

14-507

中華民國113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
新竹市北區載熙國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市北區載熙國民小學 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 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表	第 8 頁至第 9 頁
3、資本資產明細表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 頁
5、員工人數彙計表	第 13 頁至第 13 頁
6、用人費用彙計表	第 14 頁至第 15 頁
7、主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁至第 16 頁
8、各項費用彙計表	第 17 頁至第 17 頁
9、管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 頁至第 18 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 25 頁至第 25 頁

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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55班，學生人數1,375人；附設幼兒園4班，學生人數84人；特教班6班，學生人數122人。

113學年度上學期，實際招收普通班54班，學生人數1,378人；附設幼兒園4班，學生人數80人；特教班6班，學生人數116人。

本計畫實施內容主要為增購各處室教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各處室教材，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：

本計畫主要係辦理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	225,191,000	218,093,933	(-) 7,097,067	場地租借收入增加，依實際情形覈實繳庫。
勞務收入	410,000	951,584	541,584	
服務收入	410,000	951,584	541,584	
財產收入	68,000	159,624	91,624	
財產處分收入	50,000	37,160	(-) 12,840	變賣報廢財產繳市庫較往年減少。
利息收入	18,000	122,464	104,464	因應付代收款增加，致利息收入增加，依實際情形覈實繳庫。
政府撥入收入	223,513,000	215,913,000	(-) 7,600,000	中央款人事費增加所致。
公庫撥款收入	219,093,000	207,752,376	(-) 11,340,624	
政府其他撥入收入	4,420,000	8,160,624	3,740,624	
教學收入	1,200,000	1,054,941	(-) 145,059	
學雜費收入	1,200,000	1,054,941	(-) 145,059	幼兒園學雜費收入依實際收取並覈實繳庫。
其他收入	0	14,784	14,784	收回112年8-12月本土語及9-12月教師超鐘點。
雜項收入	0	14,784	14,784	
基金用途	232,511,000	212,468,229	(-) 20,042,771	原預定購置彩色印表機，因新增彩色影印機而節省支出。
國民教育計畫	207,482,000	188,214,365	(-) 19,267,635	
一般行政管理計畫	24,825,000	24,073,936	(-) 751,064	
建築及設備計畫	204,000	179,928	(-) 24,072	

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

總 說 明

中華民國113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源2億1,809萬3,933元，較預算數2億2,519萬1,000元，減少709萬7,067元。
- (二)本年度基金用途2億1,246萬8,229元，較預算數2億3,251萬1,000元，減少2,004萬2,771元。
- (三)本年度賸餘562萬5,704元，較預算數短絀732萬元，增加賸餘1,294萬5,704元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增459萬9,322元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數3,917萬866元，主要增加原因係銀行存款-市庫存款餘額增加。
- (二)長期貸墊款及準備金0元。
- (三)固定資產本年度決算數2億1,250萬9,125元，主要增加原因係因固定資產所致。
- (四)無形資產本年度決算數15萬7千元，主要增加原因係因購置電子軟體。
- (五)其他資產0元。
- (六)流動負債1,486萬6,511元，主要減少原因係因應付代收款減少所致。
- (七)其他負債260萬3,561元，主要減少原因係因存入保證金減少所致。
- (八)淨資產2億3,436萬6,919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3,917萬866元，其中2,404萬2,657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
無		
總計		0

(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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
無		
總計		0

