

14-529

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  
新竹市東區青草湖國民小學

附屬單位決算之分決算  
(非營業部分)



新竹市東區青草湖國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學  
113年度附屬單位決算之分決算  
目次

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 甲、總說明               | 第 1 頁至第 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—新竹市東區青草湖國民小學

## 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：

112學年度下學期，實際招收普通班25班，學生人數625；附設幼兒園3班，學生人數66人；特教班1班，學生人數26人。

113學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數586人；附設幼兒園1班，學生人數62人；特教班1班，學生人數30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     | 74,262,000 | 74,253,082 | (-) 8,918     |                            |
| 勞務收入     | 200,000    | 238,150    | 38,150        |                            |
| 服務收入     | 200,000    | 238,150    | 38,150        | 場地收入覈實辦理。                  |
| 財產收入     | 11,000     | 61,954     | 50,954        |                            |
| 財產處分收入   | 5,000      |            | (-) 5,000     | 覈實辦理。                      |
| 利息收入     | 6,000      | 61,954     | 55,954        | 專戶利息收入。                    |
| 政府撥入收入   | 73,173,000 | 73,198,000 | 25,000        |                            |
| 公庫撥款收入   | 69,901,000 | 68,124,837 | (-) 1,776,163 | 調整人事費市庫撥充數。                |
| 政府其他撥入收入 | 3,272,000  | 5,073,163  | 1,801,163     | 教育部推動各項政策，補助人事經費。          |
| 教學收入     | 878,000    | 748,800    | (-) 129,200   |                            |
| 學雜費收入    | 878,000    | 748,800    | (-) 129,200   | 幼兒園學雜費覈實繳庫。                |
| 其他收入     | 0          | 6,178      | 6,178         |                            |
| 雜項收入     |            | 6,178      | 6,178         | 資源回收變賣收入。                  |
| 基金用途     | 79,953,000 | 76,560,647 | (-) 3,392,353 |                            |
| 國民教育計畫   | 79,079,000 | 75,811,736 | (-) 3,267,264 | 因減班及教師留職停薪、退休等因素未及時補齊人力。   |
| 一般行政管理計畫 | 574,000    | 598,344    | 24,344        | 歷年月退休金及月撫卹金覈實辦理。調薪辦理超支併決算。 |
| 建築及設備計畫  | 300,000    | 150,567    | (-) 149,433   | 專案分攤部分支出。                  |



# 地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學

## 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7,425萬3,082元，較預算數7,426萬2,000元，減少8,918元。

(二)本年度基金用途7,656萬647元，較預算數7,995萬3,000元，減少339萬2,353元。

(三)本年度短絀230萬7,565元，較預算數短絀569萬1,000元，減少短絀338萬3,435元。

### 三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減88萬6,467元。

### 四、資產負債情況〔請就表列2級平衡表科目自行編輯，並說明主要增減原因〕

(一)流動資產本年度決算數1,594萬2,093元，主要減少原因係因本期短絀致市庫存款減少。

(二)固定資產本年度決算數1億9,568萬2,843元，主要減少因係提列折舊。

(三)無形資產本年度決算數28萬8,311元，主要增加原因係採購班班有大屏my ViewBoard 跨平台數位電

(四)流動負債 623萬3,047元，主要增加原因係因應付代收款增加。

(五)其他負債61萬1,223元，主要增加原因係因存入保證金增加。

(六)淨資產2億506萬8,977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1,594萬2,093元，其中912萬1,303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—新竹市東區青草湖國民小學

## 總 說 明

中華民國113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 |
|-------------|------------------------------|---------|
| 5L1 行政管理及推展 | 113年12月17日府主決字第1130204941號函。 | 25,000  |
|             |                              |         |
|             |                              |         |
| 總計          |                              | 25,000  |

(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 |
|-----|---------|---------|
| 無   |         | 0       |
|     |         |         |
|     |         |         |
| 總計  |         | 0       |

