

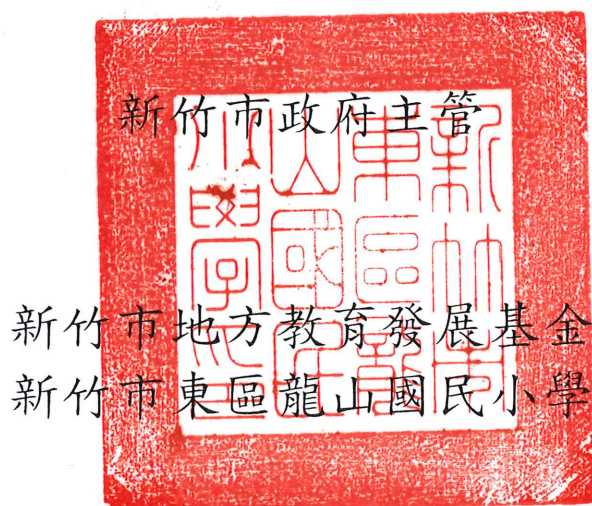
ts

14-512

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



附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區龍山國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學

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—新竹市東區龍山國民小學

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1億7,922萬1,000元、決算數1億6,979萬776元。

112學年度下學期，實際招收普通班61班，學生人數1,522人；附設幼兒園4班，學生人數87人；特教班2班，學生人數39人。

113學年度上學期，實際招收普通班60班，學生人數1,548人；附設幼兒園4班，學生人數77人；特教班2班，學生人數36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1,982萬元、決算數1,965萬7,857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106萬元、決算數104萬4,600元。

本計畫主要係辦理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	196,596,000	190,658,615	(-) 5,937,385	
勞務收入	720,000	886,075	166,075	
服務收入	720,000	886,075	166,075	主要校園課後社團蓬勃發展，致場租需求顯增，場租收入提高。
財產收入	11,000	158,951	147,951	
財產處分收入	1000	49,288	48,288	變賣報廢財產收入，依實收數核列。
利息收入	10,000	109,663	99,663	市庫存款利息收入，依實收數核列。
政府撥入收入	194,741,000	188,641,000	(-) 6,100,000	
公庫撥款收入	189,781,000	177,131,643	(-) 12,649,357	
政府其他撥入收入	4,960,000	11,509,357	6,549,357	依113年教育部補助各項人事經費核列。
教學收入	1,124,000	959,400	(-) 164,600	
學雜費收入	1,124,000	959,400	(-) 164,600	依幼兒園實際入學學生人數核實繳庫。
其他收入	0	13,189	13,189	
雜項收入	0	13,189	13,189	主要係教職員影印卡儲值收入及收回112年主管加給繳庫繳庫。
基金用途	200,101,000	190,493,233	(-) 9,607,767	
國民教育計畫	179,221,000	169,790,776	(-) 9,430,224	
一般行政管理計畫	19,820,000	19,657,857	(-) 162,143	
建築及設備計畫	1,060,000	1,044,600	(-) 15,400	