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

總 說 明

中華民國113年度

(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—新竹市北區載熙國民小學
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	225,191,000	100.00	218,093,933	100.00	-7,097,067	-3.15	207,807,121	100.00
43 勞務收入	410,000	0.18	951,584	0.44	541,584	132.09	454,954	0.22
431服務收入	410,000	0.18	951,584	0.44	541,584	132.09	454,954	0.22
45 財產收入	68,000	0.03	159,624	0.07	91,624	134.74	175,484	0.08
451財產處分收入	50,000	0.02	37,160	0.02	-12,840	-25.68	88,484	0.04
454利息收入	18,000	0.01	122,464	0.06	104,464	580.36	87,000	0.04
46 政府撥入收入	223,513,000	99.25	215,913,000	99.00	-7,600,000	-3.40	206,070,000	99.16
462公庫撥款收入	219,093,000	97.29	207,752,376	95.26	-11,340,624	-5.18	198,541,148	95.54
46Y政府其他撥入收入	4,420,000	1.96	8,160,624	3.74	3,740,624	84.63	7,528,852	3.62
4S 教學收入	1,200,000	0.53	1,054,941	0.48	-145,059	-12.09	1,105,420	0.53
4S1學雜費收入	1,200,000	0.53	1,054,941	0.48	-145,059	-12.09	1,105,420	0.53
4Y 其他收入			14,784	0.01	14,784	0.00	1,263	0.00
4YY雜項收入			14,784	0.01	14,784		1,263	0.00
5 基金用途	232,511,000	103.25	212,468,229	97.42	-20,042,771	-8.62	204,962,427	98.63
53 國民教育計畫	207,482,000	92.14	188,214,365	86.30	-19,267,635	-9.29	180,583,234	86.90
5L 一般行政管理計畫	24,825,000	11.02	24,073,936	11.04	-751,064	-3.03	23,884,388	11.49
5M 建築及設備計畫	204,000	0.09	179,928	0.08	-24,072	-11.80	494,805	0.24
購建固定資產	204,000	0.09	179,928	0.08	-24,072	-11.80	494,805	0.24
本期賸餘（短絀）	-7,320,000		5,625,704		12,945,704	-176.85	2,844,694	
期初基金餘額	7,320,396		16,075,090		8,754,694	119.59	13,230,396	
解繳公庫								
期末基金餘額	396		21,700,794		21,700,398	479,898.48	16,075,090	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	225,191,000	218,093,933	-7,097,067	-3.15	
43 勞務收入	410,000	951,584	541,584	132.09	
431服務收入	410,000	951,584	541,584	132.09	場地租借收入增加，依實際情形覈實繳庫。
45 財產收入	68,000	159,624	91,624	134.74	
451財產處分收入	50,000	37,160	-12,840	-25.68	變賣報廢財產繳市庫較往年減少。
454利息收入	18,000	122,464	104,464	580.36	因應付代收款增加，致利息收入增加，依實際情形覈實繳庫。
46 政府撥入收入	223,513,000	215,913,000	-7,600,000	-3.40	
462公庫撥款收入	219,093,000	207,752,376	-11,340,624	-5.18	
46Y政府其他撥入收入	4,420,000	8,160,624	3,740,624	84.63	中央款人事費增加所致。
4S 教學收入	1,200,000	1,054,941	-145,059	-12.09	
4S1學雜費收入	1,200,000	1,054,941	-145,059	-12.09	幼兒園學雜費收入依實際收取並覈實繳庫。
4Y 其他收入		14,784	14,784	0.00	
4YY雜項收入		14,784	14,784	0.00	收回112年8-12月本土語及9-12月教師超鐘點。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	232,511,000	212,468,229	-20,042,771	-8.62	
53 國民教育計畫	207,482,000	188,214,365	-19,267,635	-9.29	
1 用人費用	180,055,000	164,144,704	-15,910,296	-8.84	
11 正式員額薪資	123,108,000	110,136,063	-12,971,937	-10.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,330,000	3,943,157	613,157	18.41	
13 加（夜）班費	1,640,000	1,391,448	-248,552	-15.16	
15 獎金	28,214,000	24,929,391	-3,284,609	-11.64	
16 退休及卹償金	11,747,000	11,673,257	-73,743	-0.63	
18 福利費	12,016,000	12,071,388	55,388	0.46	
2 服務費用	5,734,000	4,237,829	-1,496,171	-26.09	
21 水電費	1,281,000	320,998	-960,002	-74.94	
22 郵電費	110,000	56,614	-53,386	-48.53	
23 旅運費	65,000	65,975	975	1.50	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	89,363	29,363	48.94	
25 修理保養及保固費	990,000	739,691	-250,309	-25.28	
26 保險費	10,000	13,619	3,619	36.19	
27 一般服務費	2,868,000	2,703,887	-164,113	-5.72	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,465,000元，決算數1,316,974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920,000元，決算數930,449元。
28 專業服務費	252,000	149,690	-102,310	-40.60	
29 公共關係費	98,000	97,992	-8	-0.01	
3 材料及用品費	20,568,000	19,052,416	-1,515,584	-7.37	
32 用品消耗	20,568,000	19,052,416	-1,515,584	-7.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	103,600	-6,400	-5.82	
45 雜項設備租金	110,000	103,600	-6,400	-5.82	
6 稅捐及規費(強制費)		260	260		
66 規費		260	260		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	643,000	329,426	-313,574	-48.77	
72 捐助、補助與獎助	619,000	311,426	-307,574	-49.69	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
9 其他	372,000	346,130	-25,870	-6.95	
91 其他支出	372,000	346,130	-25,870	-6.95	
5L 一般行政管理計畫	24,825,000	24,073,936	-751,064	-3.03	

