

14-518

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
新竹市香山區內湖國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市香山區內湖國民小學 編

新竹市香山區內湖國民小學
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—新竹市香山區內湖國民小學

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：

本年度預算編列6,490萬9,000元、決算數5,842萬1,969元。

112學年度下學期，實際招收普通班17班，學生人數427人；附設幼兒園1班，學生人數18人；特教班2班（含資源班1班），學生人數30人。

113學年度上學期，實際招收普通班16班，學生人數383人；附設幼兒園1班，學生人數16人；特教班2班（含資源班1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：

本年度預算編列604萬5,000元、決算數554萬9,544元。

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：

本年度預算編列13萬元、決算數12萬9,896元。

本計畫主要係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	69,337,000	66,109,259	- 3,227,741	
勞務收入	2,000	-	- 2,000	
服務收入	2,000	-	- 2,000	因校舍整修場地租借收入低於預期
財產收入	6,000	67,758	61,758	
財產處分收入	-	15,501	15,501	處分報廢財產收入因未編列預算致超收。
利息收入	6,000	52,257	46,257	專戶存款高於預估數，致利息收入高於預期。
政府撥入收入	69,095,000	65,795,000	- 3,300,000	
公庫撥款收入	64,018,000	60,380,795	- 3,637,205	
政府其他撥入收入	5,077,000	5,414,205	337,205	教育部推動各項政策，補助人事經費。
教學收入	234,000	198,900	- 35,100	
學雜費收入	234,000	198,900	- 35,100	幼兒園招生不如預期，學雜費核實收繳。
其他收入	-	47,601	47,601	
雜項收入	-	47,601	47,601	佔用土地使用補償金收入核實收繳。
基金用途	71,084,000	64,101,409	- 6,982,591	
國民教育計畫	64,909,000	58,421,969	- 6,487,031	主要係用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	6,045,000	5,549,544	- 495,456	主要係教職員退休金覈實支付。
建築及設備計畫	130,000	129,896	- 104	結餘款。

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學

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6,610萬9,259元，較預算數6,933萬7,000元，減少322萬7,741元。
- (二)本年度基金用途6,410萬1,409元，較預算數7,108萬4,000元，減少698萬2,591元。
- (三)本年度賸餘200萬7,850元，較預算數短絀174萬7,000元，減少短絀375萬4,850元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增374萬3,593元。

四、資產負債情況：

- (一)流動資產本年度決算數1,454萬2,047元，主要增加原因係銀行存款-市庫存款增加所致。
- (二)固定資產本年度決算數8,932萬1,540元，主要減少原因係廢廢年限已屆不堪使用校門口通學步道及花台等土地改良物、機械及設備及雜項設備等所致。
- (三)無形資產本年度決算數15萬元7,800元，主要增加係因他校辦理無形資產採購增置。。
- (四)其他資產本年度決算數7,728元，主要增加原因係暫付新住民語授課鐘點費增加所致。
- (五)流動負債497萬6,897元，主要增加原因係應付代收款費用增加所致。
- (六)其他負債132萬元5,590元，主要增加原因係存入保證金增加。
- (七)淨資產數9,772萬6,628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1,454萬2,047元，其中824萬7,288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：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—新竹市香山區內湖國民小學
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	69,337,000	100.00	66,109,259	100.00	-3,227,741	-4.66	64,981,963	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	570	0.00
431服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	570	0.00
45 財產收入	6,000	0.01	67,758	0.10	61,758	1,029.30	42,997	0.07
451財產處分收入			15,501	0.02	15,501		14,922	0.02
454利息收入	6,000	0.01	52,257	0.08	46,257	770.95	28,075	0.04
46 政府撥入收入	69,095,000	99.65	65,795,000	99.52	-3,300,000	-4.78	64,710,000	99.58
462公庫撥款收入	64,018,000	92.33	60,380,795	91.33	-3,637,205	-5.68	59,399,224	91.41
46Y政府其他撥入收入	5,077,000	7.32	5,414,205	8.19	337,205	6.64	5,310,776	8.17
4S 教學收入	234,000	0.34	198,900	0.30	-35,100	-15.00	222,196	0.34
4S1學雜費收入	234,000	0.34	198,900	0.30	-35,100	-15.00	222,196	0.34
4Y 其他收入			47,601	0.07	47,601	0.00	6,200	0.01
4YY雜項收入			47,601	0.07	47,601		6,200	0.01
5 基金用途	71,084,000	102.52	64,101,409	96.96	-6,982,591	-9.82	63,676,367	97.99
53 國民教育計畫	64,909,000	93.61	58,421,969	88.37	-6,487,031	-9.99	57,927,961	89.14
5L 一般行政管理計畫	6,045,000	8.72	5,549,544	8.39	-495,456	-8.20	5,655,269	8.70
5M 建築及設備計畫	130,000	0.19	129,896	0.20	-104	-0.08	93,137	0.14
購建固定資產	130,000	0.19	129,896	0.20	-104	-0.08	93,137	0.14
本期賸餘（短絀）	-1,747,000		2,007,850		3,754,850	-214.93	1,305,596	
期初基金餘額	1,748,842		6,239,438		4,490,596	256.78	4,933,842	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,842		8,247,288		8,245,446	447,635.50	6,239,438	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學