(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—新竹市東區青草湖國民小學

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      | 74,262,000 | 100.00 | 74,253,082 | 100.00 | -8,918     | -0.01   | 76,377,517 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 200,000    | 0.27   | 238,150    | 0.32   | 38,150     | 19.08   | 289,700    | 0.38   |
| 431服務收入     | 200,000    | 0.27   | 238,150    | 0.32   | 38,150     | 19.08   | 289,700    | 0.38   |
| 45 財產收入     | 11,000     | 0.01   | 61,954     | 0.08   | 50,954     | 463.22  | 43,878     | 0.06   |
| 451財產處分收入   | 5,000      | 0.01   |            |        | -5,000     | -100.00 |            |        |
| 454利息收入     | 6,000      | 0.01   | 61,954     | 0.08   | 55,954     | 932.57  | 43,878     | 0.06   |
| 46 政府撥入收入   | 73,173,000 | 98.53  | 73,198,000 | 98.58  | 25,000     | 0.03    | 75,202,000 | 98.46  |
| 462公庫撥款收入   | 69,901,000 | 94.13  | 68,124,837 | 91.75  | -1,776,163 | -2.54   | 70,819,525 | 92.72  |
| 46Y政府其他撥入收入 | 3,272,000  | 4.41   | 5,073,163  | 6.83   | 1,801,163  | 55.05   | 4,382,475  | 5.74   |
| 4S 教學收入     | 878,000    | 1.18   | 748,800    | 1.01   | -129,200   | -14.72  | 824,850    | 1.08   |
| 4S1學雜費收入    | 878,000    | 1.18   | 748,800    | 1.01   | -129,200   | -14.72  | 824,850    | 1.08   |
| 4Y 其他收入     |            |        | 6,178      | 0.01   | 6,178      | 0.00    | 17,089     | 0.02   |
| 4YY雜項收入     |            |        | 6,178      | 0.01   | 6,178      |         | 17,089     | 0.02   |
| 5 基金用途      | 79,953,000 | 107.66 | 76,560,647 | 103.11 | -3,392,353 | -4.24   | 73,054,122 | 95.65  |
| 53 國民教育計畫   | 79,079,000 | 106.49 | 75,811,736 | 102.10 | -3,267,264 | -4.13   | 72,675,790 | 95.15  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 574,000    | 0.77   | 598,344    | 0.81   | 24,344     | 4.24    | 157,140    | 0.21   |
| 5M 建築及設備計畫  | 300,000    | 0.40   | 150,567    | 0.20   | -149,433   | -49.81  | 221,192    | 0.29   |
| 購建固定資產      | 300,000    | 0.40   | 150,567    | 0.20   | -149,433   | -49.81  | 221,192    | 0.29   |
| 本期賸餘 (短絀)   | -5,691,000 |        | -2,307,565 |        | 3,383,435  | -59.45  | 3,323,395  |        |
| 期初基金餘額      | 7,244,993  |        | 11,405,388 |        | 4,160,395  | 57.42   | 8,081,993  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |            |         |            |        |
| 期末基金餘額      | 1,553,993  |        | 9,097,823  |        | 7,543,830  | 485.45  | 11,405,388 |        |

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學

**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      | 74,262,000 | 74,253,082 | -8,918     | -0.01   |           |
| 43 勞務收入     | 200,000    | 238,150    | 38,150     | 19.08   |           |
| 431服務收入     | 200,000    | 238,150    | 38,150     | 19.08   | 依實際情形覈實入帳 |
| 45 財產收入     | 11,000     | 61,954     | 50,954     | 463.22  |           |
| 451財產處分收入   | 5,000      |            | -5,000     | -100.00 | 無財產處分     |
| 454利息收入     | 6,000      | 61,954     | 55,954     | 932.57  | 依實際情形覈實入帳 |
| 46 政府撥入收入   | 73,173,000 | 73,198,000 | 25,000     | 0.03    |           |
| 462公庫撥款收入   | 69,901,000 | 68,124,837 | -1,776,163 | -2.54   |           |
| 46Y政府其他撥入收入 | 3,272,000  | 5,073,163  | 1,801,163  | 55.05   | 依實際情形覈實入帳 |
| 4S 教學收入     | 878,000    | 748,800    | -129,200   | -14.72  |           |
| 4S1學雜費收入    | 878,000    | 748,800    | -129,200   | -14.72  | 依實際情形覈實入帳 |
| 4Y 其他收入     |            | 6,178      | 6,178      | 0.00    |           |
| 4YY雜項收入     |            | 6,178      | 6,178      | 0.00    | 資源回收變賣收入  |

