,706,000	101,427,114	3,721,114	3.81	
43 勞務收入	330,000	817,075	487,075	147.60	
431服務收入	330,000	817,075	487,075	147.60	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	10,000	102,101	92,101	921.01	
451財產處分收入		18,540	18,540	0.00	主要係報廢財產變賣收入，依實核收。
454利息收入	10,000	83,561	73,561	735.61	主要係專戶存款利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	96,430,000	99,849,000	3,419,000	3.55	
462公庫撥款收入	93,522,000	92,910,059	-611,941	-0.65	
46Y政府其他撥入收入	2,908,000	6,938,941	4,030,941	138.62	主要係調整教育部推動各項政策補助人事經費致撥充數增加。
4S 教學收入	936,000	649,350	-286,650	-30.63	
4S1學雜費收入	936,000	649,350	-286,650	-30.63	幼兒園招生人數低於預期，致學雜費收入減收。
4Y 其他收入		9,588	9,588	0.00	
4YY雜項收入		9,588	9,588	0.00	主要係資源回收物變賣款3,708元，冷氣裝設採購案逾期違約金5,880元。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學

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	100,149,000	102,148,039	1,999,039	2.00	
53 國民教育計畫	96,924,000	98,596,833	1,672,833	1.73	
1 用人費用	91,970,000	94,306,156	2,336,156	2.54	
11 正式員額薪資	62,945,000	63,691,635	746,635	1.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,491,000	1,315,494	-175,506	-11.77	
13 加(夜)班費	1,359,000	1,181,627	-177,373	-13.05	
15 獎金	13,837,000	14,374,763	537,763	3.89	
16 退休及卹償金	6,107,000	6,727,585	620,585	10.16	
18 福利費	6,231,000	7,015,052	784,052	12.58	
2 服務費用	4,133,000	3,632,537	-500,463	-12.11	
21 水電費	586,000	104,149	-481,851	-82.23	
22 郵電費	100,000	46,553	-53,447	-53.45	
23 旅運費	15,000	8,417	-6,583	-43.89	
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	64,888	12,888	24.78	
25 修理保養及保固費	647,000	797,601	150,601	23.28	
27 一般服務費	2,547,000	2,489,552	-57,448	-2.26	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算金額1,317,000元，決算金額1,316,645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，預算金額912,000元，決算金額888,970元。
28 專業服務費	114,000	49,400	-64,600	-56.67	
29 公共關係費	72,000	71,977	-23	-0.03	291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3 材料及用品費	344,000	226,108	-117,892	-34.27	
32 用品消耗	344,000	226,108	-117,892	-34.27	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	45,240	10,240	29.26	
45 雜項設備租金	35,000	45,240	10,240	29.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	222,000	187,360	-34,640	-15.60	
72 捐助、補助與獎助	216,000	181,360	-34,640	-16.04	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
9 其他	220,000	199,432	-20,568	-9.35	
91 其他支出	220,000	199,432	-20,568	-9.35	
5L 一般行政管理計畫	3,075,000	3,196,956	121,956	3.97	
1 用人費用	3,075,000	3,196,956	121,956	3.97	

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	%	
16 退休及卹償金	3,075,000	3,196,956	121,956	3.97	
5M 建築及設備計畫	150,000	354,250	204,250	136.17	
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	150,000	354,250	204,250	136.17	
51 購建固定資產	150,000	354,250	204,250	136.17	購建固定資產可用預算數為361,000元，包含本年度預算數150,000元、決算數144,250元，本年度奉准先行辦理數211,000元、決算數210,000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	504,803,127	195,709,643	361,000
非理財目的之長期投資			
土地	129,794,400		
土地改良物	54,593,957	28,776,329	
房屋及建築	243,400,542	104,503,576	110,000
機械及設備	49,521,965	44,598,040	19,000
交通及運輸設備	2,036,480	1,537,671	
雜項設備	25,320,037	16,294,027	232,000
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	135,746		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、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：減少主要因為地價調整減值。
- (2)土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加3,896萬2,835元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為通學步道建置工程；減少主要因為資本資產項目更正。
- (3)房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加2億5,386萬6,886元，主要係資本資產項目更正及由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為混凝土剝落補強修繕工程；減少主要因為資本資產項目更正。
- (4)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加202萬9,630元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為數位學習班班有大屏計畫採購設備等；減少主要因為報廢設備。
- (5)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加23萬8,903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學環境設備工作協勤記錄器等設備；減少主要因為報廢設備。
- (6)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加399萬6,326元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為中小學大型集會場所冷氣裝設等設備；減少主要因為報廢設備。
- (7)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，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要因為數位學習班班有大屏計畫採購授權軟體；減少原因為無形資產攤銷。

