

14-512

中華民國111年度

(111年1月1日至111年12月31日)

新 竹 市 總 決 算



新竹市地方教育發展基金
新竹市東區龍山國民小學

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
111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111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1億5,339萬8,000元、決算數1億5,859萬5,286元。

110學年度下學期，實際招收普通班63班，學生人數1,640人；附設幼兒園2班，學生人數50人；特教班2班，學生人數48人。

111學年度上學期，實際招收普通班63班，學生人數1,630人；附設幼兒園4班，學生人數93人；特教班2班，學生人數47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1,983萬1,000元、決算數1,967萬2,695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34萬3,000元、決算數29萬4,004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	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	171,229,000	179,724,902	8,495,902	
徵收及依法分配收入	0	521,210	521,210	
違規罰款收入	0	521,210	521,210	因工程廠商損校門柱罰款繳庫。
勞務收入	325,000	237,350	(-) 87,650	
服務收入	325,000	237,350	(-) 87,650	主要係因疫情持續，致場地租借收入未如預期。
財產收入	9,000	38,568	29,568	
財產處分收入	0	10,888	10,888	變賣報廢財產收入，依實收數核列。
利息收入	9,000	27,680	18,680	市庫存款利息收入，依實收數核列。
政府撥入收入	170,275,000	178,002,000	7,727,000	
公庫撥款收入	165,604,000	169,102,688	3,498,688	
政府其他撥入收入	4,671,000	8,899,312	4,228,312	依111年教育部補助各項人事經費核列。
教學收入	620,000	836,550	216,550	
學雜費收入	620,000	836,550	216,550	因幼兒園111學年增2班，致學雜費收入增加。
其他收入	0	89,224	89,224	
雜項收入	0	89,224	89,224	主要係因110年健保補充保費退費繳庫及校外教學採購案廠商履約罰款。
基金用途	173,572,000	178,561,985	4,989,985	
國民教育計畫	153,398,000	158,595,286	5,197,286	
一般行政管理計畫	19,831,000	19,672,695	(-) 158,305	
建築及設備計畫	343,000	294,004	(-) 48,996	按業務實際需求覈實計支。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	171,229,000	100.00	179,724,902	100.00	8,495,902	4.96	169,763,321	100.00
41 徵收及依法分配收入			521,210	0.29	521,210	0.00		
415 違規罰款收入			521,210	0.29	521,210	0.00		
43 勞務收入	325,000	0.19	237,350	0.13	-87,650	-26.97	117,400	0.07
431 服務收入	325,000	0.19	237,350	0.13	-87,650	-26.97	117,400	0.07
45 財產收入	9,000	0.01	38,568	0.02	29,568	328.53	25,051	0.01
451 財產處分收入			10,888	0.01	10,888	0.00	17,134	0.01
454 利息收入	9,000	0.01	27,680	0.02	18,680	207.56	7,917	0.00
46 政府撥入收入	170,275,000	99.44	178,002,000	99.04	7,727,000	4.54	169,023,000	99.56
462 公庫撥款收入	165,604,000	96.71	169,102,688	94.09	3,498,688	2.11	162,444,166	95.69
46Y 政府其他撥入收入	4,671,000	2.73	8,899,312	4.95	4,228,312	90.52	6,578,834	3.88
4S 教學收入	620,000	0.36	836,550	0.47	216,550	34.93	585,000	0.34
4S1 學雜費收入	620,000	0.36	836,550	0.47	216,550	34.93	585,000	0.34
4Y 其他收入			89,224	0.05	89,224	0.00	12,870	0.01
4YY 雜項收入			89,224	0.05	89,224	0.00	12,870	0.01
5 基金用途	173,572,000	101.37	178,561,985	99.35	4,989,985	2.87	168,835,063	99.45
53 國民教育計畫	153,398,000	89.59	158,595,286	88.24	5,197,286	3.39	148,882,995	87.70
5L 一般行政管理計畫	19,831,000	11.58	19,672,695	10.95	-158,305	-0.80	19,831,116	11.68
5M 建築及設備計畫	343,000	0.20	294,004	0.16	-48,996	-14.28	120,952	0.07
購建固定資產	343,000	0.20	294,004	0.16	-48,996	-14.28	120,952	0.07
本期賸餘（短絀）	-2,343,000		1,162,917		3,505,917	-149.63	928,258	
期初基金餘額	2,343,482		4,487,740		2,144,258	91.50	3,559,482	
解繳公庫								
期末基金餘額	482		5,650,657		5,650,175	172,235.48	4,487,740	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	173,572,000	178,561,985	4,989,985	2.87	
53 國民教育計畫	153,398,000	158,595,286	5,197,286	3.39	
1 用人費用	146,142,000	152,953,574	6,811,574	4.66	
11 正式員額薪資	101,412,000	104,623,649	3,211,649	3.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,199,000	2,731,069	1,532,069	127.78	
13 超時工作報酬	1,054,000	1,124,896	70,896	6.73	
15 獎金	22,762,000	22,974,313	212,313	0.93	
16 退休及卹償金	9,790,000	10,519,002	729,002	7.45	
18 福利費	9,925,000	10,980,645	1,055,645	10.64	
2 服務費用	5,516,000	4,622,328	-893,672	-16.20	
21 水電費	1,368,000	675,980	-692,020	-50.59	
22 郵電費	175,000	126,206	-48,794	-27.88	
23 旅運費	30,000	14,607	-15,393	-51.31	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	28,069	-41,931	-59.90	
25 修理保養及保固費	915,000	750,791	-164,209	-17.95	
27 一般服務費	2,682,000	2,804,275	122,275	4.56	279外包費:校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,540,000元，決算數1,603,294元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金:臨時人員2人，預算數804,000元，決算數902,551元。
28 專業服務費	178,000	124,400	-53,600	-30.11	
29 公共關係費	98,000	98,000			因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3 材料及用品費	942,000	581,283	-360,717	-38.29	
32 用品消耗	942,000	581,283	-360,717	-38.29	
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	149,614	-20,386	-11.99	
45 雜項設備租金	170,000	149,614	-20,386	-11.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	163,000	97,040	-65,960	-40.47	
72 捐助、補助與獎助	115,000	67,040	-47,960	-41.70	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	30,000	-18,000	-37.50	
9 其他	465,000	191,447	-273,553	-58.83	
91 其他支出	465,000	191,447	-273,553	-58.83	
5L 一般行政管理計畫	19,831,000	19,672,695	-158,305	-0.80	
1 用人費用	19,831,000	19,672,695	-158,305	-0.80	
16 退休及卹償金	19,831,000	19,672,695	-158,305	-0.80	
5M 建築及設備計畫	343,000	294,004	-48,996	-14.28	按業務實際需求覈實計支。