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	69,337,000	66,109,259	-3,227,741	-4.66	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	場地租借服務收入核實收繳。
45 財產收入	6,000	67,758	61,758	1,029.30	
451財產處分收入		15,501	15,501	0.00	財產處分收入核實收繳。
454利息收入	6,000	52,257	46,257	770.95	基金專戶存款利息覈實收繳。
46 政府撥入收入	69,095,000	65,795,000	-3,300,000	-4.78	
462公庫撥款收入	64,018,000	60,380,795	-3,637,205	-5.68	調整教育部補助人事經費。
46Y政府其他撥入收入	5,077,000	5,414,205	337,205	6.64	調整教育部補助人事經費。
4S 教學收入	234,000	198,900	-35,100	-15.00	
4S1學雜費收入	234,000	198,900	-35,100	-15.00	幼兒園教學收入核實收繳。
4Y 其他收入		47,601	47,601	0.00	
4YY雜項收入		47,601	47,601	0.00	佔用土地使用補償金收入核實收繳。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學

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	71,084,000	64,101,409	-6,982,591	-9.82	
53 國民教育計畫	64,909,000	58,421,969	-6,487,031	-9.99	
1 用人費用	60,800,000	55,036,580	-5,763,420	-9.48	
11 正式員額薪資	40,615,000	36,338,206	-4,276,794	-10.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,518,000	1,885,893	367,893	24.24	
13 加（夜）班費	1,023,000	585,258	-437,742	-42.79	
15 獎金	8,930,000	8,191,113	-738,887	-8.27	
16 退休及卹償金	4,109,000	3,695,376	-413,624	-10.07	
18 福利費	4,605,000	4,340,734	-264,266	-5.74	
2 服務費用	3,374,000	2,813,239	-560,761	-16.62	
21 水電費	341,000	343,080	2,080	0.61	
22 郵電費	60,000	36,977	-23,023	-38.37	
23 旅運費	8,000	2,178	-5,822	-72.78	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	11,910	-13,090	-52.36	
25 修理保養及保固費	392,000	332,789	-59,211	-15.10	
27 一般服務費	2,349,000	1,938,905	-410,095	-17.46	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,202,000元，決算數1,201,959元（不含夜間保全） 27D計時與計件人員酬金：預算約用人員2人，預算數910,000元，約用人員1人決算數512,789元。。
28 專業服務費	127,000	75,400	-51,600	-40.63	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	246,000	223,367	-22,633	-9.20	
32 用品消耗	246,000	223,367	-22,633	-9.20	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	50,000	-30,000	-37.50	
45 雜項設備租金	80,000	50,000	-30,000	-37.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	288,000	208,920	-79,080	-27.46	
72 捐助、補助與獎助	282,000	202,920	-79,080	-28.04	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
9 其他	121,000	89,863	-31,137	-25.73	
91 其他支出	121,000	89,863	-31,137	-25.73	
5L 一般行政管理計畫	6,045,000	5,549,544	-495,456	-8.20	
1 用人費用	6,045,000	5,549,544	-495,456	-8.20	
16 退休及卹償金	6,045,000	5,549,544	-495,456	-8.20	