填表說明：



地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學  
**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                    | 79,953,000 | 76,560,647 | -3,392,353 | -4.24   |                                                                                                                |
| 53 國民教育計畫                 | 79,079,000 | 75,811,736 | -3,267,264 | -4.13   |                                                                                                                |
| 1 用人費用                    | 75,539,000 | 72,428,021 | -3,110,979 | -4.12   |                                                                                                                |
| 11 正式員額薪資                 | 52,786,000 | 49,313,465 | -3,472,535 | -6.58   |                                                                                                                |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 1,061,000  | 1,639,580  | 578,580    | 54.53   | 鐘點費覈實給付。                                                                                                       |
| 13 加（夜）班費                 | 1,232,000  | 1,042,099  | -189,901   | -15.41  | 不休假加班費覈實給付。                                                                                                    |
| 15 獎金                     | 10,160,000 | 9,953,877  | -206,123   | -2.03   |                                                                                                                |
| 16 退休及卹償金                 | 4,820,000  | 4,936,461  | 116,461    | 2.42    |                                                                                                                |
| 18 福利費                    | 5,480,000  | 5,542,539  | 62,539     | 1.14    |                                                                                                                |
| 2 服務費用                    | 2,649,000  | 2,574,691  | -74,309    | -2.81   |                                                                                                                |
| 21 水電費                    | 514,000    | 164,070    | -349,930   | -68.08  | 由各項代辦經費分攤及撙節開支並調整容納至學生活動費用所需。                                                                                  |
| 22 郵電費                    | 100,000    | 61,276     | -38,724    | -38.72  | 配合節約措施儘量使用網路電話及電子文件傳送。                                                                                         |
| 23 旅運費                    | 15,000     | 14,364     | -636       | -4.24   |                                                                                                                |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 8,000      |            | -8,000     | -100.00 | 由各項代辦經費分攤及撙節開支。                                                                                                |
| 25 修理保養及保固費               | 378,000    | 690,440    | 312,440    | 82.66   | 依實際需要修繕。                                                                                                       |
| 27 一般服務費                  | 1,482,000  | 1,511,441  | 29,441     | 1.99    | 279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,203,000元，決算數1,264,296元（不含夜間保全）。27D計時與計件人員酬金：112年度幼兒園特教助理員不休假加班費，預算金額0元，決算金額16,788元。 |
| 28 專業服務費                  | 80,000     | 61,100     | -18,900    | -23.63  | 申請在職進修學分補助費人員辦理留停或調出。                                                                                          |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     |            |         |                                                                                                                |
| 3 材料及用品費                  | 408,000    | 378,571    | -29,429    | -7.21   |                                                                                                                |
| 32 用品消耗                   | 408,000    | 378,571    | -29,429    | -7.21   |                                                                                                                |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 58,000     | 27,500     | -30,500    | -52.59  |                                                                                                                |
| 45 雜項設備租金                 | 58,000     | 27,500     | -30,500    | -52.59  | 由各項代辦經費分攤及撙節開支。                                                                                                |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 247,000    | 165,653    | -81,347    | -32.93  |                                                                                                                |
| 72 捐助、補助與獎助               | 241,000    | 159,653    | -81,347    | -33.75  | 依實際情形覈實支付。                                                                                                     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 6,000      | 6,000      |            |         |                                                                                                                |
| 9 其他                      | 178,000    | 237,300    | 59,300     | 33.31   |                                                                                                                |



地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學  
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       | %      |                       |
| 91 其他支出                            | 178,000 | 237,300 | 59,300   | 33.31  | 辦理多項活動，不足部分由預算調整容納支應。 |
| 5L 一般行政管理計畫                        | 574,000 | 598,344 | 24,344   | 4.24   |                       |
| 1 用人費用                             | 574,000 | 598,344 | 24,344   | 4.24   |                       |
| 16 退休及卹償金                          | 574,000 | 598,344 | 24,344   | 4.24   |                       |
| 5M 建築及設備計畫                         | 300,000 | 150,567 | -149,433 | -49.81 | 113年度待遇調整所需並辦理超併。     |
| 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 | 300,000 | 150,567 | -149,433 | -49.81 |                       |
| 51 購建固定資產                          | 300,000 | 150,567 | -149,433 | -49.81 |                       |
|                                    |         |         |          |        | 部分因專案計畫分攤致執行率不如預期。    |

