

14-511

中華民國110年度

(110年1月1日至110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
新竹市東區關東國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區關東國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

110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—新竹市東區關東國民小學

總 說 明

中華民國110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1億5,088萬3千元、決算數1億5,282萬2,375元。

109學年度下學期，實際招收普通班66班，學生人數1,741人；附設幼兒園2班，學生人數50人；特教班4班，學生人數61人。

110學年度上學期，實際招收普通班69班，學生人數1,822人；附設幼兒園3班，學生人數71人；特教班4班，學生人數74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1,285萬7,000元、決算數1,276萬9,128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90萬元、決算數29萬2,465元。

本計畫實施內容主要為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	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	161,709,000	166,754,625	5,045,625	
勞務收入	205,000	236,450	31,450	
服務收入	205,000	236,450	31,450	場地租金收入超乎預期。
財產收入	12,000	23,655	11,655	
財產處分收入	0	9,020	9,020	財產報廢變賣收入。
利息收入	12,000	14,635	2,635	代辦經費較多所致。
政府撥入收入	160,673,000	165,655,000	4,982,000	
公庫撥款收入	153,363,000	157,579,006	4,216,006	
政府其他撥入收入	7,310,000	8,075,994	765,994	教育部推動各項政策，補助1-12月人事經費。
教學收入	819,000	707,850	(-) 111,150	
學雜費收入	819,000	707,850	(-) 111,150	幼兒園未及於109學年度下學期增一班。
其他收入	0	131,670	131,670	
受贈收入	0	10,000	10,000	未指定用途捐款收入。
雜項收入	0	121,670	121,670	收回109學年度上學期校庫代墊電費等。
基金用途	164,640,000	165,883,968	1,243,968	
國民教育計畫	150,883,000	152,822,375	1,939,375	
一般行政管理計畫	12,857,000	12,769,128	(-) 87,872	
建築及設備計畫	900,000	292,465	(-) 607,535	需求暫緩，依實支用，擲節開支。

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

總 說 明

中華民國110年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億6,675萬4,625元，較預算數1億6,170萬9,000元，增加504萬5,625元。

(二)本年度基金用途1億6,588萬3,968元，較預算數1億6,464萬元，增加124萬3,968元。

(三)本年度賸餘87萬657元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減333萬991元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數1,522萬7,826元，主要減少原因係因銀行存款減少所致。

(二)長期貸墊款及準備金0元，主要減少原因係因聘用心理師離職，其提撥之公自提儲金結清所致。

(三)固定資產本年度決算數6億5,716萬1,690元，主要增加原因係因購建中固定資產增加所致。

(四)無形資產本年度決算數1,560元，與上年度相同。

(五)流動負債531萬5,873元，主要減少原因係因應付代收款項減少所致。

(六)其他負債220萬3,707元，主要減少原因係因應付退休及離職儲金減少所致。

(七)淨資產6億6,487萬1,496元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百一十年度總決算附屬單位決算編製要點第16點規定辦

(二)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	110年11月30日府主決字第1100178787號函	4,982,000
總計		4,982,000