竹市香山區頂埔國民小學
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		
299,623,580		268,356,256	10,688,875	329,671,933
		9,013,500		120,780,900
38,962,835		14,456,145	866,455	49,457,863
253,976,886		243,242,743	6,631,568	142,999,541
2,048,630		916,916	1,257,419	4,798,220
238,903		85,500	25,276	626,936
4,228,326		562,592	1,908,157	10,783,587
		</		

註：二、雜項設備：本年度奉准先行辦理金額21萬1,000元。

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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				110,000	110,000	110,000		
房屋及建築				110,000	110,000	110,000		
購建中固定資產								
機械及設備		100,000		-81,000	19,000	18,500	-500	
機械及設備		100,000		-81,000	19,000	18,500	-500	
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	211,000	-29,000	232,000	225,750	-6,250	
雜項設備		50,000	211,000	-29,000	232,000	225,750	-6,250	
購建中固定資產								
合 計		150,000	211,000		361,000	354,250	-6,750	

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	72	73	1	
職員	70	71	1	職員比較增減增加1人，係因減班減聘教師3人(113年9月3日府教學字第1130145237號函)，另增加外加代理教師4人(113年7月5日府教學字第1130111067號函)。
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	0	0	
合 計	72	73	1	

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3人及約用人員：身心障礙2人。

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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 數											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	兼任人員用人費用	
國民教育計畫	62,945,000		1,359,000		13,837,000	6,107,000		6,231,000		90,479,000	1,491,000	91,970,000
正式人員	62,945,000		1,359,000		13,837,000	6,107,000		6,231,000		90,479,000		90,479,000
兼任人員											1,491,000	1,491,000
一般行政管理計畫						3,075,000				3,075,000		3,075,000
其他人員						3,075,000				3,075,000		3,075,000
合計	62,945,000		1,359,000		13,837,000	9,182,000		6,231,000		93,554,000	1,491,000	95,045,000

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3人，預算數1,317,000元，決算數1,316,645元(不含夜間保全)；27D計時與計件人員酬金：約用人員2人，預算數912,000元，決算數888,970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7,199,000元，決算數7,587,323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54人，預算數6,618,000元，決算數6,762,440元。

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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											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	合計		
63,691,635		1,181,627		14,374,763	6,727,585		7,015,052		92,990,662	1,315,494		94,306,156
63,691,635		1,181,627		14,187,474	6,672,250		6,921,104		92,654,090			92,654,090
				187,289	55,335		93,948		336,572	1,315,494		1,652,066
					3,196,956				3,196,956			3,196,956
					3,196,956				3,196,956			3,196,956
63,691,635		1,181,627		14,374,763	9,924,541		7,015,052		96,187,618	1,315,494		97,503,112

(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)，人數2人，預算數20,000元，決算數25,000元。

單位：新臺幣元

[illegible]

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			100,149,000		102,148,039			1,999,039	2.00	建築及設備計畫一雜項設備：本年度奉准先行辦理數21萬1,000元，決算金額21萬元，依實際業務需求辦理支用。
國民教育計畫			96,924,000		98,596,833			1,672,833	1.73	
一般行政管理計畫			3,075,000		3,196,956			121,956	3.97	
建築及設備計畫			150,000		354,250			204,250	136.17	

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	95,045,000	97,503,112	2,458,112	2.59
11 正式員額薪資	62,945,000	63,691,635	746,635	1.19
12 聘僱及兼職人員薪資	1,491,000	1,315,494	-175,506	-11.77
13 加(夜)班費	1,359,000	1,181,627	-177,373	-13.05
15 獎金	13,837,000	14,374,763	537,763	3.89
16 退休及卹償金	9,182,000	9,924,541	742,541	8.09
18 福利費	6,231,000	7,015,052	784,052	12.58
2 服務費用	4,133,000	3,632,537	-500,463	-12.11
21 水電費	586,000	104,149	-481,851	-82.23
22 郵電費	100,000	46,553	-53,447	-53.45
23 旅運費	15,000	8,417	-6,583	-43.89
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	64,888	12,888	24.78
25 修理保養及保固費	647,000	797,601	150,601	23.28
27 一般服務費	2,547,000	2,489,552	-57,448	-2.26
28 專業服務費	114,000	49,400	-64,600	-56.67
29 公共關係費	72,000	71,977	-23	-0.03
3 材料及用品費	344,000	226,108	-117,892	-34.27
32 用品消耗	344,000	226,108	-117,892	-34.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	45,240	10,240	29.26
45 雜項設備租金	35,000	45,240	10,240	29.26
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	150,000	354,250	204,250	136.17
51 購建固定資產	150,000	354,250	204,250	136.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	222,000	187,360	-34,640	-15.60
72 捐助、補助與獎助	216,000	181,360	-34,640	-16.04
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	220,000	199,432	-20,568	-9.35
91 其他支出	220,000	199,432	-20,568	-9.35
合 計	100,149,000	102,148,039	1,999,039	2.00