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學

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	196,596,000	100.00	190,658,615	100.00	-5,937,385	-3.02	183,975,501	100.00
43 勞務收入	720,000	0.37	886,075	0.46	166,075	23.07	965,701	0.52
431服務收入	720,000	0.37	886,075	0.46	166,075	23.07	965,701	0.52
45 財產收入	11,000	0.01	158,951	0.08	147,951	1,345.01	105,043	0.06
451財產處分收入	1,000	0.00	49,288	0.03	48,288	4,828.80	24,480	0.01
454利息收入	10,000	0.01	109,663	0.06	99,663	996.63	80,563	0.04
46 政府撥入收入	194,741,000	99.06	188,641,000	98.94	-6,100,000	-3.13	181,822,000	98.83
462公庫撥款收入	189,781,000	96.53	177,131,643	92.91	-12,649,357	-6.67	172,570,754	93.80
46Y政府其他撥入收入	4,960,000	2.52	11,509,357	6.04	6,549,357	132.04	9,251,246	5.03
4S 教學收入	1,124,000	0.57	959,400	0.50	-164,600	-14.64	1,047,150	0.57
4S1學雜費收入	1,124,000	0.57	959,400	0.50	-164,600	-14.64	1,047,150	0.57
4Y 其他收入			13,189	0.01	13,189	0.00	35,607	0.02
4YY雜項收入			13,189	0.01	13,189		35,607	0.02
5 基金用途	200,101,000	101.78	190,493,233	99.91	-9,607,767	-4.80	181,203,960	98.49
53 國民教育計畫	179,221,000	91.16	169,790,776	89.05	-9,430,224	-5.26	161,386,948	87.72
5L 一般行政管理計畫	19,820,000	10.08	19,657,857	10.31	-162,143	-0.82	19,459,012	10.58
5M 建築及設備計畫	1,060,000	0.54	1,044,600	0.55	-15,400	-1.45	358,000	0.19
購建固定資產	1,060,000	0.54	1,044,600	0.55	-15,400	-1.45	358,000	0.19
本期賸餘（短絀）	-3,505,000		165,382		3,670,382	-104.72	2,771,541	
期初基金餘額	3,506,657		8,422,198		4,915,541	140.18	5,650,657	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,657		8,587,580		8,585,923	518,160.71	8,422,198	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學
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	200,101,000	190,493,233	-9,607,767	-4.80	
53 國民教育計畫	179,221,000	169,790,776	-9,430,224	-5.26	
1 用人費用	170,888,000	163,095,624	-7,792,376	-4.56	
11 正式員額薪資	120,221,000	111,140,475	-9,080,525	-7.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,191,000	2,379,729	1,188,729	99.81	
13 加（夜）班費	1,380,000	1,347,880	-32,120	-2.33	
15 獎金	24,640,000	24,740,386	100,386	0.41	
16 退休及卹償金	11,970,000	11,758,000	-212,000	-1.77	
18 福利費	11,486,000	11,729,154	243,154	2.12	
2 服務費用	6,792,000	5,591,820	-1,200,180	-17.67	
21 水電費	1,352,000	656,482	-695,518	-51.44	
22 郵電費	165,000	105,896	-59,104	-35.82	
23 旅運費	30,000	17,434	-12,566	-41.89	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	94,751	24,751	35.36	
25 修理保養及保固費	1,732,000	1,332,575	-399,425	-23.06	
27 一般服務費	3,099,000	3,207,853	108,853	3.51	279外包費:校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,701,000元，決算數1,758,148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915,000元，決算數894,693元；時薪特教助理員7人未休假加班費，決算數55,420元；身障人員不足計畫聘臨時人員1人年終獎金，決算數40,092元。
28 專業服務費	245,000	78,472	-166,528	-67.97	
29 公共關係費	99,000	98,357	-643	-0.65	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3 材料及用品費	758,000	675,463	-82,537	-10.89	
32 用品消耗	758,000	675,463	-82,537	-10.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	196,000	147,920	-48,080	-24.53	
45 雜項設備租金	196,000	147,920	-48,080	-24.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176,000	97,120	-78,880	-44.82	
72 捐助、補助與獎助	128,000	67,120	-60,880	-47.56	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	30,000	-18,000	-37.50	
9 其他	411,000	182,829	-228,171	-55.52	
91 其他支出	411,000	182,829	-228,171	-55.52	
5L 一般行政管理計畫	19,820,000	19,657,857	-162,143	-0.82	

竹市東區龍山國民小學

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		
242,043,327		15,201,485	21,843,515	648,420,609
		11,580,832		282,589,086
2,198,869		2,203,235	-422,149	9,054,826
230,793,305			16,899,027	331,986,439
4,013,543		423,400	2,841,414	8,631,741
247,100		30,000	177,911	993,701
4,622,510		831,126	2,347,312	14,875,730