地方教育發展基金—新  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度   |
|------------|---------------|----------------------------|---------|
|            |               |                            | 增加      |
|            |               |                            | 預算數     |
| <b>資產</b>  | 283,719,345   | 84,949,152                 | 300,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         |               |                            |         |
| 土地改良物      | 7,402,458     | 5,396,268                  |         |
| 房屋及建築      | 235,487,722   | 53,671,131                 |         |
| 機械及設備      | 17,597,359    | 13,059,350                 | 100,000 |
| 交通及運輸設備    | 2,174,750     | 491,148                    | 21,000  |
| 雜項設備       | 20,824,457    | 12,331,255                 | 179,000 |
| 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       | 232,599       |                            |         |
| 發展中之無形資產   |               |                            |         |
| 其他         |               |                            |         |

註：本年度成本變動增加(減少)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.土地改良物增加:主要係工務處補助校園步道磚工程。
- 2.房屋及建築增加:係教育處分基金預算內撥付廁所改善工程-及工務處補助採購-多功能教室及地下室油漆裝修及校園步道工程。
- 3.機械及設備增加:主要係教育處分基金預算內撥付-綠籬工程，各校共通性設備採購:高峰國小-電腦顯示幕；舊社採購-個人電腦。減少:報廢。
- 4.交通及運輸設備增加:係預算購置攝影機及工務處補助無線擴大機。減少:報廢。
- 5.雜項設備增加:主要係由教育處分基金預算內撥付-音樂及活動中心體育設備。各校共通性設備採購-育賢關埔採購-圖書館圖書及工務處撥款-冷氣機。減少:報廢。
- 6.軟體增加:係各校共通性設備採購-高峰國小採購-班班有大屏my ViewBoard 跨平台數位電子軟體。減少:攤銷

竹市東區青草湖國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

| 成 本 變 動   |        |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|-----------|--------|-----------|------------------------------|-------------|
| 數         | 減少數    |           |                              |             |
| 決算數       | 預算數    | 決算數       |                              |             |
| 6,091,237 | 16,224 | 1,576,792 | 7,313,484                    | 195,971,154 |
| 149,380   |        |           | 714,722                      | 1,440,848   |
| 1,401,983 |        |           | 4,229,164                    | 178,989,410 |
| 3,403,548 |        | 1,006,453 | 1,064,186                    | 5,870,918   |
| 130,200   |        | 32,000    | 302,033                      | 1,479,769   |
| 838,126   |        | 426,051   | 1,003,379                    | 7,901,898   |
| 168,000   | 16,224 | 112,288   |                              | 288,311     |

註：



地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 100,000        |                |         | 100,000 |         | -100,000     |                |
| 機械及設備   |               | 100,000        |                |         | 100,000 |         | -100,000     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 21,000  | 21,000  | 20,200  | -800         |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 21,000  | 21,000  | 20,200  | -800         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 雜項設備    |               | 200,000        |                | -21,000 | 179,000 | 130,367 | -48,633      |                |
| 雜項設備    |               | 200,000        |                | -21,000 | 179,000 | 130,367 | -48,633      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 300,000        |                |         | 300,000 | 150,567 | -149,433     |                |

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學

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 | 61    | 56    | -5      |     |
| 職員   | 59    | 55    | -4      |     |
| 工友   | 2     | 1     | -1      |     |
| 合 計  | 61    | 56    | -5      |     |

