

14-506

中華民國114年度

(114年1月1日至114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
新竹市北區民富國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市北區民富國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學

總 說 明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班77班，學生人數1,951人；附設幼兒園6班，學生人數115人；特殊班8班，學生人數220人；補校3班，學生人員47人。

114學年度上學期，實際招收普通班74班，學生人數1,779人；附設幼兒園6班，學生人數116人；特殊班8班，學生人216人；補校3班，學生人員44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	292,500,000	296,595,824	4,095,824	
勞務收入	798,000	1,502,760	704,760	
服務收入	798,000	1,502,760	704,760	場地租借收入較預計收入增加所致。
財產收入	80,000	222,898	142,898	
財產處分收入		30,813	30,813	處分報廢之財產變賣收入。
利息收入	80,000	192,085	112,085	專戶利息收入實際收入較預計收入多所致。
政府撥入收入	290,101,000	293,501,000	3,400,000	本年度核准併決算3,400,000元
公庫撥款收入	280,966,000	284,735,779	3,769,779	
政府其他撥入收入	9,135,000	8,765,221	(-) 369,779	調整政府撥入收入數
教學收入	1,521,000	1,345,448	(-) 175,552	
學雜費收入	1,521,000	1,345,448	(-) 175,552	依實際學生人數辦理收費。
其他收入	0	23,718	23,718	
雜項收入		23,718	23,718	採購學習材料逾期罰款及冰箱退貨物稅。
基金用途	298,477,000	295,457,653	(-) 3,019,347	
國民教育計畫	260,077,000	258,480,691	(-) 1,596,309	
一般行政管理計畫	37,700,000	35,830,228	(-) 1,869,772	
建築及設備計畫	700,000	1,146,734	446,734	本年度奉准先行辦理數882,000元，決算數856,122元；本年度法定預算數700,000元，決算數290,612元

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學

總 說 明

中華民國114年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源 2億9,659萬5,824元，較預算數 2億9,250萬元，增加409萬5,824元。
- (二)本年度基金用途 2億9,545萬7,653元，較預算數2億9,847萬7,000元，減少301萬9,347元。
- (三)本年度賸餘 113萬8,171元，較預算數短絀597萬7,000元，減少短絀711萬5,171元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減401萬6,447元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數3,829萬8,141元，主要減少原因係保管金專戶減少。
- (二)長期貸墊款及準備金0元。
- (三)固定資產本年度決算數9億8,400萬7,013元，主要增加原因係土地改良增加所致。
- (四)無形資產本年度決算數16萬5,239元，主要減少原因係原因係教學軟體攤銷。
- (五)其他資產0元。
- (六)流動負債1,888萬3,108元，主要減少原因係應付代收款減少。
- (七)其他負債259萬4,901元，主要減少原因係存入保證金減少。
- (八)淨資產10億99萬2,384元。

五、其他：

- (一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十四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3,829萬8,141元，其中1,902萬2,194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。

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學

總 說 明

中華民國114年度

(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	114.10.30府主決字第1140180082號函。	2,500,000
53 國民教育計畫	114.11.19府主決字第1140191573號函。	900,000
總計		3,400,000

(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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
購置雜項設備	114.4.28府主決字第1140074936號函。	882,000
總計		882,000