註：6.電腦軟體：本年度成本變動增加決算數大於預算數168,000元，係由教育處預算內委託學校代辦。增加主要原因：授權軟體購置。

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學

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	129	2	
職員	124	128	4	1.配合教育部推動國小合理教師員額，外加代理教師3人(113年7月5日府教學字第1130111067號函)。2.依「新竹市政府調用市立中小學教師服務要點」113學年度增調用教師1名(113年8月12日府教國字第1130133060號函)。
技工	1	0	-1	
工友	2	0	-2	
聘用人員	0	1	1	增置專任專業輔導人員1名(113年1月10日府人任字第1130017324號函)。
合 計	127	129	2	

填表說明：除了上項表列人員，另編列1.外包費：校園安全維護委外保全人力3人；2.計時與計件人員酬金：約用人員2人。

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學
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
111,140,475	713,844	1,347,880		24,740,386	11,758,000		11,729,154		161,429,739	1,665,885	163,095,624
111,140,475		1,347,880		24,635,955	11,629,579		11,521,708		160,275,597		160,275,597
	713,844				43,416		81,916		839,176		839,176
				104,431	85,005		125,530		314,966	1,665,885	1,980,851
					19,657,857				19,657,857		19,657,857
					19,657,857				19,657,857		19,657,857
111,140,475	713,844	1,347,880		24,740,386	31,415,857		11,729,154		181,087,596	1,665,885	182,753,481

(3)退休人員服務獎章獎勵金: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3人,預算數60,000元,決算數45,000元。

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學

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			200,101,000		190,493,233			-9,607,767	-4.80	
國民教育計畫			179,221,000		169,790,776			-9,430,224	-5.26	
一般行政管理 計畫			19,820,000		19,657,857			-162,143	-0.82	
建築及設備計 畫			1,060,000		1,044,600			-15,400	-1.45	

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學
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	99,000	98,357	-643	-0.65	
291 公共關係費	99,000	98,357	-643	-0.65	
統計所需項目	1,025,000	996,877	-28,123	-2.74	
27D 計時與計件人員酬金	915,000	990,205	75,205	8.22	因依勞動基準法兼任鐘點制特教助理人員7人發給未休假加班費55,420元，及按年終獎金發給要點發給身障人員不足計畫臨時人員1人年終獎金40,092元致超支。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	6,672	-103,328	-93.93	

竹市東區龍山國民小學
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	15,092,474	2.25	9,112,712	1.98	5,979,762	65.62
流動負債	12,895,496	1.92	7,508,604	1.63	5,386,892	71.74
應付款項	12,895,496	1.92	7,508,604	1.63	5,386,892	71.74
應付代收款	12,855,082	1.91	7,464,877	1.62	5,390,205	72.21
應付費用	40,414	0.01	43,727	0.01	-3,313	-7.58
其他負債	2,196,978	0.33	1,604,108	0.35	592,870	36.96
什項負債	2,196,978	0.33	1,604,108	0.35	592,870	36.96
存入保證金	2,196,978	0.33	1,604,108	0.35	592,870	36.96
淨資產	657,008,189	97.75	451,844,480	98.02	205,163,709	45.41
淨資產	657,008,189	97.75	451,844,480	98.02	205,163,709	45.41
淨資產	657,008,189	97.75	451,844,480	98.02	205,163,709	45.41
累積餘額	657,008,189	97.75	451,844,480	98.02	205,163,709	45.41
合 計	672,100,663	100.00	460,957,192	100.00	211,143,471	45.81

信託代理與保證負債 128,000

應付保證品 128,000

註：一、信託代理與保證資產(負債)內容係：112學年幼兒園點心午餐食材採購履約保證金定存單128,000元。

二、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—新竹市東區龍山國民小學

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)	89,154,146
8002 調整非現金項目	-82,557,272
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,596,874
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	1,473,099
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,533,827
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,060,728
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,914,052
8404 減少短期債務及其他負債	-2,321,182
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	592,870
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,129,016
87 期初現金及約當現金	17,534,910
88 期末現金及約當現金	23,663,926

附註：

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128,000元，係廠商履約保證金定存單。

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。

主辦會計人員：

會計室主任 陳雅莉

基金主持人：

校長 顏美禎