中華民國 113 年度

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	130,000	129,896	-104	-0.08	
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	130,000	129,896	-104	-0.08	
51 購建固定資產	130,000	129,896	-104	-0.08	

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	198,386,742	107,179,520	130,000
非理財目的之長期投資			
土地	36,601,390		
土地改良物	16,135,832	11,372,635	
房屋及建築	103,235,135	71,894,190	
機械及設備	26,816,812	14,383,085	110,000
交通及運輸設備	1,564,015	1,202,382	
雜項設備	14,032,558	8,327,228	20,000
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	1,000		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物:本年度成本減少決算數較預算數減少800,000元，主要係報廢年限已屆不堪使用校門口通學步道及花台。
 2.房屋及建築:本年度成本增加決算數較預算數增加2,243,860元，主要係教育處分基金預算內撥付東棟屋頂防水隔熱及移除鐵皮屋與雨水回收系統工程。
 3.機械及設備:本年度成本增加決算數較預算數增加2,796,621元，主要係教育處分基金預算內撥付校舍搬遷計畫補助學校光纖網路設備及校園綠籬專案計畫綠籬養護工程等;減少:係報廢財產571,388元。
 4.交通及運輸設備: 本年度成本增加決算數較預算數增加59,000元，係由教育處分基金預算內撥付113學年雙語部分領域計畫資本門購置雙頻無線喊話器及校園綠籬專案計畫教學用無線擴大機；減少126,846元係報廢財產。
 5.雜項設備:本年度成本增加決算數較預算數增加860,000元，主要係教育處分基金預算內撥付充實兒童樂隊設備計畫購置定音鼓遊戲區改善計畫及育賢國中代辦圖書採購等；減少1,647,949元係報廢財產。
 6.電腦軟體：本年度成本決算數較預算數增加168,000元，主要係教育處分基金預算內撥付高峰國小代辦數位學習輔助計畫myViewBoard跨平台電子軟體採購。減少11,200元係無形資產攤銷。

竹市香山區內湖國民小學

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		
6,457,481		3,157,383	5,027,980	89,479,340
				36,601,390
		800,000	-48,247	4,011,444
2,443,860			3,371,142	30,413,663
2,906,621		571,388	2,303,794	12,465,166
59,000		126,846	-10,498	304,285
880,000		1,647,949	-588,211	5,525,592
	</			

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學

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		110,000			110,000	109,896	-104	
機械及設備		110,000			110,000	109,896	-104	
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		20,000			20,000	20,000		
雜項設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
合 計		130,000			130,000	129,896	-104	

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學

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	45	46	1	教育部補助因應課稅減課增聘充實行政人力1名(111年12月19日府人字第1110190411號函)
職員	43	43	0	
技工	0	0	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	
合 計	45	46	1	

填表說明：1.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，約用人員：身心障礙者2人。

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學
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	40,615,000	357,000	1,023,000		8,930,000	4,109,000		4,605,000		59,639,000	1,161,000	60,800,000
正式人員	40,615,000		1,023,000		8,885,000	4,085,000		4,536,000		59,144,000		59,144,000
聘僱人員		357,000			45,000	24,000		69,000		495,000		495,000
兼任人員											1,161,000	1,161,000
一般行政管理計畫						6,045,000				6,045,000		6,045,000
其他人員						6,045,000				6,045,000		6,045,000
合 計	40,615,000	357,000	1,023,000		8,930,000	10,154,000		4,605,000		65,684,000	1,161,000	66,845,000