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

總 說 明

中華民國110年度

(三)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。

(四)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。

(五)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—新竹市東區關東國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	161,709,000	100.00	166,754,625	100.00	5,045,625	3.12	147,323,307	100.00
43 勞務收入	205,000	0.13	236,450	0.14	31,450	15.34	216,150	0.15
431服務收入	205,000	0.13	236,450	0.14	31,450	15.34	216,150	0.15
45 財產收入	12,000	0.01	23,655	0.01	11,655	97.13	12,370	0.01
451財產處分收入			9,020	0.01	9,020	0.00		
454利息收入	12,000	0.01	14,635	0.01	2,635	21.96	12,370	0.01
46 政府撥入收入	160,673,000	99.36	165,655,000	99.34	4,982,000	3.10	146,396,000	99.37
462公庫撥款收入	153,363,000	94.84	157,579,006	94.50	4,216,006	2.75	128,380,007	87.14
46Y政府其他撥入收入	7,310,000	4.52	8,075,994	4.84	765,994	10.48	18,015,993	12.23
4S 教學收入	819,000	0.51	707,850	0.42	-111,150	-13.57	602,550	0.41
4S1學雜費收入	819,000	0.51	707,850	0.42	-111,150	-13.57	602,550	0.41
4Y 其他收入			131,670	0.08	131,670	0.00	96,237	0.07
4YO受贈收入			10,000	0.01	10,000	0.00	80,000	0.05
4YY雜項收入			121,670	0.07	121,670	0.00	16,237	0.01
5 基金用途	164,640,000	100.00	165,883,968	100.00	1,243,968	0.76	146,060,007	100.00
53 國民教育計畫	150,883,000	91.64	152,822,375	92.13	1,939,375	1.29	145,409,879	99.55
5L 一般行政管理計畫	12,857,000	7.81	12,769,128	7.70	-87,872	-0.68		
5M 建築及設備計畫	900,000	0.55	292,465	0.18	-607,535	-67.50	650,128	0.45
購建固定資產	900,000	0.55	292,465	0.18	-607,535	-67.50	650,128	0.45
本期賸餘 (短絀-)	-2,931,000		870,657		3,801,657	-129.71	1,263,300	
期初基金餘額	3,711,289		6,837,589		3,126,300	84.24	5,574,289	
解繳公庫								
期末基金餘額	780,289		7,708,246		6,927,957	887.87	6,837,589	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	161,709,000	166,754,625	5,045,625	3.12	
43 勞務收入	205,000	236,450	31,450	15.34	
431服務收入	205,000	236,450	31,450	15.34	場地租金收入超乎預期。
45 財產收入	12,000	23,655	11,655	97.13	
451財產處分收入		9,020	9,020	0.00	財產報廢變賣收入。
454利息收入	12,000	14,635	2,635	21.96	代辦經費較多所致。
46 政府撥入收入	160,673,000	165,655,000	4,982,000	3.10	
462公庫撥款收入	153,363,000	157,579,006	4,216,006	2.75	教育部推動各項政策人事費，轉列政府其他撥入收入。
46Y政府其他撥入收入	7,310,000	8,075,994	765,994	10.48	教育部推動各項政策，補助1-12月人事經費。
4S 教學收入	819,000	707,850	-111,150	-13.57	
4S1學雜費收入	819,000	707,850	-111,150	-13.57	幼兒園未及於109學年度下學期增一班。
4Y 其他收入		131,670	131,670	0.00	
4YO受贈收入		10,000	10,000	0.00	未指定用途捐款收入。
4YY雜項收入		121,670	121,670	0.00	收回109學年度上學期校庫代墊電費等。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	164,640,000	165,883,968	1,243,968	0.76	
53 國民教育計畫	150,883,000	152,822,375	1,939,375	1.29	
1 用人費用	144,585,000	146,853,641	2,268,641	1.57	
11 正式員額薪資	99,483,000	101,346,032	1,863,032	1.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,654,000	2,793,322	-860,678	-23.55	
13 超時工作報酬	1,000,000	1,146,995	146,995	14.70	
15 獎金	19,734,000	21,325,249	1,591,249	8.06	
16 退休及卹償金	9,209,000	9,213,731	4,731	0.05	
18 福利費	11,505,000	11,028,312	-476,688	-4.14	
2 服務費用	5,023,000	4,838,420	-184,580	-3.67	
21 水電費	1,274,000	973,897	-300,103	-23.56	
22 郵電費	96,000	55,360	-40,640	-42.33	
23 旅運費	44,000	37,529	-6,471	-14.71	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	40,884	-9,116	-18.23	
25 修理保養及保固費	622,000	697,188	75,188	12.09	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	2,670,000	2,718,797	48,797	1.83	279外包費：校園維護委外保全人力3人，預算數 1,550,000元，決算數 1,549,942 元（不含夜間保全）。校園環境維護清潔等外包預算數0元，決算數29,417元。27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人薪資，預算金額805,000元，決算金額830,313元。
28 專業服務費	166,000	216,765	50,765	30.58	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	493,000	804,083	311,083	63.10	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	491,000	804,083	313,083	63.76	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	100,148	148	0.15	
45 雜項設備租金	100,000	100,148	148	0.15	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	1,342	-17,658	-92.94	
61 土地稅	2,000	1,342	-658	-32.90	
64 消費與行為稅	12,000		-12,000	-100.00	
66 規費	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	217,000	65,808	-151,192	-69.67	
72 捐助、補助與獎助	187,000	35,808	-151,192	-80.85	