填表說明：除上項表列人員，另有校園安全維護委外保全人力2人

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學  
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      |            |            |    |            |            |     |           |     |            |                  |            |
|----------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 國民教育計畫   | 52,786,000 |            | 1,232,000  |    | 10,160,000 | 4,820,000  |     | 5,480,000 |     | 74,478,000 | 1,061,000        | 75,539,000 |
| 正式人員     | 52,786,000 |            | 1,232,000  |    | 10,160,000 | 4,820,000  |     | 5,480,000 |     | 74,478,000 |                  | 74,478,000 |
| 兼任人員     |            |            |            |    |            |            |     |           |     |            | 1,061,000        | 1,061,000  |
| 一般行政管理計畫 |            |            |            |    |            | 574,000    |     |           |     | 574,000    |                  | 574,000    |
| 其他人員     |            |            |            |    |            | 574,000    |     |           |     | 574,000    |                  | 574,000    |
| 合 計      | 52,786,000 |            | 1,232,000  |    | 10,160,000 | 5,394,000  |     | 5,480,000 |     | 75,052,000 | 1,061,000        | 76,113,000 |

一、除上項表列用人費用另編列279外包費：校園安全保全人力2人，預算數1,203,000元，決算數1,264,296元（不含夜間保全）。27D 計時與計件人員酬金:112學年度幼兒園特教助理員不休假加班費,預算數0元，決算數16,788元。

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 49,313,465 |            | 1,042,099  |    | 9,953,877 | 4,936,461  |     | 5,542,539 |     | 70,788,441 | 1,639,580        | 72,428,021 |
| 49,313,465 |            | 1,042,099  |    | 9,692,583 | 4,823,190  |     | 5,444,699 |     | 70,316,036 |                  | 70,316,036 |
|            |            |            |    | 261,294   | 113,271    |     | 97,840    |     | 472,405    | 1,639,580        | 2,111,985  |
|            |            |            |    |           | 598,344    |     |           |     | 598,344    |                  | 598,344    |
|            |            |            |    |           | 598,344    |     |           |     | 598,344    |                  | 598,344    |
| 49,313,465 |            | 1,042,099  |    | 9,953,877 | 5,534,805  |     | 5,542,539 |     | 71,386,785 | 1,639,580        | 73,026,365 |

二、獎金項目：（一）年終獎金：一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（行政院112年12月18日院授人給字第 1124002162號函）。人數77人，預算數5,994,000元，決算數 5,890,377元。（二）考績獎金：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44人，預算數4,166,000元，決算數 4,048,500元。（三）：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、行政院院授人給撥字第 10800270032 號令會銜修正發布)。人數1人，預算數0元，決算數15,000元。



### 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

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學  
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<br>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          |          |     | 79,953,000 |     | 76,560,647 |      |   | -3,392,353 | -4.24  |                             |
| 國民教育計畫       |          |     | 79,079,000 |     | 75,811,736 |      |   | -3,267,264 | -4.13  |                             |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 574,000    |     | 598,344    |      |   | 24,344     | 4.24   |                             |
| 建築及設備計<br>畫  |          |     | 300,000    |     | 150,567    |      |   | -149,433   | -49.81 | 部分因專案計畫分<br>攤致執行率不 如預<br>期。 |

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學

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                             | 76,113,000 | 73,026,365 | -3,086,635 | -4.06   |
| 11 正式員額薪資                          | 52,786,000 | 49,313,465 | -3,472,535 | -6.58   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 1,061,000  | 1,639,580  | 578,580    | 54.53   |
| 13 加(夜)班費                          | 1,232,000  | 1,042,099  | -189,901   | -15.41  |
| 15 獎金                              | 10,160,000 | 9,953,877  | -206,123   | -2.03   |
| 16 退休及卹償金                          | 5,394,000  | 5,534,805  | 140,805    | 2.61    |
| 18 福利費                             | 5,480,000  | 5,542,539  | 62,539     | 1.14    |
| 2 服務費用                             | 2,649,000  | 2,574,691  | -74,309    | -2.81   |
| 21 水電費                             | 514,000    | 164,070    | -349,930   | -68.08  |
| 22 郵電費                             | 100,000    | 61,276     | -38,724    | -38.72  |
| 23 旅運費                             | 15,000     | 14,364     | -636       | -4.24   |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 8,000      | 0          | -8,000     | -100.00 |
| 25 修理保養及保固費                        | 378,000    | 690,440    | 312,440    | 82.66   |
| 27 一般服務費                           | 1,482,000  | 1,511,441  | 29,441     | 1.99    |
| 28 專業服務費                           | 80,000     | 61,100     | -18,900    | -23.63  |
| 29 公共關係費                           | 72,000     | 72,000     | 0          | 0.00    |
| 3 材料及用品費                           | 408,000    | 378,571    | -29,429    | -7.21   |
| 32 用品消耗                            | 408,000    | 378,571    | -29,429    | -7.21   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 58,000     | 27,500     | -30,500    | -52.59  |
| 45 雜項設備租金                          | 58,000     | 27,500     | -30,500    | -52.59  |
| 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 | 300,000    | 150,567    | -149,433   | -49.81  |
| 51 購建固定資產                          | 300,000    | 150,567    | -149,433   | -49.81  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 247,000    | 165,653    | -81,347    | -32.93  |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 241,000    | 159,653    | -81,347    | -33.75  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 6,000      | 6,000      | 0          | 0.00    |
| 9 其他                               | 178,000    | 237,300    | 59,300     | 33.31   |
| 91 其他支出                            | 178,000    | 237,300    | 59,300     | 33.31   |
| 合 計                                | 79,953,000 | 76,560,647 | -3,392,353 | -4.24   |