(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—新竹市北區民富國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 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	√ 292,500,000	100.00	√ 296,595,824	100.00	4,095,824	1.40	296,267,091	100.00
43 勞務收入	798,000	0.27	1,502,760	0.51	704,760	88.32	1,235,400	0.42
431服務收入	798,000	0.27	1,502,760	0.51	704,760	88.32	1,235,400	0.42
45 財產收入	80,000	0.03	222,898	0.08	142,898	178.62	178,798	0.06
451財產處分收入			30,813	0.01	30,813		14,656	0.00
454利息收入	80,000	0.03	192,085	0.06	112,085	140.11	164,142	0.06
46 政府撥入收入	290,101,000	99.18	293,501,000	98.96	3,400,000	1.17	293,441,000	99.05
462公庫撥款收入	280,966,000	96.06	284,735,779	96.00	3,769,779	1.34	283,735,792	95.77
46Y政府其他撥入收入	9,135,000	3.12	8,765,221	2.96	-369,779	-4.05	9,705,208	3.28
4S 教學收入	1,521,000	0.52	1,345,448	0.45	-175,552	-11.54	1,386,450	0.47
4S1學雜費收入	1,521,000	0.52	1,345,448	0.45	-175,552	-11.54	1,386,450	0.47
4Y 其他收入			23,718	0.01	23,718	0.00	25,443	0.01
4YY雜項收入			23,718	0.01	23,718		25,443	0.01
5 基金用途	√ 298,477,000	102.04	√ 295,457,653	99.62	-3,019,347	-1.01	292,646,222	98.78
53 國民教育計畫	260,077,000	88.92	258,480,691	87.15	-1,596,309	-0.61	255,174,282	86.13
5L 一般行政管理計畫	37,700,000	12.89	35,830,228	12.08	-1,869,772	-4.96	36,835,138	12.43
5M 建築及設備計畫	700,000	0.24	1,146,734	0.39	446,734	63.82	636,802	0.21
購建固定資產	700,000	0.24	1,146,734	0.39	446,734	63.82	636,802	0.21
本期賸餘(短絀)	-5,977,000		1,138,171		7,115,171	-119.04	3,620,869	
期初基金餘額	6,423,092		15,681,961		9,258,869	144.15	12,061,092	
解繳公庫								
期末基金餘額	446,092		16,820,132		16,374,040	3,670.55	15,681,961	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學

基金來源明細表

中華民國 114 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	√ 292,500,000	√ 296,595,824	4,095,824	1.40	
43 勞務收入	798,000	1,502,760	704,760	88.32	
431服務收入	798,000	1,502,760	704,760	88.32	場地租借收入較預計收入增加所致。
45 財產收入	80,000	222,898	142,898	178.62	
451財產處分收入		30,813	30,813	0.00	處分報廢之財產變賣收入。
454利息收入	80,000	192,085	112,085	140.11	專戶利息收入實際收入較預計收入多所致。
46 政府撥入收入	√ 290,101,000	√ 293,501,000	3,400,000	1.17	
462公庫撥款收入	√ 280,966,000	√ 284,735,779	3,769,779	1.34	超支併決算3,400,000元
46Y政府其他撥入收入	√ 9,135,000	√ 8,765,221	-369,779	-4.05	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	√ 1,521,000	√ 1,345,448	-175,552	-11.54	
4S1學雜費收入	√ 1,521,000	√ 1,345,448	-175,552	-11.54	依幼兒園實際招生情形辦理。
4Y 其他收入		√ 23,718	23,718	0.00	
4YY雜項收入		√ 23,718	23,718	0.00	採購學習材料罰款、冰箱退貨物稅等。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	298,477,000	295,457,653	-3,019,347	-1.01	
53 國民教育計畫	260,077,000	258,480,691	-1,596,309	-0.61	
1 用人費用	231,358,000	233,131,388	1,773,388	0.77	
11 正式員額薪資	155,512,000	156,713,130	1,201,130	0.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,000,000	4,387,031	387,031	9.68	
13 加（夜）班費	1,445,000	1,505,416	60,416	4.18	
15 獎金	34,916,000	37,607,555	2,691,555	7.71	
16 退休及卹償金	18,272,000	16,678,029	-1,593,971	-8.72	
18 福利費	17,213,000	16,240,227	-972,773	-5.65	
2 服務費用	8,867,000	7,322,581	-1,544,419	-17.42	
21 水電費	1,486,000	520,182	-965,818	-64.99	水電費樽節支出。
22 郵電費	145,000	96,557	-48,443	-33.41	郵電費樽節支出。
23 旅運費	290,000	241,834	-48,166	-16.61	232 國外旅費：本年度法定預算數 220,000 元，決算數 220,000
24 印刷裝訂與廣告費	37,000	3,780	-33,220	-89.78	印刷裝訂與廣告費樽節支出。
25 修理保養及保固費	1,962,000	1,731,368	-230,632	-11.75	
26 保險費	50,000	40,910	-9,090	-18.18	
27 一般服務費	4,314,000	4,312,234	-1,766	-0.04	一.27D 計時與計件人員酬金：約用人員 3 人，預算金額 1,420,000 元，決算金額 1,490,201 元。二.279 校園安全維護委外保全人力 3 人，預算數 2,178,000 元，決算數 2,176,116 元。
28 專業服務費	484,000	277,320	-206,680	-42.70	專業服務費樽節支出。
29 公共關係費	99,000	98,396	-604	-0.61	291 公共關係費：預算金額 9,900 元，決算金額 98,396 元。
3 材料及用品費	18,576,000	17,123,382	-1,452,618	-7.82	
32 用品消耗	18,576,000	17,123,382	-1,452,618	-7.82	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	83,564	-36,436	-30.36	
45 雜項設備租金	120,000	83,564	-36,436	-30.36	影印機租金等費用樽節支出
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	606,000	495,600	-110,400	-18.22	
72 捐助、補助與獎助	540,000	439,600	-100,400	-18.59	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	56,000	-10,000	-15.15	
9 其他	550,000	324,176	-225,824	-41.06	
91 其他支出	550,000	324,176	-225,824	-41.06	依實際狀況執行樽節支出。
5L 一般行政管理計畫	37,700,000	35,830,228	-1,869,772	-4.96	
1 用人費用	37,700,000	35,830,228	-1,869,772	-4.96	

