

14-503

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
新竹市北區西門國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市北區西門國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

113年度附屬單位決算之分決算

目次

甲、總說明	第 1 頁至第 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—新竹市北區西門國民小學

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56班，學生人數1,488人；附設幼兒園4班，學生人數86人；特教班5班，學生人數106人。

113學年度上學期，實際招收普通班56班，學生人數1,423人；附設幼兒園4班，學生人數74人；特教班5班，學生人數106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：

本計畫主要係辦理充實教學及行政等設備。

(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	210,340,000	210,054,327	(-) 285,673	
勞務收入	180,000	39,100	(-) 140,900	
服務收入	180,000	39,100	(-) 140,900	場地因依實覈收致收入短收。
財產收入	16,000	123,016	107,016	
財產處分收入	0	1,750	1,750	報廢財產變賣收入依實覈收。
利息收入	16,000	121,266	105,266	專戶利息收入依實覈收。
政府撥入收入	208,857,000	208,857,000	-	
公庫撥款收入	203,784,000	200,950,185	(-) 2,833,815	
政府其他撥入收入	5,073,000	7,906,815	2,833,815	調整實際教育部補助各項人事經費，致收入較預計增加。
教學收入	1,287,000	941,600	(-) 345,400	
學雜費收入	1,287,000	941,600	(-) 345,400	幼兒園師生比減少學雜費收入短收。
其他收入	0	93,611	93,611	
雜項收入	0	93,611	93,611	收回112年鐘點費及已故教師111年退休金。
基金用途	214,723,000	208,147,442	(-) 6,575,558	
國民教育計畫	191,138,000	185,255,640	(-) 5,882,360	
一般行政管理計畫	22,755,000	21,798,645	(-) 956,355	
建築及設備計畫	830,000	1,093,157	263,157	補辦預算412,000元

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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2億1,005萬4,327元，較預算數2億1,034萬元，減少28萬5,673元。

(二)本年度基金用途2億814萬7,442元，較預算數2億1,472萬3,000元，減少657萬5,558元。

(三)本年度賸餘190萬6,885元，較預算數短絀438萬3,000元，減少短絀628萬9,885元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增328萬2,441元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數2,374萬8,864元，主要增加原因係因市庫存款及保管金專戶增加。

(二)長期貸墊款及準備金0元。

(三)固定資產本年度決算數6億5,095萬6,220元，主要增加原因係因購置房屋及建築、雜項設備。

(四)無形資產本年度決算數481,669元，主要增加原因係因購置教學軟體。

(五)其他資產0元。

(六)流動負債1,232萬658元，主要增加原因係因應付代收款增加。

(七)其他負債181萬5,305元，主要減少原因係因存入保證金減少。

(八)淨資產6億6,105萬790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2,374萬8,864元，其中1,121萬9,109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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
興建土地改良物	113.06.26府主決字第1130107680號函	412,000
總計		412,000