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學  
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                   | 11,000 | 25,788 | 14,788 | 134.44 |                                                          |
| 27D 計時與計件人員酬金            |        | 16,788 | 16,788 |        | 112學年度幼兒園特教助理員不<br>休假加班費-依112.12.19府特教<br>字第1120176683號函 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審<br>查及查詢費 | 11,000 | 9,000  | -2,000 | -18.18 |                                                          |



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          | 211,913,247 | 100.00 | 215,598,753 | 100.00 | -3,685,506 | -1.71  |
| 流動資產         | 15,942,093  | 7.52   | 16,828,560  | 7.81   | -886,467   | -5.27  |
| 現金           | 15,942,093  | 7.52   | 16,828,560  | 7.81   | -886,467   | -5.27  |
| 銀行存款         | 15,942,093  | 7.52   | 16,828,560  | 7.81   | -886,467   | -5.27  |
| 固定資產         | 195,682,843 | 92.34  | 198,537,594 | 92.09  | -2,854,751 | -1.44  |
| 土地改良物        | 1,440,848   | 0.68   | 2,006,190   | 0.93   | -565,342   | -28.18 |
| 土地改良物        | 7,551,838   | 3.56   | 7,402,458   | 3.43   | 149,380    | 2.02   |
| 累計折舊-土地改良物   | -6,110,990  | -2.88  | -5,396,268  | -2.50  | -714,722   | 13.24  |
| 房屋建築及設備      | 178,989,410 | 84.46  | 181,816,591 | 84.33  | -2,827,181 | -1.55  |
| 房屋建築及設備      | 236,889,705 | 111.79 | 235,487,722 | 109.22 | 1,401,983  | 0.60   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -57,900,295 | -27.32 | -53,671,131 | -24.89 | -4,229,164 | 7.88   |
| 機械及設備        | 5,870,918   | 2.77   | 4,538,009   | 2.10   | 1,332,909  | 29.37  |
| 機械及設備        | 19,994,454  | 9.44   | 17,597,359  | 8.16   | 2,397,095  | 13.62  |
| 累計折舊-機械及設備   | -14,123,536 | -6.66  | -13,059,350 | -6.06  | -1,064,186 | 8.15   |
| 交通及運輸設備      | 1,479,769   | 0.70   | 1,683,602   | 0.78   | -203,833   | -12.11 |
| 交通及運輸設備      | 2,272,950   | 1.07   | 2,174,750   | 1.01   | 98,200     | 4.52   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -793,181    | -0.37  | -491,148    | -0.23  | -302,033   | 61.50  |
| 雜項設備         | 7,901,898   | 3.73   | 8,493,202   | 3.94   | -591,304   | -6.96  |
| 雜項設備         | 21,236,532  | 10.02  | 20,824,457  | 9.66   | 412,075    | 1.98   |
| 累計折舊-雜項設備    | -13,334,634 | -6.29  | -12,331,255 | -5.72  | -1,003,379 | 8.14   |
| 無形資產         | 288,311     | 0.14   | 232,599     | 0.11   | 55,712     | 23.95  |
| 無形資產         | 288,311     | 0.14   | 232,599     | 0.11   | 55,712     | 23.95  |
| 電腦軟體         | 288,311     | 0.14   | 232,599     | 0.11   | 55,712     | 23.95  |
| 合 計          | 211,913,247 | 100.00 | 215,598,753 | 100.00 | -3,685,506 | -1.71  |