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學
基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	37,700,000	35,830,228	-1,869,772	-4.96	一、本年度奉准先行辦理數882,000元，決算數856,122元。二、本年度法定預算數700,000元，決算數290,612元。三、。依實際狀況執行、部分設備另有經費補助。
5M 建築及設備計畫	700,000	1,146,734	446,734	63.82	
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	700,000	1,146,734	446,734	63.82	
51 購建固定資產	700,000	1,146,734	446,734	63.82	

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	1,180,742,717	204,317,279	1,582,000
非理財目的之長期投資			
土地	584,071,686		
土地改良物	48,644,209	18,748,585	
房屋及建築	475,809,850	141,018,696	
機械及設備	42,825,214	24,593,748	350,000
交通及運輸設備	3,801,966	3,442,138	
雜項設備	25,326,177	16,514,112	1,232,000
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	263,615		
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.土地改良：本年度成本增加決算數較預算數增加14,901,822元主要係由教育處分基金預算內撥付(包含內庭籃球場整建工程、經國路通學步道地坪改善工程、操場工程)；減少主要係報廢年限已屆不堪使用球場混凝土。
- 2.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加1,614,127元，主要係由教育處分基金預算內撥付(包含老舊門窗改善工程等)。
- 3.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加6,117,515元，主要係由教育處分基金預算內撥付(包含網路優化、個人電腦、健康中心血壓計、電子記憶白板、心臟電擊器等)；減少主要係報廢年限已屆不堪使用個人電腦及冷氣機167台資產重分類等。
- 4.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加15,706,233元，主要係由教育處分基金預算內撥付(包含內庭籃球場整建工程-籃球架、購置樂器、茗馥軒二樓食育教室安裝冷氣、購置圖書、活動中心冷氣空調設備等)及冷氣機167台資產重分類等 減少主要係報廢年限已屆不堪使用冷氣、冰箱、投影機、圖書及冷氣機等。
- 6.電腦軟體本年度減少主要係軟體提列攤銷。

竹市北區民富國民小學

產明細表

114 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		
39,921,697	60,921	13,700,820	18,474,063	984,172,252
				584,071,686
14,901,822		45,300	4,095,562	40,656,584
1,614,127			10,126,873	326,278,408
6,467,515		12,683,558	-1,907,081	13,922,504
		10,954	123,402	225,472
16,938,233		862,632	6,035,307	18,852,359
	60,921	98,376		165,239