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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—新竹市北區西門國民小學
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	210,340,000	100.00	210,054,327	100.00	-285,673	-0.14	194,244,722	100.00
43 勞務收入	180,000	0.09	39,100	0.02	-140,900	-78.28	20,500	0.01
431服務收入	180,000	0.09	39,100	0.02	-140,900	-78.28	20,500	0.01
45 財產收入	16,000	0.01	123,016	0.06	107,016	668.85	115,227	0.06
451財產處分收入			1,750	0.00	1,750		6,700	0.00
454利息收入	16,000	0.01	121,266	0.06	105,266	657.91	108,527	0.06
46 政府撥入收入	208,857,000	99.29	208,857,000	99.43		0.00	193,027,000	99.37
462公庫撥款收入	203,784,000	96.88	200,950,185	95.67	-2,833,815	-1.39	186,472,191	96.00
46Y政府其他撥入收入	5,073,000	2.41	7,906,815	3.76	2,833,815	55.86	6,554,809	3.37
4S 教學收入	1,287,000	0.61	941,600	0.45	-345,400	-26.84	1,047,150	0.54
4S1學雜費收入	1,287,000	0.61	941,600	0.45	-345,400	-26.84	1,047,150	0.54
4Y 其他收入			93,611	0.04	93,611	0.00	34,845	0.02
4YY雜項收入			93,611	0.04	93,611		34,845	0.02
5 基金用途	214,723,000	102.08	208,147,442	99.09	-6,575,558	-3.06	197,527,038	101.69
53 國民教育計畫	191,138,000	90.87	185,255,640	88.19	-5,882,360	-3.08	175,494,501	90.35
5L 一般行政管理計畫	22,755,000	10.82	21,798,645	10.38	-956,355	-4.20	21,783,936	11.21
5M 建築及設備計畫	830,000	0.39	1,093,157	0.52	263,157	31.71	248,601	0.13
購建固定資產	830,000	0.39	1,093,157	0.52	263,157	31.71	248,601	0.13
本期賸餘 (短絀)	-4,383,000		1,906,885		6,289,885	-143.51	-3,282,316	
期初基金餘額	5,680,332		7,706,016		2,025,684	35.66	10,988,332	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,297,332		9,612,901		8,315,569	640.97	7,706,016	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	210,340,000	210,054,327	-285,673	-0.14	
43 勞務收入	180,000	39,100	-140,900	-78.28	
431服務收入	180,000	39,100	-140,900	-78.28	場地因依實覈收致收入短收
45 財產收入	16,000	123,016	107,016	668.85	
451財產處分收入		1,750	1,750	0.00	報廢財產變賣收入
454利息收入	16,000	121,266	105,266	657.91	專戶利息收入依實覈列
46 政府撥入收入	208,857,000	208,857,000		0.00	
462公庫撥款收入	203,784,000	200,950,185	-2,833,815	-1.39	
46Y政府其他撥入收入	5,073,000	7,906,815	2,833,815	55.86	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	1,287,000	941,600	-345,400	-26.84	
4S1學雜費收入	1,287,000	941,600	-345,400	-26.84	幼兒園學雜費收入短收
4Y 其他收入		93,611	93,611	0.00	
4YY雜項收入		93,611	93,611	0.00	收回112年度人事費

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	214,723,000	208,147,442	-6,575,558	-3.06	
53 國民教育計畫	191,138,000	185,255,640	-5,882,360	-3.08	
1 用人費用	171,262,000	166,901,245	-4,360,755	-2.55	
11 正式員額薪資	117,487,000	112,723,174	-4,763,826	-4.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,561,000	3,717,329	1,156,329	45.15	
13 加（夜）班費	1,572,000	1,499,472	-72,528	-4.61	
15 獎金	27,053,000	25,011,064	-2,041,936	-7.55	
16 退休及卹償金	10,258,000	11,754,839	1,496,839	14.59	
18 福利費	12,331,000	12,195,367	-135,633	-1.10	
2 服務費用	5,622,000	5,062,756	-559,244	-9.95	
21 水電費	1,070,000	347,502	-722,498	-67.52	
22 郵電費	120,000	121,450	1,450	1.21	
23 旅運費	30,000	4,035	-25,965	-86.55	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	26,950	-73,050	-73.05	
25 修理保養及保固費	1,001,000	1,404,153	403,153	40.28	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	3,043,000	2,970,541	-72,459	-2.38	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,506,000元，決算數1,505,300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1,001,000元，決算數982,718元。。
28 專業服務費	156,000	89,725	-66,275	-42.48	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	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	13,149,000	12,404,792	-744,208	-5.66	
31 使用材料費	9,000		-9,000	-100.00	
32 用品消耗	13,140,000	12,404,792	-735,208	-5.60	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	33,000	-87,000	-72.50	
45 雜項設備租金	120,000	33,000	-87,000	-72.50	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,410	-1,590	-8.37	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	561,000	451,640	-109,360	-19.49	
72 捐助、補助與獎助	537,000	427,640	-109,360	-20.36	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	%	
9 其他	405,000	384,797	-20,203	-4.99	
91 其他支出	405,000	384,797	-20,203	-4.99	
5L 一般行政管理計畫	22,755,000	21,798,645	-956,355	-4.20	
1 用人費用	22,755,000	21,798,645	-956,355	-4.20	
16 退休及卹償金	22,755,000	21,798,645	-956,355	-4.20	
5M 建築及設備計畫	830,000	1,093,157	263,157	31.71	
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	830,000	1,093,157	263,157	31.71	
51 購建固定資產	830,000	1,093,157	263,157	31.71	興建土地改良物:本年度奉准先行辦理預算412,000元，決算410,498元。