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	72,000	71,977	-23	-0.03	
291 公共關係費	72,000	71,977	-23	-0.03	
統計所需項目	928,000	898,970	-29,030	-3.13	
27D 計時與計件人員酬金	912,000	888,970	-23,030	-2.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	10,000	-6,000	-37.50	

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	344,708,583	100.00	327,168,433	100.00	17,540,150	5.36
流動資產	15,035,650	4.36	18,073,949	5.52	-3,038,299	-16.81
現金	15,034,917	4.36	18,073,949	5.52	-3,039,032	-16.81
銀行存款	15,034,917	4.36	18,073,949	5.52	-3,039,032	-16.81
應收款項	733	0.00	0	0.00	733	0.00
其他應收款	733	0.00	0	0.00	733	0.00
固定資產	329,447,047	95.57	308,957,738	94.43	20,489,309	6.63
土地	120,780,900	35.04	129,794,400	39.67	-9,013,500	-6.94
土地	120,780,900	35.04	129,794,400	39.67	-9,013,500	-6.94
土地改良物	49,457,863	14.35	25,817,628	7.89	23,640,235	91.57
土地改良物	79,100,647	22.95	54,593,957	16.69	24,506,690	44.89
累計折舊-土地改良物	-29,642,784	-8.60	-28,776,329	-8.80	-866,455	3.01
房屋建築及設備	142,999,541	41.48	138,896,966	42.45	4,102,575	2.95
房屋建築及設備	254,134,685	73.72	243,400,542	74.40	10,734,143	4.41
累計折舊-房屋建築及設備	-111,135,144	-32.24	-104,503,576	-31.94	-6,631,568	6.35
機械及設備	4,798,220	1.39	4,923,925	1.51	-125,705	-2.55
機械及設備	50,653,679	14.69	49,521,965	15.14	1,131,714	2.29
累計折舊-機械及設備	-45,855,459	-13.30	-44,598,040	-13.63	-1,257,419	2.82
交通及運輸設備	626,936	0.18	498,809	0.15	128,127	25.69
交通及運輸設備	2,189,883	0.64	2,036,480	0.62	153,403	7.53
累計折舊-交通及運輸設備	-1,562,947	-0.45	-1,537,671	-0.47	-25,276	1.64
雜項設備	10,783,587	3.13	9,026,010	2.76	1,757,577	19.47
雜項設備	28,985,771	8.41	25,320,037	7.74	3,665,734	14.48
累計折舊-雜項設備	-18,202,184	-5.28	-16,294,027	-4.98	-1,908,157	11.71
無形資產	224,886	0.07	135,746	0.04	89,140	65.67
無形資產	224,886	0.07	135,746	0.04	89,140	65.67
電腦軟體	224,886	0.07	135,746	0.04	89,140	65.67
其他資產	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
什項資產	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
存出保證金	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
合 計	344,708,583	100.00	327,168,433	100.00	17,540,150	5.36

信託代理與保證資產

0

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。

竹市香山區頂埔國民小學
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	7,105,014	2.06	9,422,388	2.88	-2,317,374	-24.59
流動負債	4,099,961	1.19	5,766,735	1.76	-1,666,774	-28.90
應付款項	3,977,361	1.15	5,588,135	1.71	-1,610,774	-28.82
應付代收款	3,972,361	1.15	5,588,135	1.71	-1,615,774	-28.91
應付費用	5,000	0.00	0	0.00	5,000	0.00
預收款項	122,600	0.04	178,600	0.05	-56,000	-31.35
預收收入	122,600	0.04	178,600	0.05	-56,000	-31.35
其他負債	3,005,053	0.87	3,655,653	1.12	-650,600	-17.80
什項負債	3,005,053	0.87	3,655,653	1.12	-650,600	-17.80
存入保證金	3,004,253	0.87	3,655,653	1.12	-651,400	-17.82
暫收及待結轉帳項	800	0.00	0	0.00	800	0.00
淨資產	337,603,569	97.94	317,746,045	97.12	19,857,524	6.25
淨資產	337,603,569	97.94	317,746,045	97.12	19,857,524	6.25
淨資產	337,603,569	97.94	317,746,045	97.12	19,857,524	6.25
累積餘額	337,603,569	97.94	317,746,045	97.12	19,857,524	6.25
合 計	344,708,583	100.00	327,168,433	100.00	17,540,150	5.36