註：

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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		350,000			350,000	36,630	-313,370	
機械及設備		350,000			350,000	36,630	-313,370	
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		350,000	882,000		1,232,000	1,110,104	-121,896	
雜項設備		350,000	882,000		1,232,000	1,110,104	-121,896	
購建中固定資產								
合 計		700,000	882,000		1,582,000	1,146,734	-435,266	

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	177	171	-6	
職員	172	168	-4	職員比較減少4人，係因普通班減少3班教師減少4人，長期代課教師少聘1人，增加1名外加合理員額(114.7.25府教學字第11401249371號)。
技工	1	0	-1	技工退休未補缺
工友	4	2	-2	工友退休未補缺
聘用人員	0	1	1	專任專業輔導人員1名(114.1.3府人任字第1140011177號)及(114.1.6民小人任字第1140000062號)
合 計	177	171	-6	

填表說明：除了上項表列人員，另編列約用人員：殘障人員3人,校園安全維護委外保全人力3人。

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 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	155,512,000		1,445,000		34,916,000	18,272,000		17,213,000		227,358,000	4,000,000	231,358,000
正式人員	155,512,000		1,445,000		34,916,000	18,272,000		17,213,000		227,358,000		227,358,000
聘僱人員												
兼任人員											4,000,000	4,000,000
一般行政管理計畫						37,700,000				37,700,000		37,700,000
其他人員						37,700,000				37,700,000		37,700,000
合 計	155,512,000		1,445,000		34,916,000	55,972,000		17,213,000		265,058,000	4,000,000	269,058,000

一、除了上項表列用人費用，另編列計時與計件人員酬金：約用人員3人，預算金額1,420,000元，決算金額1,490,201元。校園安全維護委外保全人力3人預算數2,178,000元，決算數2,176,116元。二、獎金項目：(一)年終獎金：依據一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第1134002151 號函)訂定發給，人數190人，預算數18,000,000元，決算數18,989,315元。(二)考績獎金：公務人員依據法第七、八條校長依據公立高級中等以下學校長成績考核辦法、教師立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友依據管理要點，人數138人，預算數16,751,000元，決算數18,418,240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發給獎勵金實施要點(民國114年2月6日考試院考臺銓二字第11400003911號；行政院院授人給揆字第11300034192號令)，人數7人，預算數165,000元，決算數200,000元。

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 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
156,713,130	734,700	1,505,416		37,607,555	16,678,029		16,240,227		229,479,057	3,652,331	233,131,388
156,713,130		1,464,616		37,445,589	16,574,190		16,052,453		228,249,978		228,249,978
	734,700	40,800		89,231	44,676		100,872		1,010,279		1,010,279
				72,735	59,163		86,902		218,800	3,652,331	3,871,131
					35,830,228				35,830,228		35,830,228
					35,830,228				35,830,228		35,830,228
156,713,130	734,700	1,505,416		37,607,555	52,508,257		16,240,227		265,309,285	3,652,331	268,961,616

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114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	%	

年度終了所有車輛明細如下：其他車輛-機車1台

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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	%		
總 計			298,477,000		295,457,653		-3,019,347	-1.01	
國民教育計畫			260,077,000		258,480,691		-1,596,309	-0.61	
一般行政管理 計畫			37,700,000		35,830,228		-1,869,772	-4.96	
建築及設備計 畫			700,000		1,146,734		446,734	63.82	一、本年度奉准先行辦理 數882,000元，決算 數856,122元。二、 本年度法定預算 數700,000元，決 算 數290,612元。三、 依實際狀況執 行、部分設備另有 經費補助。