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 2人，預算數1,202,000元，決算數1,201,959元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：預算約用人員2人，預算數910,000元，決算約用人員1人決算數512,789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(112.12.18行政院院授人給字第1124002162號函)，人數55人，預算數4,855,000元，決算數4,415,783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第七、八條，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34人，預算數4,060,000元，決算數3,760,330元。

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學
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
36,338,206	826,200	585,258		8,191,113	3,695,376		4,340,734		53,976,887	1,059,693	55,036,580
36,338,206		568,746		8,088,047	3,613,429		4,099,266		52,707,694		52,707,694
	826,200	16,512		97,275	50,220		174,140		1,164,347		1,164,347
				5,791	31,727		67,328		104,846	1,059,693	1,164,539
					5,549,544				5,549,544		5,549,544
					5,549,544				5,549,544		5,549,544
36,338,206	826,200	585,258		8,191,113	9,244,920		4,340,734		59,526,431	1,059,693	60,586,124

(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、行政院院授人給獎字第10800270032號令會銜修正發布)，人數1人，預算數15,000元，決算數15,000元。

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學

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—新竹市香山區內湖國民小學
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			71,084,000		64,101,409			-6,982,591	-9.82
國民教育計畫			64,909,000		58,421,969			-6,487,031	-9.99
一般行政管理 計畫			6,045,000		5,549,544			-495,456	-8.20
建築及設備計 畫			130,000		129,896			-104	-0.08

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學
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	66,845,000	60,586,124	-6,258,876	-9.36
11 正式員額薪資	40,615,000	36,338,206	-4,276,794	-10.53
12 聘僱及兼職人員薪資	1,518,000	1,885,893	367,893	24.24
13 加(夜)班費	1,023,000	585,258	-437,742	-42.79
15 獎金	8,930,000	8,191,113	-738,887	-8.27
16 退休及卹償金	10,154,000	9,244,920	-909,080	-8.95
18 福利費	4,605,000	4,340,734	-264,266	-5.74
2 服務費用	3,374,000	2,813,239	-560,761	-16.62
21 水電費	341,000	343,080	2,080	0.61
22 郵電費	60,000	36,977	-23,023	-38.37
23 旅運費	8,000	2,178	-5,822	-72.78
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	11,910	-13,090	-52.36
25 修理保養及保固費	392,000	332,789	-59,211	-15.10
27 一般服務費	2,349,000	1,938,905	-410,095	-17.46
28 專業服務費	127,000	75,400	-51,600	-40.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	246,000	223,367	-22,633	-9.20
32 用品消耗	246,000	223,367	-22,633	-9.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	50,000	-30,000	-37.50
45 雜項設備租金	80,000	50,000	-30,000	-37.50
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	130,000	129,896	-104	-0.08
51 購建固定資產	130,000	129,896	-104	-0.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	288,000	208,920	-79,080	-27.46
72 捐助、補助與獎助	282,000	202,920	-79,080	-28.04
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	121,000	89,863	-31,137	-25.73
91 其他支出	121,000	89,863	-31,137	-25.73
合 計	71,084,000	64,101,409	-6,982,591	-9.82

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	915,000	512,789	-402,211	-43.96	
27D 計時與計件人員酬金	910,000	512,789	-397,211	-43.65	預算約用人員2人，預算數910,000元，約用人員1人決算數512,789元。 由各項代辦經費支應。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000		-5,000	-100.00	