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學

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	109,158,272	100.00	144,599,325	100.00	-35,441,053	-24.51
勞務收入	817,075	0.75	1,987,500	1.37	-1,170,425	-58.89
服務收入	817,075	0.75	1,987,500	1.37	-1,170,425	-58.89
財產收益	102,101	0.09	40,604,752	28.08	-40,502,651	-99.75
財產孳息收入	83,561	0.08	77,406	0.05	6,155	7.95
財產交易利益	18,540	0.02	40,369,547	27.92	-40,351,007	-99.95
其他財產收入	0	0.00	157,799	0.11	-157,799	-100.00
政府撥入收入	99,849,000	91.47	100,610,000	69.58	-761,000	-0.76
公庫撥款收入	92,910,059	85.11	95,440,388	66.00	-2,530,329	-2.65
政府其他撥入收入	6,938,941	6.36	5,169,612	3.58	1,769,329	34.23
教學收入	649,350	0.59	661,050	0.46	-11,700	-1.77
學雜費收入	649,350	0.59	661,050	0.46	-11,700	-1.77
其他收入	7,740,746	7.09	736,023	0.51	7,004,723	951.70
受贈收入	0	0.00	249,000	0.17	-249,000	-100.00
雜項收入	7,740,746	7.09	487,023	0.34	7,253,723	1,489.40
支出	227,161,333	208.10	115,678,701	80.00	111,482,632	96.37
人事支出	97,503,112	89.32	92,942,847	64.28	4,560,265	4.91
人事支出	97,503,112	89.32	92,942,847	64.28	4,560,265	4.91
業務支出	3,909,885	3.58	5,045,776	3.49	-1,135,891	-22.51
業務支出	3,909,885	3.58	5,045,776	3.49	-1,135,891	-22.51
獎補助支出	181,360	0.17	170,300	0.12	11,060	6.49
其他獎補助	181,360	0.17	170,300	0.12	11,060	6.49
財產損失	13,010	0.01	109,165	0.08	-96,155	-88.08
財產交易損失	13,010	0.01	109,165	0.08	-96,155	-88.08
折舊、折耗及攤銷	125,354,534	114.84	17,162,656	11.87	108,191,878	630.39
固定資產折舊	125,275,674	114.77	17,144,900	11.86	108,130,774	630.69
無形資產攤銷	78,860	0.07	17,756	0.01	61,104	344.13
其他支出	199,432	0.18	247,957	0.17	-48,525	-19.57
其他支出	199,432	0.18	247,957	0.17	-48,525	-19.57
本期賸餘(短絀)	-118,003,061	-108.10	28,920,624	20.00	-146,923,685	-508.02
期初淨資產	317,746,045	291.09	288,825,421	199.74	28,920,624	10.01
解繳公庫					137,860,585	
淨資產調整數	137,860,585				19,857,524	6.25
期末淨資產	337,603,569	309.28	317,746,045	219.74		

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—新竹市香山區頂埔國民小學

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)	-118,003,061
8002 調整非現金項目	115,950,339
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,052,722
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	372,891
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-708,601
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-335,710
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,260,600
8404 減少短期債務及其他負債	-1,911,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-650,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,039,032
87 期初現金及約當現金	18,073,949
88 期末現金及約當現金	15,034,917

一、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—新竹市香山區頂埔國民小學

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	101,427,114	7,731,158	109,158,272	收入
勞務收入	817,075		817,075	勞務收入
財產收入	102,101		102,101	財產收益
政府撥入收入	99,849,000		99,849,000	政府撥入收入
教學收入	649,350		649,350	教學收入
其他收入	9,588	7,731,158	7,740,746	其他收入
基金用途	102,148,039	125,013,294	227,161,333	支出
用人費用	97,503,112		97,503,112	人事支出
服務費用	3,632,537	277,348	3,909,885	業務支出
材料及用品費	226,108	-226,108		
租金、償債、利息及相關手續費	45,240	-45,240		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	181,360		181,360	獎補助支出
		13,010	13,010	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	354,250	-354,250		
		125,354,534	125,354,534	折舊、折耗及攤銷
其他	199,432		199,432	其他支出
本期賸餘(短絀)	-720,925	-117,282,136	-118,003,061	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,652,561	309,093,484	317,746,045	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		137,860,585	137,860,585	淨資產調整數
期末基金餘額	7,931,636	329,671,933	337,603,569	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、其他收入調整7,731,158元：(1)校內頂埔教育發展基金購置固定資產21,000元。

(2)災害準備金、公務預算(工務處)購置固定資產7,710,158元。

二、財產損失調整：13,010元：(1)財產報廢損失：13,010元。

三、淨資產調整數137,860,585元：(1)教育處預算內經費增置固定資產33,573,963元(含高峰國小統一辦理1,673,935元、關埔國小統一辦理60,000元、育賢國中辦理100,000元、舊社國小辦理125,000元及光華國中辦理191,750元)。

(2)資產重估減值：-9,013,500元。

(3)資產重分類增值：113,300,122元。

主辦會計人員：

會計室 陳淑卿

基金主持人：

校長 曹喻傑