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學
各項費用彙計表
中華民國114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	269,058,000	268,961,616	-96,384	-0.04
11 正式員額薪資	155,512,000	156,713,130	1,201,130	0.77
12 聘僱及兼職人員薪資	4,000,000	4,387,031	387,031	9.68
13 加(夜)班費	1,445,000	1,505,416	60,416	4.18
15 獎金	34,916,000	37,607,555	2,691,555	7.71
16 退休及卹償金	55,972,000	52,508,257	-3,463,743	-6.19
18 福利費	17,213,000	16,240,227	-972,773	-5.65
2 服務費用	8,867,000	7,322,581	-1,544,419	-17.42
21 水電費	1,486,000	520,182	-965,818	-64.99
22 郵電費	145,000	96,557	-48,443	-33.41
23 旅運費	290,000	241,834	-48,166	-16.61
24 印刷裝訂與廣告費	37,000	3,780	-33,220	-89.78
25 修理保養及保固費	1,962,000	1,731,368	-230,632	-11.75
26 保險費	50,000	40,910	-9,090	-18.18
27 一般服務費	4,314,000	4,312,234	-1,766	-0.04
28 專業服務費	484,000	277,320	-206,680	-42.70
29 公共關係費	99,000	98,396	-604	-0.61
3 材料及用品費	18,576,000	17,123,382	-1,452,618	-7.82
32 用品消耗	18,576,000	17,123,382	-1,452,618	-7.82
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	83,564	-36,436	-30.36
45 雜項設備租金	120,000	83,564	-36,436	-30.36
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	700,000	1,146,734	446,734	63.82
51 購建固定資產	700,000	1,146,734	446,734	63.82
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	606,000	495,600	-110,400	-18.22
72 捐助、補助與獎助	540,000	439,600	-100,400	-18.59
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	56,000	-10,000	-15.15
9 其他	550,000	324,176	-225,824	-41.06
91 其他支出	550,000	324,176	-225,824	-41.06
合 計	298,477,000	295,457,653	-3,019,347	-1.01

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 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	319,000	318,396	-604	-0.19	
232 國外旅費	220,000	220,000			
291 公共關係費	99,000	98,396	-604	-0.61	
統計所需項目	1,521,000	1,530,301	9,301	0.61	
27D 計時與計件人員酬金	1,420,000	1,490,201	70,201	4.94	計時與計件人員酬金：約用人員3人預算金額1,420,000元，決算金額1,490,201元，超支原因為約用人員薪資調增所致。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	101,000	40,100	-60,900	-60.30	

地方教育發展基金—新
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,022,470,393	100.00	1,018,740,026	100.00	3,730,367	0.37
流動資產	38,298,141	3.75	42,314,588	4.15	-4,016,447	-9.49
現金	38,298,141	3.75	42,314,588	4.15	-4,016,447	-9.49
銀行存款	38,298,141	3.75	42,314,588	4.15	-4,016,447	-9.49
固定資產	984,007,013	96.24	976,161,823	95.82	7,845,190	0.80
土地	584,071,686	57.12	584,071,686	57.33	0	0.00
土地	584,071,686	57.12	584,071,686	57.33	0	0.00
土地改良物	40,656,584	3.98	29,895,624	2.93	10,760,960	36.00
土地改良物	63,500,731	6.21	48,644,209	4.77	14,856,522	30.54
累計折舊-土地改良物	-22,844,147	-2.23	-18,748,585	-1.84	-4,095,562	21.84
房屋建築及設備	326,278,408	31.91	334,791,154	32.86	-8,512,746	-2.54
房屋建築及設備	477,423,977	46.69	475,809,850	46.71	1,614,127	0.34
累計折舊-房屋建築及設備	-151,145,569	-14.78	-141,018,696	-13.84	-10,126,873	7.18
機械及設備	13,922,504	1.36	18,231,466	1.79	-4,308,962	-23.63
機械及設備	36,609,171	3.58	42,825,214	4.20	-6,216,043	-14.51
累計折舊-機械及設備	-22,686,667	-2.22	-24,593,748	-2.41	1,907,081	-7.75
交通及運輸設備	225,472	0.02	359,828	0.04	-134,356	-37.34
交通及運輸設備	3,791,012	0.37	3,801,966	0.37	-10,954	-0.29
累計折舊-交通及運輸設備	-3,565,540	-0.35	-3,442,138	-0.34	-123,402	3.59
雜項設備	18,852,359	1.84	8,812,065	0.86	10,040,294	113.94
雜項設備	41,401,778	4.05	25,326,177	2.49	16,075,601	63.47
累計折舊-雜項設備	-22,549,419	-2.21	-16,514,112	-1.62	-6,035,307	36.55
無形資產	165,239	0.02	263,615	0.03	-98,376	-37.32
無形資產	165,239	0.02	263,615	0.03	-98,376	-37.32
電腦軟體	165,239	0.02	263,615	0.03	-98,376	-37.32
合 計	1,022,470,393	100.00	1,018,740,026	100.00	3,730,367	0.37