信託代理與保證資產 80,000

保證品 80,000

註：1. 信託代理與保證資產80,000元，係113學年度幼兒園午餐及點心食材採購案履約保證金定存單。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

竹市東區青草湖國民小學

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        | %      |
| <b>負 債</b> | 6,844,270   | 3.23   | 5,423,172   | 2.52   | 1,421,098  | 26.20  |
| 流動負債       | 6,233,047   | 2.94   | 4,856,699   | 2.25   | 1,376,348  | 28.34  |
| 應付款項       | 6,233,047   | 2.94   | 4,856,699   | 2.25   | 1,376,348  | 28.34  |
| 應付代收款      | 6,209,567   | 2.93   | 4,738,336   | 2.20   | 1,471,231  | 31.05  |
| 應付費用       | 23,480      | 0.01   | 118,363     | 0.05   | -94,883    | -80.16 |
| 其他負債       | 611,223     | 0.29   | 566,473     | 0.26   | 44,750     | 7.90   |
| 什項負債       | 611,223     | 0.29   | 566,473     | 0.26   | 44,750     | 7.90   |
| 存入保證金      | 611,223     | 0.29   | 566,473     | 0.26   | 44,750     | 7.90   |
| <b>淨資產</b> | 205,068,977 | 96.77  | 210,175,581 | 97.48  | -5,106,604 | -2.43  |
| 淨資產        | 205,068,977 | 96.77  | 210,175,581 | 97.48  | -5,106,604 | -2.43  |
| 淨資產        | 205,068,977 | 96.77  | 210,175,581 | 97.48  | -5,106,604 | -2.43  |
| 累積餘額       | 205,068,977 | 96.77  | 210,175,581 | 97.48  | -5,106,604 | -2.43  |
| <b>合 計</b> | 211,913,247 | 100.00 | 215,598,753 | 100.00 | -3,685,506 | -1.71  |