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	693,011,191	108,176,086	1,242,000
非理財目的之長期投資			
土地	452,878,500		
土地改良物	36,569,683	20,008,419	412,000
房屋及建築	137,251,495	56,045,258	
機械及設備	33,279,117	16,683,540	365,000
交通及運輸設備	4,697,478	3,441,553	80,000
雜項設備	27,556,666	11,997,316	385,000
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	550,715		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	227,537		
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：本年度成本減少15,518,500元，主要係現值地價調整。2.土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加3,664,837元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係地坪及周邊環境整修工程(含自籌款本年度奉准先行辦理預算412,000元，決算410,498元)等。3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加87,895,323元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係老舊校舍拆除重建歌薰樓及幼兒園轉型2歲專班改善工程等。4.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加8,466,290元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係增置資訊設備等；減少1,398,304元，主要係報廢超過使用年限不堪使用之電腦、冷氣機等。5.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加8,800元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係增置廣播設備等；本年度成本減少1,978,386元，主要係報廢超過使用年限不堪使用監視器等。6.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加4,545,109元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係增置圖書、消防設備等；減少1,796,700元，主要係報廢超過使用年限不堪使用之電子式黑白版等。7.購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加538,182元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係老舊校舍拆除重建歌薰樓公共藝術等。本年度成本減少1,088,897元，主要係由教育處分基金預算內撥付科目轉正；係歌薰樓教室設備。

竹市北區西門國民小學

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		
106,787,065		21,953,179	18,231,102	651,437,889
		15,518,500		437,360,000
4,076,837			4,018,383	16,619,718
87,895,323			8,178,934	160,922,626
8,831,290		1,398,304	6,808,631	17,219,932
88,800		1,978,386	-1,779,868	1,146,207
4,930,109		1,796,700	1,005,022	17,687,737
538,182		1,088,897		
426,524		172,392		481,669

註：8.電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加426,524元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係增置教學軟體等；減少172,392元，主要係攤銷。

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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			412,000		412,000	410,498	-1,502	
土地改良物			412,000		412,000	410,498	-1,502	
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		365,000			365,000	351,659	-13,341	
機械及設備		365,000			365,000	351,659	-13,341	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000			80,000	64,000	-16,000	
交通及運輸設備		80,000			80,000	64,000	-16,000	
購建中固定資產								
雜項設備		385,000			385,000	267,000	-118,000	
雜項設備		385,000			385,000	267,000	-118,000	
購建中固定資產								
合 計		830,000	412,000		1,242,000	1,093,157	-148,843	

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學
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	128	135	7	
職員	125	131	6	增加代理育嬰留停及借調市府教師2人(113.8.1府教體字第1130127191號函)及教育部推動各項政策進用外加代理教師4人(113.7.5府教學字第1130111067號函)
工友	2	1	-1	
聘用人員	0	1	1	增設專業輔導人員聘用社工員1人(110.12.13府人任字第1100186454號函)
約僱人員	1	2	1	增設特教助理員1人(113.07.18府教特字第1130117003號函)
合 計	128	135	7	

填表說明：除了上項表列人員，另編列校園安全維護委外保全人力2人及約用人員：身心障礙者1人；協助學校清潔、修繕業務臨時人員1人。

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學
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	117,487,000	357,000	1,572,000		27,053,000	10,258,000		12,331,000		169,058,000	2,204,000	171,262,000
正式人員	117,487,000		1,572,000		27,008,000	10,234,000		12,262,000		168,563,000		168,563,000
聘僱人員		357,000			45,000	24,000		69,000		495,000		495,000
兼任人員											2,204,000	2,204,000
一般行政管理計畫						22,755,000				22,755,000		22,755,000
其他人員						22,755,000				22,755,000		22,755,000
合 計	117,487,000	357,000	1,572,000		27,053,000	33,013,000		12,331,000		191,813,000	2,204,000	194,017,000

一、除了上項表列用人費用，另編列27D計時與計件人員酬金：預算數1,001,000元，決算數982,718元。279外包費：預算數1,506,000元，決算數1,505,300元。(不含夜間保全)。二、獎金項目：(一)年終獎金：一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(民國112年12月18日行政院院授人給字第1124002162號函)訂定發給，人數147人，預算數14,458,000元，決算數13,409,974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、工友依據工友管理要點，人數99人，預算數12,545,000元，決算數11,571,090元。(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、行政院院授人給揆字第10800270032號令會同修正)，人數3人，預算數50,000元，決算數30,000元。