信託代理與保證資產 700,000

保證品 700,000

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。

珍貴動產-水彩畫「石川欽一郎《新竹客雅溪》」1幅

信託代理與保證資產(負債)係114學年度幼兒園點心午餐食材採購廠商履約保證金(定存單)200,000元，及114學年度午餐公辦民營委外採購廠商履約保證金(定存單)500,000元。

竹市北區民富國民小學
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	21,478,009	2.10	26,632,627	2.61	-5,154,618	-19.35
流動負債	18,883,108	1.85	22,817,527	2.24	-3,934,419	-17.24
應付款項	18,883,108	1.85	22,776,127	2.24	-3,893,019	-17.09
應付代收款	16,681,046	1.63	20,404,782	2.00	-3,723,736	-18.25
應付費用	2,202,062	0.22	2,371,345	0.23	-169,283	-7.14
預收款項	0	0.00	41,400	0.00	-41,400	-100.00
預收收入	0	0.00	41,400	0.00	-41,400	-100.00
其他負債	2,594,901	0.25	3,815,100	0.37	-1,220,199	-31.98
什項負債	2,594,901	0.25	3,815,100	0.37	-1,220,199	-31.98
存入保證金	2,594,901	0.25	3,815,100	0.37	-1,220,199	-31.98
淨資產	1,000,992,384	97.90	992,107,399	97.39	8,884,985	0.90
淨資產	1,000,992,384	97.90	992,107,399	97.39	8,884,985	0.90
淨資產	1,000,992,384	97.90	992,107,399	97.39	8,884,985	0.90
累積餘額	1,000,992,384	97.90	992,107,399	97.39	8,884,985	0.90
合 計	1,022,470,393	100.00	1,018,740,026	100.00	3,730,367	0.37

信託代理與保證負債 700,000

應付保證品 700,000

註：

地方教育發展基金—新竹市北區民富國民小學

收入支出表

中華民國114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	297,117,127	100.00	298,243,566	100.00	-1,126,439	-0.38
勞務收入	1,502,760	0.51	1,235,400	0.41	267,360	21.64
服務收入	1,502,760	0.51	1,235,400	0.41	267,360	21.64
財產收益	222,898	0.08	178,798	0.06	44,100	24.66
財產孳息收入	192,085	0.06	164,142	0.06	27,943	17.02
廢舊物品售價收入	30,813	0.01	14,656	0.00	16,157	110.24
政府撥入收入	293,501,000	98.78	293,441,000	98.39	60,000	0.02
公庫撥款收入	284,735,779	95.83	283,735,792	95.14	999,987	0.35
政府其他撥入收入	8,765,221	2.95	9,705,208	3.25	-939,987	-9.69
教學收入	1,345,448	0.45	1,386,450	0.46	-41,002	-2.96
學雜費收入	1,345,448	0.45	1,386,450	0.46	-41,002	-2.96
其他收入	545,021	0.18	2,001,918	0.67	-1,456,897	-72.78
受贈收入	189,103	0.06	1,459,555	0.49	-1,270,452	-87.04
雜項收入	355,918	0.12	542,363	0.18	-186,445	-34.38
支出	320,016,853	107.71	317,180,672	106.35	2,836,181	0.89
人事支出	268,961,616	90.52	266,232,372	89.27	2,729,244	1.03
人事支出	268,961,616	90.52	266,232,372	89.27	2,729,244	1.03
業務支出	24,585,527	8.27	24,937,218	8.36	-351,691	-1.41
業務支出	24,585,527	8.27	24,937,218	8.36	-351,691	-1.41
獎補助支出	439,600	0.15	420,720	0.14	18,880	4.49
其他獎補助	439,600	0.15	420,720	0.14	18,880	4.49
財產損失	327,221	0.11	19,662	0.01	307,559	1,564.23
財產交易損失	327,221	0.11	19,662	0.01	307,559	1,564.23
折舊、折耗及攤銷	25,378,713	8.54	25,151,590	8.43	227,123	0.90
固定資產折舊	25,280,337	8.51	25,075,614	8.41	204,723	0.82
無形資產攤銷	98,376	0.03	75,976	0.03	22,400	29.48
其他支出	324,176	0.11	419,110	0.14	-94,934	-22.65
其他支出	324,176	0.11	419,110	0.14	-94,934	-22.65
本期賸餘(短絀)	-22,899,726	-7.71	-18,937,106	-6.35	-3,962,620	20.93
期初淨資產	992,107,399	333.91	971,866,036	325.86	20,241,363	2.08
解繳公庫						
淨資產調整數	31,784,711	10.70	39,178,469	13.14	-7,393,758	-18.87
期末淨資產	1,000,992,384	336.90	992,107,399	332.65	8,884,985	0.90