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	24,825,000	24,073,936	-751,064	-3.03	原預定購置彩色印表機，因新增彩色影印機而節省支出。
16 退休及卹償金	24,825,000	24,073,936	-751,064	-3.03	
5M 建築及設備計畫	204,000	179,928	-24,072	-11.80	
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	204,000	179,928	-24,072	-11.80	
51 購建固定資產	204,000	179,928	-24,072	-11.80	

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	359,726,081	147,957,947	204,000
非理財目的之長期投資			
土地	37,192,500		
土地改良物	17,548,892	8,061,461	
房屋及建築	207,194,756	82,326,852	
機械及設備	43,010,037	25,250,696	86,000
交通及運輸設備	3,915,481	2,365,684	
雜項設備	50,864,215	29,953,254	118,000
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	200		
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.土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加5,920,615元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為興建五人制足球場。
- 2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加4,314,030元，主要係由教育處分基金預算內撥付，主要增加原因為午餐廚房防水隔熱工程及射箭場地工程等。
- 3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,505,661元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為基訓站充實教學設備計畫(跑步機等)及數位學習精進方案(個人電腦)等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之電腦及跑步機等設備。
- 4.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,119,500元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因主要係為新購置校園廣播系統等；減少原因主要為報廢年限已屆不堪使用之廣播系統及監視器等設備。
- 5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加5,150,587元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為基訓站計畫(箭用高階競技比賽用弓套組及箭靶等)及午餐鍋爐等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之隔屏、櫥櫃及溝通器材等。

竹市北區載熙國民小學

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		
20,382,393		3,122,953	16,361,449	212,666,125
				37,192,500
5,920,615			4,092,838	11,315,208
4,314,030			4,707,652	124,474,282
2,591,661		995,382	4,027,833	15,327,787
2,119,500		1,089,990	-446,939	3,026,246
5,268,587		1,026,381	3,980,065	21,173,102

註：6.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，增加原因為購置電腦電子軟體；減少原因為軟體攤銷。

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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		124,000		-38,000	86,000	64,500	-21,500	
機械及設備		124,000		-38,000	86,000	64,500	-21,500	
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		80,000		38,000	118,000	115,428	-2,572	
雜項設備		80,000		38,000	118,000	115,428	-2,572	
購建中固定資產								
合 計		204,000			204,000	179,928	-24,072	

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	127	130	3	
職員	123	126	3	職員比較增加3人，係因推動國小合理教師員額增聘外加代理教師3人(112年8月17日府教學字第1120125618號函)。
工友	3	0	-3	
約僱人員	1	4	3	約聘僱人員比較增加3人，係因113年續聘用專任專業輔導人員1名(113年4月30日府人任字第1130075696號函)及集中式特教班教師助理員2名(113年7月18日府教特字第1130117003號函)。
合 計	127	130	3	

填表說明：用人費用外自行進用約用人員2名及勞務承攬1名。

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	123,108,000	357,000	1,640,000		28,214,000	11,747,000		12,016,000		177,082,000	2,973,000	180,055,000
正式人員	123,108,000		1,635,000		28,169,000	11,723,000		11,947,000		176,582,000		176,582,000
聘僱人員		357,000	5,000		45,000	24,000		69,000		500,000		500,000
兼任人員											2,973,000	2,973,000
一般行政管理計畫						24,825,000				24,825,000		24,825,000
其他人員						24,825,000				24,825,000		24,825,000
合 計	123,108,000	357,000	1,640,000		28,214,000	36,572,000		12,016,000		201,907,000	2,973,000	204,880,000