竹市東區龍山國民小學

產明細表

111 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		
21,992,730		9,114,051	6,554,845	448,729,538
				294,169,918
3,160,081		3,523,431	2,620,858	8,813,079
8,781,204		1,718,468	2,898,126	120,212,958
6,069,059		852,002	1,182,369	9,198,557
237,245		599,271	-368,748	655,994
3,745,141		2,420,879	222,240	15,668,439
				10,593

註：

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	127	128	1	
職員	124	127	3	1.配合教育部推動國小合理教師員額，外加代理教師4人(111年9月16日府教學字第1110141897號函)。2.幼兒園111學年起增2班，增聘專任廚工1人(111年3月23日府教特字第1110050215號)。3.教師1人及護理師1人離職未補實。
技工	1	0	-1	
工友	2	0	-2	
聘用人員	0	1	1	增聘聘用心理輔導員1人(110年12月13日府人任字第1100186454號函)。
合 計	127	128	1	

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：臨時人員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 111 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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
104,623,649	610,080	1,124,896		22,974,313	10,519,002		10,980,645		150,832,585	2,120,989	152,953,574
104,623,649		1,124,896		22,892,933	10,394,116		10,840,999		149,876,593		149,876,593
	610,080			73,320	37,296		78,608		799,304		799,304
				8,060	87,590		61,038		156,688	2,120,989	2,277,677
					19,672,695				19,672,695		19,672,695
					19,672,695				19,672,695		19,672,695
104,623,649	610,080	1,124,896		22,974,313	30,191,697		10,980,645		170,505,280	2,120,989	172,626,269

(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2人，預算數60,000元，決算數30,000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 111 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			173,572,000		178,561,985			4,989,985	2.87	按業務實際需求覈實計支。
國民教育計畫			153,398,000		158,595,286			5,197,286	3.39	
一般行政管理計畫			19,831,000		19,672,695			-158,305	-0.80	
建築及設備計畫			343,000		294,004			-48,996	-14.28	

中華民國 111 年度

[illegible]

中華民國111年12月31日

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-雜項設備	-13,881,958	-2.99	-13,659,718	-3.01	-222,240	1.63							
無形資產	10,593	0.00	10,593	0.00	0	0.00							
無形資產	10,593	0.00	10,593	0.00	0	0.00							
電腦軟體	10,593	0.00	10,593	0.00	0	0.00							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
合計：	464,424,954	100.00	453,511,122	100.00	10,913,832	2.41	合計：	464,424,954	100.00	453,511,122	100.00	10,913,832	2.41

信託代理與保證負債	185,100
應付保證品	185,100

二、本表編製基礎係會計法刪除第 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111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)	7,486,751
8002 調整非現金項目	-3,695,157
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,791,594
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	2,357,199
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,643,363
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-286,164
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,146,334
8404 減少短期債務及其他負債	-1,605,816
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	540,518
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,045,948
87 期初現金及約當現金	11,105,418
88 期末現金及約當現金	15,151,366

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185,100元，係廠商履約保證金與保固金定存單。
- 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 陳彩文