信託代理與保證負債 80,000

應付保證品 80,000

註：

地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學

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       | 75,563,121  | 100.00 | 81,896,474  | 100.00 | -6,333,353  | -7.73     |
| 勞務收入     | 238,150     | 0.32   | 289,700     | 0.35   | -51,550     | -17.79    |
| 服務收入     | 238,150     | 0.32   | 289,700     | 0.35   | -51,550     | -17.79    |
| 財產收益     | 61,954      | 0.08   | 3,751,764   | 4.58   | -3,689,810  | -98.35    |
| 財產孳息收入   | 61,954      | 0.08   | 43,878      | 0.05   | 18,076      | 41.20     |
| 財產交易利益   | 0           | 0.00   | 3,707,886   | 4.53   | -3,707,886  | -100.00   |
| 政府撥入收入   | 73,198,000  | 96.87  | 75,202,000  | 91.83  | -2,004,000  | -2.66     |
| 公庫撥款收入   | 68,124,837  | 90.16  | 70,819,525  | 86.47  | -2,694,688  | -3.81     |
| 政府其他撥入收入 | 5,073,163   | 6.71   | 4,382,475   | 5.35   | 690,688     | 15.76     |
| 教學收入     | 748,800     | 0.99   | 824,850     | 1.01   | -76,050     | -9.22     |
| 學雜費收入    | 748,800     | 0.99   | 824,850     | 1.01   | -76,050     | -9.22     |
| 其他收入     | 1,316,217   | 1.74   | 1,828,160   | 2.23   | -511,943    | -28.00    |
| 雜項收入     | 1,316,217   | 1.74   | 1,828,160   | 2.23   | -511,943    | -28.00    |
| 支出       | 85,300,356  | 112.89 | 81,074,878  | 99.00  | 4,225,478   | 5.21      |
| 人事支出     | 73,026,365  | 96.64  | 69,675,436  | 85.08  | 3,350,929   | 4.81      |
| 人事支出     | 73,026,365  | 96.64  | 69,675,436  | 85.08  | 3,350,929   | 4.81      |
| 業務支出     | 2,986,762   | 3.95   | 2,552,934   | 3.12   | 433,828     | 16.99     |
| 業務支出     | 2,986,762   | 3.95   | 2,552,934   | 3.12   | 433,828     | 16.99     |
| 獎補助支出    | 159,653     | 0.21   | 153,770     | 0.19   | 5,883       | 3.83      |
| 其他獎補助    | 159,653     | 0.21   | 153,770     | 0.19   | 5,883       | 3.83      |
| 財產損失     | 14,647      | 0.02   | 26,866      | 0.03   | -12,219     | -45.48    |
| 財產交易損失   | 14,647      | 0.02   | 26,866      | 0.03   | -12,219     | -45.48    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 8,875,629   | 11.75  | 8,215,082   | 10.03  | 660,547     | 8.04      |
| 固定資產折舊   | 8,763,341   | 11.60  | 8,195,256   | 10.01  | 568,085     | 6.93      |
| 無形資產攤銷   | 112,288     | 0.15   | 19,826      | 0.02   | 92,462      | 466.37    |
| 其他支出     | 237,300     | 0.31   | 450,790     | 0.55   | -213,490    | -47.36    |
| 其他支出     | 237,300     | 0.31   | 450,790     | 0.55   | -213,490    | -47.36    |
| 本期賸餘（短絀） | -9,737,235  | -12.89 | 821,596     | 1.00   | -10,558,831 | -1,285.16 |
| 期初淨資產    | 210,175,581 | 278.15 | 209,353,985 | 255.63 | 821,596     | 0.39      |
| 解繳公庫     |             |        |             |        |             |           |
| 淨資產調整數   | 4,630,631   |        |             |        | 4,630,631   |           |
| 期末淨資產    | 205,068,977 | 271.39 | 210,175,581 | 256.64 | -5,106,604  | -2.43     |

註：附註：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－新竹市東區青草湖國民小學

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)              | -9,737,235 |
| 8002 調整非現金項目               | 8,956,585  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -780,650   |
| 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 | 721,698    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -872,265   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -150,567   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,135,150  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,090,400 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 44,750     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -886,467   |
| 87 期初現金及約當現金               | 16,828,560 |
| 88 期末現金及約當現金               | 15,942,093 |

附註：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。



新竹市地方教育發展基金—新竹市東區青草湖國民小學

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                    | 74,253,082 | 1,310,039   | 75,563,121  | 收入       |
| 勞務收入                    | 238,150    |             | 238,150     | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 61,954     |             | 61,954      | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 73,198,000 |             | 73,198,000  | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 748,800    |             | 748,800     | 教學收入     |
| 其他收入                    | 6,178      | 1,310,039   | 1,316,217   | 其他收入     |
| 基金用途                    | 76,560,647 | 8,739,709   | 85,300,356  | 支出       |
| 用人費用                    | 73,026,365 |             | 73,026,365  | 人事支出     |
| 服務費用                    | 2,574,691  | 412,071     | 2,986,762   | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 378,571    | -378,571    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 27,500     | -27,500     |             |          |
| 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                | 159,653    |             | 159,653     | 獎補助支出    |
|                         |            | 14,647      | 14,647      | 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  | 150,567    | -150,567    |             |          |
|                         |            | 8,875,629   | 8,875,629   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 237,300    |             | 237,300     | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | -2,307,565 | -7,429,670  | -9,737,235  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 11,405,388 | 198,770,193 | 210,175,581 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            | 4,630,631   | 4,630,631   | 解繳公庫     |
|                         |            |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                  | 9,097,823  | 195,971,154 | 205,068,977 | 期末淨資產    |

註：一、其他收入調整：1,310,039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62,069元。(3)其他局處、外界捐贈增置固定資產1,247,970元

二、財產損失調整：資產報廢損失14,647元。

三、淨資產調整數：4,630,631元。(1)教育處預算內經費增置固定資產4,056,073元、無形資產168,000元(Y01)。(2)教育處或他校撥入資產406,558元。(X01)

主辦會計人員：

會計室黃美珠  
會計主任

基金主持人：

校長周雯娟