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	104,029,115	100.00	102,005,676	100.00	2,023,439	1.98
流動資產	14,542,047	13.98	10,798,454	10.59	3,743,593	34.67
現金	14,542,047	13.98	10,798,454	10.59	3,743,593	34.67
銀行存款	14,542,047	13.98	10,798,454	10.59	3,743,593	34.67
固定資產	89,321,540	85.86	91,206,222	89.41	-1,884,682	-2.07
土地	36,601,390	35.18	36,601,390	35.88	0	0.00
土地	36,601,390	35.18	36,601,390	35.88	0	0.00
土地改良物	4,011,444	3.86	4,763,197	4.67	-751,753	-15.78
土地改良物	15,335,832	14.74	16,135,832	15.82	-800,000	-4.96
累計折舊-土地改良物	-11,324,388	-10.89	-11,372,635	-11.15	48,247	-0.42
房屋建築及設備	30,413,663	29.24	31,340,945	30.72	-927,282	-2.96
房屋建築及設備	105,678,995	101.59	103,235,135	101.21	2,443,860	2.37
累計折舊-房屋建築及設備	-75,265,332	-72.35	-71,894,190	-70.48	-3,371,142	4.69
機械及設備	12,465,166	11.98	12,433,727	12.19	31,439	0.25
機械及設備	29,152,045	28.02	26,816,812	26.29	2,335,233	8.71
累計折舊-機械及設備	-16,686,879	-16.04	-14,383,085	-14.10	-2,303,794	16.02
交通及運輸設備	304,285	0.29	361,633	0.35	-57,348	-15.86
交通及運輸設備	1,496,169	1.44	1,564,015	1.53	-67,846	-4.34
累計折舊-交通及運輸設備	-1,191,884	-1.15	-1,202,382	-1.18	10,498	-0.87
雜項設備	5,525,592	5.31	5,705,330	5.59	-179,738	-3.15
雜項設備	13,264,609	12.75	14,032,558	13.76	-767,949	-5.47
累計折舊-雜項設備	-7,739,017	-7.44	-8,327,228	-8.16	588,211	-7.06
無形資產	157,800	0.15	1,000	0.00	156,800	15,680.00
無形資產	157,800	0.15	1,000	0.00	156,800	15,680.00
電腦軟體	157,800	0.15	1,000	0.00	156,800	15,680.00
其他資產	7,728	0.01	0	0.00	7,728	0.00
什項資產	7,728	0.01	0	0.00	7,728	0.00
暫付及待結轉帳項	7,728	0.01	0	0.00	7,728	0.00
合 計	104,029,115	100.00	102,005,676	100.00	2,023,439	1.98

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

竹市香山區內湖國民小學
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	6,302,487	6.06	4,559,016	4.47	1,743,471	38.24
流動負債	4,976,897	4.78	4,087,426	4.01	889,471	21.76
應付款項	4,976,897	4.78	4,087,426	4.01	889,471	21.76
應付代收款	4,976,897	4.78	4,087,426	4.01	889,471	21.76
其他負債	1,325,590	1.27	471,590	0.46	854,000	181.09
什項負債	1,325,590	1.27	471,590	0.46	854,000	181.09
存入保證金	1,325,590	1.27	471,590	0.46	854,000	181.09
淨資產	97,726,628	93.94	97,446,660	95.53	279,968	0.29
淨資產	97,726,628	93.94	97,446,660	95.53	279,968	0.29
淨資產	97,726,628	93.94	97,446,660	95.53	279,968	0.29
累積餘額	97,726,628	93.94	97,446,660	95.53	279,968	0.29
合 計	104,029,115	100.00	102,005,676	100.00	2,023,439	1.98