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學
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
112,723,174	1,100,256	1,499,472		25,011,064	11,754,839		12,195,367		164,284,172	2,617,073	166,901,245
112,723,174		1,478,832		24,766,693	11,654,265		11,967,519		162,590,483		162,590,483
	1,100,256	20,640		109,221	67,662		177,041		1,474,820		1,474,820
				135,150	32,912		50,807		218,869	2,617,073	2,835,942
					21,798,645				21,798,645		21,798,645
					21,798,645				21,798,645		21,798,645
112,723,174	1,100,256	1,499,472		25,011,064	33,553,484		12,195,367		186,082,817	2,617,073	188,699,890

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學
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—新竹市北區西門國民小學
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			214,723,000		208,147,442			-6,575,558	-3.06	
國民教育計畫			191,138,000		185,255,640			-5,882,360	-3.08	
一般行政管理 計畫			22,755,000		21,798,645			-956,355	-4.20	
建築及設備計 畫			830,000		1,093,157			263,157	31.71	本年度奉准先行辦理412,000元並於以後年度補辦預算,其決算金額410,498元

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學
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	194,017,000	188,699,890	-5,317,110	-2.74
11 正式員額薪資	117,487,000	112,723,174	-4,763,826	-4.05
12 聘僱及兼職人員薪資	2,561,000	3,717,329	1,156,329	45.15
13 加（夜）班費	1,572,000	1,499,472	-72,528	-4.61
15 獎金	27,053,000	25,011,064	-2,041,936	-7.55
16 退休及卹償金	33,013,000	33,553,484	540,484	1.64
18 福利費	12,331,000	12,195,367	-135,633	-1.10
2 服務費用	5,622,000	5,062,756	-559,244	-9.95
21 水電費	1,070,000	347,502	-722,498	-67.52
22 郵電費	120,000	121,450	1,450	1.21
23 旅運費	30,000	4,035	-25,965	-86.55
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	26,950	-73,050	-73.05
25 修理保養及保固費	1,001,000	1,404,153	403,153	40.28
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	3,043,000	2,970,541	-72,459	-2.38
28 專業服務費	156,000	89,725	-66,275	-42.48
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	13,149,000	12,404,792	-744,208	-5.66
31 使用材料費	9,000	0	-9,000	-100.00
32 用品消耗	13,140,000	12,404,792	-735,208	-5.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	33,000	-87,000	-72.50
45 雜項設備租金	120,000	33,000	-87,000	-72.50
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	830,000	1,093,157	263,157	31.71
51 購建固定資產	830,000	1,093,157	263,157	31.71
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,410	-1,590	-8.37
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	561,000	451,640	-109,360	-19.49
72 捐助、補助與獎助	537,000	427,640	-109,360	-20.36
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
9 其他	405,000	384,797	-20,203	-4.99
91 其他支出	405,000	384,797	-20,203	-4.99
合 計	214,723,000	208,147,442	-6,575,558	-3.06

中華民國 113 年度

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,029,000	984,718	-44,282	-4.30	
27D 計時與計件人員酬金	1,001,000	982,718	-18,282	-1.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28,000	2,000	-26,000	-92.86	