註：

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1,465,000元，決算數1,316,974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920,000元，決算數930,449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)，人數146人，預算數15,175,000元，決算數13,209,006元。(二) 考績(核)獎金：公務人員依據公務人員考績法第七、八條、校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法、教師依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法及工友依據工友管理要點，人數99人，預算數13,009,000元，決算數11,690,385元。

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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
110,136,063	1,329,564	1,391,448		24,929,391	11,673,257		12,071,388		161,531,111	2,613,593	164,144,704
110,136,063		1,372,896		24,661,930	11,480,120		11,673,088		159,324,097		159,324,097
	1,329,564	18,552		118,941	80,352		171,980		1,719,389		1,719,389
				148,520	112,785		226,320		487,625	2,613,593	3,101,218
					24,073,936				24,073,936		24,073,936
					24,073,936				24,073,936		24,073,936
110,136,063	1,329,564	1,391,448		24,929,391	35,747,193		12,071,388		185,605,047	2,613,593	188,218,640

(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(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30,000元，決算數30,000元。

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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			232,511,000		212,468,229			-20,042,771	-8.62	原預定購置彩色印表機，因新增彩色影印機而節省支出。
國民教育計畫			207,482,000		188,214,365			-19,267,635	-9.29	
一般行政管理計畫			24,825,000		24,073,936			-751,064	-3.03	
建築及設備計畫			204,000		179,928			-24,072	-11.80	

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	204,880,000	188,218,640	-16,661,360	-8.13
11 正式員額薪資	123,108,000	110,136,063	-12,971,937	-10.54
12 聘僱及兼職人員薪資	3,330,000	3,943,157	613,157	18.41
13 加(夜)班費	1,640,000	1,391,448	-248,552	-15.16
15 獎金	28,214,000	24,929,391	-3,284,609	-11.64
16 退休及卹償金	36,572,000	35,747,193	-824,807	-2.26
18 福利費	12,016,000	12,071,388	55,388	0.46
2 服務費用	5,734,000	4,237,829	-1,496,171	-26.09
21 水電費	1,281,000	320,998	-960,002	-74.94
22 郵電費	110,000	56,614	-53,386	-48.53
23 旅運費	65,000	65,975	975	1.50
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	89,363	29,363	48.94
25 修理保養及保固費	990,000	739,691	-250,309	-25.28
26 保險費	10,000	13,619	3,619	36.19
27 一般服務費	2,868,000	2,703,887	-164,113	-5.72
28 專業服務費	252,000	149,690	-102,310	-40.60
29 公共關係費	98,000	97,992	-8	-0.01
3 材料及用品費	20,568,000	19,052,416	-1,515,584	-7.37
32 用品消耗	20,568,000	19,052,416	-1,515,584	-7.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	103,600	-6,400	-5.82
45 雜項設備租金	110,000	103,600	-6,400	-5.82
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	204,000	179,928	-24,072	-11.80
51 購建固定資產	204,000	179,928	-24,072	-11.80
6 稅捐及規費(強制費)	0	260	260	0.00
66 規費	0	260	260	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	643,000	329,426	-313,574	-48.77
72 捐助、補助與獎助	619,000	311,426	-307,574	-49.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00
9 其他	372,000	346,130	-25,870	-6.95
91 其他支出	372,000	346,130	-25,870	-6.95
合 計	232,511,000	212,468,229	-20,042,771	-8.62

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	97,992	-8	-0.01	1、聘用身障不足額臨時員資遣費及年終獎金依府教國字第1050097558號函辦理。2、另因助理員未休假折算工資。
291 公共關係費	98,000	97,992	-8	-0.01	
統計所需項目	976,000	939,949	-36,051	-3.69	
27D 計時與計件人員酬金	920,000	930,449	10,449	1.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	9,500	-46,500	-83.04	