信託代理與保證負債

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

地方教育發展基金—新竹市香山區內湖國民小學

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	66,313,149	100.00	79,494,341	100.00	-13,181,192	-16.58
勞務收入	0	0.00	570	0.00	-570	-100.00
服務收入	0	0.00	570	0.00	-570	-100.00
財產收益	67,758	0.10	10,489,974	13.20	-10,422,216	-99.35
財產孳息收入	52,257	0.08	28,075	0.04	24,182	86.13
廢舊物品售價收入	15,501	0.02	14,922	0.02	579	3.88
財產交易利益	0	0.00	10,446,977	13.14	-10,446,977	-100.00
政府撥入收入	65,795,000	99.22	64,710,000	81.40	1,085,000	1.68
公庫撥款收入	60,380,795	91.05	59,399,224	74.72	981,571	1.65
政府其他撥入收入	5,414,205	8.16	5,310,776	6.68	103,429	1.95
教學收入	198,900	0.30	222,196	0.28	-23,296	-10.48
學雜費收入	198,900	0.30	222,196	0.28	-23,296	-10.48
其他收入	251,491	0.38	4,071,601	5.12	-3,820,110	-93.82
受贈收入	203,890	0.31	0	0.00	203,890	0.00
雜項收入	47,601	0.07	4,071,601	5.12	-4,024,000	-98.83
支出	72,136,776	108.78	82,511,948	103.80	-10,375,172	-12.57
人事支出	60,586,124	91.36	60,320,584	75.88	265,540	0.44
人事支出	60,586,124	91.36	60,320,584	75.88	265,540	0.44
業務支出	3,092,606	4.66	2,975,556	3.74	117,050	3.93
業務支出	3,092,606	4.66	2,975,556	3.74	117,050	3.93
獎補助支出	202,920	0.31	176,278	0.22	26,642	15.11
其他獎補助	202,920	0.31	176,278	0.22	26,642	15.11
財產損失	31,360	0.05	14,018	0.02	17,342	123.71
財產交易損失	31,360	0.05	14,018	0.02	17,342	123.71
折舊、折耗及攤銷	8,133,903	12.27	18,914,700	23.79	-10,780,797	-57.00
固定資產折舊	8,122,703	12.25	18,914,700	23.79	-10,791,997	-57.06
無形資產攤銷	11,200	0.02	0	0.00	11,200	0.00
其他支出	89,863	0.14	110,812	0.14	-20,949	-18.90
其他支出	89,863	0.14	110,812	0.14	-20,949	-18.90
本期賸餘（短絀）	-5,823,627	-8.78	-3,017,607	-3.80	-2,806,020	92.99
期初淨資產	97,446,660	146.95	100,464,267	126.38	-3,017,607	-3.00
解繳公庫						
淨資產調整數	6,103,595				6,103,595	
期末淨資產	97,726,628	147.37	97,446,660	122.58	279,968	0.29

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—新竹市香山區內湖國民小學

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)	-5,823,627
8002 調整非現金項目	8,850,844
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,027,217
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	227,493
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-365,117
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-137,624
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,371,000
8404 減少短期債務及其他負債	-517,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	854,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,743,593
87 期初現金及約當現金	10,798,454
88 期末現金及約當現金	14,542,047

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—新竹市香山區內湖國民小學

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	66,109,259	203,890	66,313,149	收入
財產收入	67,758		67,758	財產收益
政府撥入收入	65,795,000		65,795,000	政府撥入收入
教學收入	198,900		198,900	教學收入
其他收入	47,601	203,890	251,491	其他收入
基金用途	64,101,409	8,035,367	72,136,776	支出
用人費用	60,586,124		60,586,124	人事支出
服務費用	2,813,239	279,367	3,092,606	業務支出
材料及用品費	223,367	-223,367		
租金、償債、利息及相關手續費	50,000	-50,000		
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	202,920		202,920	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	129,896	-129,896	31,360	財產損失
其他	89,863	8,133,903	8,133,903	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,007,850	-7,831,477	-5,823,627	其他支出
期初基金餘額	6,239,438	91,207,222	97,446,660	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
期末基金餘額	8,247,288	6,103,595	6,103,595	解繳公庫
		89,479,340	97,726,628	淨資產調整數
				期末淨資產

註：一、其他收入調整203,890元：(1)教育處預算外經費增置固定資產0元、無形資產0元，(2)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產0元、無形資產0元。(3)其他為局處、外界捐贈增置固定資產203,890元、無形資產0元。(4)遺贈、接收、沒收固定資產0元、無形資產0元。

二、財產損失調整31,360元：(1)資產處分或報廢損失31,360元。(2)資產毀損或遺失損失0元

三、淨資產調整數6,103,595元：(1)教育處預算內經費增置固定資產4,349,405元。(Y01)(2)教育處或他校撥入資產1,774,290元。(X01)(3)本府其他局處或其他政府機關無償撥入固定資產0元。(X02)(4)資產撥出損失20,100元。(X01)(5)資產重分類增值0元、資產重分類減值0元。(Z01)(6)資產重估減值0元。(Z02)(含土地分割及地價調整)