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	675,186,753	100.00	605,301,528	100.00	69,885,225	11.55
流動資產	23,748,864	3.52	20,466,423	3.38	3,282,441	16.04
現金	23,748,864	3.52	20,466,423	3.38	3,282,441	16.04
銀行存款	23,748,864	3.52	20,466,423	3.38	3,282,441	16.04
固定資產	650,956,220	96.41	584,607,568	96.58	66,348,652	11.35
土地	437,360,000	64.78	452,878,500	74.82	-15,518,500	-3.43
土地	437,360,000	64.78	452,878,500	74.82	-15,518,500	-3.43
土地改良物	16,619,718	2.46	16,561,264	2.74	58,454	0.35
土地改良物	40,646,520	6.02	36,569,683	6.04	4,076,837	11.15
累計折舊-土地改良物	-24,026,802	-3.56	-20,008,419	-3.31	-4,018,383	20.08
房屋建築及設備	160,922,626	23.83	81,206,237	13.42	79,716,389	98.17
房屋建築及設備	225,146,818	33.35	137,251,495	22.67	87,895,323	64.04
累計折舊-房屋建築及設備	-64,224,192	-9.51	-56,045,258	-9.26	-8,178,934	14.59
機械及設備	17,219,932	2.55	16,595,577	2.74	624,355	3.76
機械及設備	40,712,103	6.03	33,279,117	5.50	7,432,986	22.34
累計折舊-機械及設備	-23,492,171	-3.48	-16,683,540	-2.76	-6,808,631	40.81
交通及運輸設備	1,146,207	0.17	1,255,925	0.21	-109,718	-8.74
交通及運輸設備	2,807,892	0.42	4,697,478	0.78	-1,889,586	-40.23
累計折舊-交通及運輸設備	-1,661,685	-0.25	-3,441,553	-0.57	1,779,868	-51.72
雜項設備	17,687,737	2.62	15,559,350	2.57	2,128,387	13.68
雜項設備	30,690,075	4.55	27,556,666	4.55	3,133,409	11.37
累計折舊-雜項設備	-13,002,338	-1.93	-11,997,316	-1.98	-1,005,022	8.38
購建中固定資產	0	0.00	550,715	0.09	-550,715	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	550,715	0.09	-550,715	-100.00
無形資產	481,669	0.07	227,537	0.04	254,132	111.69
無形資產	481,669	0.07	227,537	0.04	254,132	111.69
電腦軟體	481,669	0.07	227,537	0.04	254,132	111.69
合 計	675,186,753	100.00	605,301,528	100.00	69,885,225	11.55

信託代理與保證資產 1,700,000

保證品 1,700,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為113學年度營養午餐採購履約保證定期存單1,500,000元、113學年度幼兒園午餐點心採購履約保證定期存單200,000元。

2. 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。

竹市北區西門國民小學
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	14,135,963	2.09	12,760,407	2.11	1,375,556	10.78
流動負債	12,320,658	1.82	10,766,707	1.78	1,553,951	14.43
應付款項	12,320,658	1.82	10,766,707	1.78	1,553,951	14.43
應付代收款	10,714,450	1.59	9,216,023	1.52	1,498,427	16.26
應付費用	1,606,208	0.24	1,550,684	0.26	55,524	3.58
其他負債	1,815,305	0.27	1,993,700	0.33	-178,395	-8.95
什項負債	1,815,305	0.27	1,993,700	0.33	-178,395	-8.95
存入保證金	1,815,305	0.27	1,993,700	0.33	-178,395	-8.95
淨資產	661,050,790	97.91	592,541,121	97.89	68,509,669	11.56
淨資產	661,050,790	97.91	592,541,121	97.89	68,509,669	11.56
淨資產	661,050,790	97.91	592,541,121	97.89	68,509,669	11.56
累積餘額	661,050,790	97.91	592,541,121	97.89	68,509,669	11.56
合 計	675,186,753	100.00	605,301,528	100.00	69,885,225	11.55

信託代理與保證負債 1,700,000

應付保證品 1,700,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為113學年度營養午餐採購履約保證定期存單1,500,000元、113學年度幼兒園午餐點心採購履約保證定期存單200,000元。