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	251,836,991	100.00	246,339,678	100.00	5,497,313	2.23
流動資產	39,170,866	15.55	34,571,544	14.03	4,599,322	13.30
現金	39,170,866	15.55	34,571,544	14.03	4,599,322	13.30
銀行存款	39,170,866	15.55	34,571,544	14.03	4,599,322	13.30
固定資產	212,509,125	84.38	211,767,934	85.97	741,191	0.35
土地	37,192,500	14.77	37,192,500	15.10	0	0.00
土地	37,192,500	14.77	37,192,500	15.10	0	0.00
土地改良物	11,315,208	4.49	9,487,431	3.85	1,827,777	19.27
土地改良物	23,469,507	9.32	17,548,892	7.12	5,920,615	33.74
累計折舊-土地改良物	-12,154,299	-4.83	-8,061,461	-3.27	-4,092,838	50.77
房屋建築及設備	124,474,282	49.43	124,867,904	50.69	-393,622	-0.32
房屋建築及設備	211,508,786	83.99	207,194,756	84.11	4,314,030	2.08
累計折舊-房屋建築及設備	-87,034,504	-34.56	-82,326,852	-33.42	-4,707,652	5.72
機械及設備	15,327,787	6.09	17,759,341	7.21	-2,431,554	-13.69
機械及設備	44,606,316	17.71	43,010,037	17.46	1,596,279	3.71
累計折舊-機械及設備	-29,278,529	-11.63	-25,250,696	-10.25	-4,027,833	15.95
交通及運輸設備	3,026,246	1.20	1,549,797	0.63	1,476,449	95.27
交通及運輸設備	4,944,991	1.96	3,915,481	1.59	1,029,510	26.29
累計折舊-交通及運輸設備	-1,918,745	-0.76	-2,365,684	-0.96	446,939	-18.89
雜項設備	21,173,102	8.41	20,910,961	8.49	262,141	1.25
雜項設備	55,106,421	21.88	50,864,215	20.65	4,242,206	8.34
累計折舊-雜項設備	-33,933,319	-13.47	-29,953,254	-12.16	-3,980,065	13.29
無形資產	157,000	0.06	200	0.00	156,800	78,400.00
無形資產	157,000	0.06	200	0.00	156,800	78,400.00
電腦軟體	157,000	0.06	200	0.00	156,800	78,400.00
合 計	251,836,991	100.00	246,339,678	100.00	5,497,313	2.23

信託代理與保證資產 830,000

保證品 830,000

註：1. 信託代理與保證資產為113學年午餐採購履約保證存單630,000元及113學年幼兒園餐點食材採購履約保證存單200,000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。

竹市北區載熙國民小學
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	17,470,072	6.94	18,496,454	7.51	-1,026,382	-5.55
流動負債	14,866,511	5.90	15,841,584	6.43	-975,073	-6.16
應付款項	14,828,911	5.89	15,824,184	6.42	-995,273	-6.29
應付代收款	12,524,648	4.97	13,738,901	5.58	-1,214,253	-8.84
應付費用	2,304,263	0.91	2,085,283	0.85	218,980	10.50
預收款項	37,600	0.01	17,400	0.01	20,200	116.09
預收收入	37,600	0.01	17,400	0.01	20,200	116.09
其他負債	2,603,561	1.03	2,654,870	1.08	-51,309	-1.93
什項負債	2,603,561	1.03	2,654,870	1.08	-51,309	-1.93
存入保證金	2,603,561	1.03	2,654,870	1.08	-51,309	-1.93
淨資產	234,366,919	93.06	227,843,224	92.49	6,523,695	2.86
淨資產	234,366,919	93.06	227,843,224	92.49	6,523,695	2.86
淨資產	234,366,919	93.06	227,843,224	92.49	6,523,695	2.86
累積餘額	234,366,919	93.06	227,843,224	92.49	6,523,695	2.86
合 計	251,836,991	100.00	246,339,678	100.00	5,497,313	2.23