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—新竹市北區民富國民小學

現金流量表

中華民國114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)	-22,899,726 ✓
8002 調整非現金項目	21,250,212
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,649,514
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	1,740,688
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,887,422
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,146,734
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,419,800
8404 減少短期債務及其他負債	-6,639,999
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,220,199
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	✓ -4,016,447
87 期初現金及約當現金	✓ 42,314,588
88 期末現金及約當現金	✓ 38,298,141

不影響現金流量之其他活動：不影響現金流量之其他活動：114學年度幼兒園點心午餐食材採購廠商履約保證金(定存單)200,000元，及114學年度午餐公辦民營委外採購廠商履約保證金(定存單)500,000元。明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—新竹市北區民富國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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	✓ 296,595,824	521,303	✓ 297,117,127	收入
勞務收入	1,502,760		1,502,760	勞務收入
財產收入	222,898		222,898	財產收益
政府撥入收入	293,501,000		293,501,000	政府撥入收入
教學收入	1,345,448		1,345,448	教學收入
其他收入	23,718	521,303	545,021	其他收入
基金用途	✓ 295,457,653	24,559,200	✓ 320,016,853	支出
用人費用	268,961,616		268,961,616	人事支出
服務費用	7,322,581	17,262,946	24,585,527	業務支出
材料及用品費	17,123,382	-17,123,382		
租金、償債、利息及相關手續費	83,564	-83,564		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	-56,000		
捐助、補助與獎助	439,600		439,600	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及營舍與設施工程支出	1,146,734	-1,146,734	327,221	財產損失
其他	324,176	25,378,713	25,378,713	折舊、折耗及攤銷
其他	324,176		324,176	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,138,171	-24,037,897	-22,899,726	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,681,961	976,425,438	✓ 992,107,399	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		31,784,711	31,784,711	淨資產調整數
期末基金餘額	16,820,132	✓ 984,172,252	✓ 1,000,992,384	期末淨資產

註：一、其他收入調整：521,303 元

- (1)教育處預算外經費增置固定資產0元。
- (2)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產元
校內午餐費82500
幼兒園代辦費14700
電腦設備維護及管理費-以前年度 元
- (3)其他局處、外界捐贈增置固定資產424,103 元。

二、財產損失調整：327221元

- (1)資產處分或報廢損失327221元。

三、淨資產調整數：31,784,711 元

- (1)教育處預算內經費增置固定資產 28,020,398 元、。(Y01)
- (2)資產重分類增值3764313元。(Z01)

主辦會計人員：

會計主任 余秀梅

基金主持人：

校長 吳淑雯