2. 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—新竹市北區西門國民小學

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	258,292,041	100.00	228,429,813	100.00	29,862,228	13.07
勞務收入	39,100	0.02	20,500	0.01	18,600	90.73
服務收入	39,100	0.02	20,500	0.01	18,600	90.73
財產收益	123,016	0.05	33,939,864	14.86	-33,816,848	-99.64
財產孳息收入	121,266	0.05	108,527	0.05	12,739	11.74
廢舊物品售價收入	1,750	0.00	6,700	0.00	-4,950	-73.88
財產交易利益	0	0.00	33,824,637	14.81	-33,824,637	-100.00
政府撥入收入	208,857,000	80.86	193,027,000	84.50	15,830,000	8.20
公庫撥款收入	200,950,185	77.80	186,472,191	81.63	14,477,994	7.76
政府其他撥入收入	7,906,815	3.06	6,554,809	2.87	1,352,006	20.63
教學收入	941,600	0.36	1,047,150	0.46	-105,550	-10.08
學雜費收入	941,600	0.36	1,047,150	0.46	-105,550	-10.08
其他收入	48,331,325	18.71	395,299	0.17	47,936,026	12,126.52
雜項收入	48,331,325	18.71	395,299	0.17	47,936,026	12,126.52
支出	230,591,733	89.28	214,483,023	93.89	16,108,710	7.51
人事支出	188,699,890	73.06	180,444,444	78.99	8,255,446	4.58
人事支出	188,699,890	73.06	180,444,444	78.99	8,255,446	4.58
業務支出	17,541,958	6.79	16,076,813	7.04	1,465,145	9.11
業務支出	17,541,958	6.79	16,076,813	7.04	1,465,145	9.11
獎補助支出	427,640	0.17	370,644	0.16	56,996	15.38
其他獎補助	427,640	0.17	370,644	0.16	56,996	15.38
財產損失	51,066	0.02	183,474	0.08	-132,408	-72.17
財產交易損失	51,066	0.02	183,474	0.08	-132,408	-72.17
折舊、折耗及攤銷	23,486,382	9.09	17,021,112	7.45	6,465,270	37.98
固定資產折舊	23,313,990	9.03	17,011,303	7.45	6,302,687	37.05
無形資產攤銷	172,392	0.07	9,809	0.00	162,583	1,657.49
其他支出	384,797	0.15	386,536	0.17	-1,739	-0.45
其他支出	384,797	0.15	386,536	0.17	-1,739	-0.45
本期賸餘（短絀）	27,700,308	10.72	13,946,790	6.11	13,753,518	98.61
期初淨資產	592,541,121	229.41	578,594,331	253.29	13,946,790	2.41
解繳公庫						
淨資產調整數	40,809,361				40,809,361	
期末淨資產	661,050,790	255.93	592,541,121	259.40	68,509,669	11.56

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—新竹市北區西門國民小學

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)	27,700,308
8002 調整非現金項目	-23,146,315
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,553,993
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	230,066
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,323,223
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,093,157
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,531,805
8404 減少短期債務及其他負債	-1,710,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-178,395
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,282,441
87 期初現金及約當現金	20,466,423
88 期末現金及約當現金	23,748,864

1.不影響現金流量之其他活動：信託代理與保證資產(負債)-保證品1,700,000元，係收取營養午餐、幼兒園午餐點心等履約保證存單。

2.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—新竹市北區西門國民小學

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	210,054,327	48,237,714	258,292,041	收入
勞務收入	39,100		39,100	勞務收入
財產收入	123,016		123,016	財產收益
政府撥入收入	208,857,000		208,857,000	政府撥入收入
教學收入	941,600		941,600	教學收入
其他收入	93,611	48,237,714	48,331,325	其他收入
基金用途	208,147,442	22,444,291	230,591,733	支出
用人費用	188,699,890		188,699,890	人事支出
服務費用	5,062,756	12,479,202	17,541,958	業務支出
材料及用品費	12,404,792	-12,404,792		
租金、償債、利息及相關手續費	33,000	-33,000		
稅捐及規費(強制費)	17,410	-17,410		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	24,000	-24,000		
捐助、補助與獎助	427,640		427,640	獎補助支出
		51,066	51,066	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	1,093,157	-1,093,157		
		23,486,382	23,486,382	折舊、折耗及攤銷
其他	384,797		384,797	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,906,885	25,793,423	27,700,308	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,706,016	584,835,105	592,541,121	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		40,809,361	40,809,361	淨資產調整數
期末基金餘額	9,612,901	651,437,889	661,050,790	期末淨資產

註：一、其他收入調整48,237,714元：(1)教育處預算外經費增置設備48,081,024元。(2)幼兒園增置設備125,292元。午餐增置設備31,398元。

二、財產損失調整51,066元：(1)資產報廢損失51,066元。

三、淨資產調整數40,809,361元：(1)教育處預算內經費增置設備樓等52,800,860元。(2)高峰國小代辦購置平板498,000元+2,164,987元。民富國小代辦購置基地台56,000元。關埔國小代辦購置圖書50,000元、育賢國中100,000元。舊社國小代辦購置電腦200,000元。光華國中代辦398,250元。(Y01)(3)資產重分類增值59,764元。(Z01)(4)資產重估減值15,518,500元。(Z02)(土地地價調整)