信託代理與保證負債 830,000

應付保證品 830,000

註：

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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	220,663,614	100.00	219,194,875	100.00	1,468,739	0.67
勞務收入	951,584	0.43	454,954	0.21	496,630	109.16
服務收入	951,584	0.43	454,954	0.21	496,630	109.16
財產收益	159,624	0.07	8,376,717	3.82	-8,217,093	-98.09
財產孳息收入	122,464	0.06	87,000	0.04	35,464	40.76
廢舊物品售價收入	37,160	0.02	88,484	0.04	-51,324	-58.00
財產交易利益	0	0.00	8,151,233	3.72	-8,151,233	-100.00
其他財產收入	0	0.00	50,000	0.02	-50,000	-100.00
政府撥入收入	215,913,000	97.85	206,070,000	94.01	9,843,000	4.78
公庫撥款收入	207,752,376	94.15	198,541,148	90.58	9,211,228	4.64
政府其他撥入收入	8,160,624	3.70	7,528,852	3.43	631,772	8.39
教學收入	1,054,941	0.48	1,105,420	0.50	-50,479	-4.57
學雜費收入	1,054,941	0.48	1,105,420	0.50	-50,479	-4.57
其他收入	2,584,465	1.17	3,187,784	1.45	-603,319	-18.93
受贈收入	154,520	0.07	1,712,086	0.78	-1,557,566	-90.97
雜項收入	2,429,945	1.10	1,475,698	0.67	954,247	64.66
支出	231,740,142	105.02	220,757,274	100.71	10,982,868	4.98
人事支出	188,218,640	85.30	181,514,725	82.81	6,703,915	3.69
人事支出	188,218,640	85.30	181,514,725	82.81	6,703,915	3.69
業務支出	23,412,105	10.61	22,266,753	10.16	1,145,352	5.14
業務支出	23,412,105	10.61	22,266,753	10.16	1,145,352	5.14
獎補助支出	311,426	0.14	342,709	0.16	-31,283	-9.13
其他獎補助	311,426	0.14	342,709	0.16	-31,283	-9.13
財產損失	30,403	0.01	70,017	0.03	-39,614	-56.58
財產交易損失	30,403	0.01	70,017	0.03	-39,614	-56.58
折舊、折耗及攤銷	19,421,438	8.80	16,210,887	7.40	3,210,551	19.80
固定資產折舊	19,410,238	8.80	16,210,887	7.40	3,199,351	19.74
無形資產攤銷	11,200	0.01	0	0.00	11,200	0.00
其他支出	346,130	0.16	352,183	0.16	-6,053	-1.72
其他支出	346,130	0.16	352,183	0.16	-6,053	-1.72
本期賸餘（短絀）	-11,076,528	-5.02	-1,562,399	-0.71	-9,514,129	608.94
期初淨資產	227,843,224	103.25	229,405,623	104.66	-1,562,399	-0.68
解繳公庫						
淨資產調整數	17,600,223				17,600,223	
期末淨資產	234,366,919	106.21	227,843,224	103.95	6,523,695	2.86

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—新竹市北區載熙國民小學

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)	-11,076,528
8002 調整非現金項目	15,907,087
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,830,559
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	1,731,746
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,911,674
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-179,928
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,038,940
8404 減少短期債務及其他負債	-3,090,249
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-51,309
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,599,322
87 期初現金及約當現金	34,571,544
88 期末現金及約當現金	39,170,866

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。

新竹市地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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	218,093,933	2,569,681	220,663,614	收入
勞務收入	951,584		951,584	勞務收入
財產收入	159,624		159,624	財產收益
政府撥入收入	215,913,000		215,913,000	政府撥入收入
教學收入	1,054,941		1,054,941	教學收入
其他收入	14,784	2,569,681	2,584,465	其他收入
基金用途	212,468,229	19,271,913	231,740,142	支出
用人費用	188,218,640		188,218,640	人事支出
服務費用	4,237,829	19,174,276	23,412,105	業務支出
材料及用品費	19,052,416	-19,052,416		
租金、償債、利息及相關手續費	103,600	-103,600		
稅捐及規費(強制費)	260	-260		
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	311,426		311,426	獎補助支出
		30,403	30,403	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	179,928	-179,928		
		19,421,438	19,421,438	折舊、折耗及攤銷
其他	346,130		346,130	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,625,704	-16,702,232	-11,076,528	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,075,090	211,768,134	227,843,224	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		17,600,223	17,600,223	淨資產調整數
期末基金餘額	21,700,794	212,666,125	234,366,919	期末淨資產

註：一、其他收入調整2,569,681元：(1)校內午餐經費、幼兒園代辦費及教發基金會剩餘經費等增置固定資產663,309元。(2)教育處預算外經費增置固定資產1,751,852元。(3)外界捐贈增置固定資產154,520元。

二、財產損失調整30,403元：(1)財產報廢損失30,403元。

三、淨資產調整數17,600,223元：(1)教育處預算內經費增置固定資產17,601,402元。(Y01)(2)教育處或他校撥入財產31,382元。(X01)(3)資產撥出損失32,561元。(X01)