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
基金用途明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
9 其他	446,000	158,933	-287,067	-64.36	
91 其他支出	446,000	158,933	-287,067	-64.36	依實支用，撙節開支。
5L 一般行政管理計畫	12,857,000	12,769,128	-87,872	-0.68	
1 用人費用	12,857,000	12,769,128	-87,872	-0.68	
16 退休及卹償金	12,857,000	12,769,128	-87,872	-0.68	
5M 建築及設備計畫	900,000	292,465	-607,535	-67.50	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	900,000	292,465	-607,535	-67.50	
51 購建固定資產	900,000	292,465	-607,535	-67.50	需求暫緩，依實支用，撙節開支。

竹市東區關東國民小學

產明細表

110 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		
15,327,982		2,396,436	10,434,799	657,163,250
				285,509,124
			258,490	467,886
6,020,947			7,927,203	340,079,688
3,791,084		1,947,417	1,600,157	18,012,688
306,175			270,923	1,710,682
1,190,169		449,019	378,026	7,362,015
4,019,607				4,019,607
				1,560

註：

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 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		300,000			300,000	133,630	-166,370	
房屋及建築		300,000			300,000	133,630	-166,370	
購建中固定資產								
機械及設備		200,000			200,000	72,200	-127,800	
機械及設備		200,000			200,000	72,200	-127,800	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000			200,000	74,950	-125,050	
交通及運輸設備		200,000			200,000	74,950	-125,050	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	11,685	-188,315	
雜項設備		200,000			200,000	11,685	-188,315	
購建中固定資產								
合 計		900,000			900,000	292,465	-607,535	

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	137	143	6	
職員	132	143	11	普通班增班致增加普通班教師7人及1名教師延長病假增聘1名代理教師，兩人占同一實缺；教育部推動各項政策進用外加代理教師3人(110年9月14日府教學字第1100139829號函為核准文號)。
技工	1	0	-1	技工工友遇缺不補。
工友	4	0	-4	技工工友遇缺不補。
合 計	137	143	6	

填表說明：除了上項表列人員，另編列臨時人員：殘障人員2人。

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
101,346,032	775,376	1,146,995		21,325,249	9,213,731		11,028,312		144,835,695	2,017,946	146,853,641
101,346,032		1,129,043		21,111,911	9,100,575		10,817,429		143,504,990		143,504,990
	775,376	17,952		122,705	47,598		128,177		1,091,808		1,091,808
				90,633	65,558		82,706		238,897	2,017,946	2,256,843
					12,769,128				12,769,128		12,769,128
					12,769,128				12,769,128		12,769,128
101,346,032	775,376	1,146,995		21,325,249	21,982,859		11,028,312		157,604,823	2,017,946	159,622,769

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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	%	

本年度增購及汰換車輛0台，年度終了所有車輛明細如下：1.管理用車輛-小客車1台。2.業務用車輛-客貨兩用車1台。3.其他車輛-機車1台。

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			164,640,000		165,883,968			1,243,968	0.76	依實支用，撙節開支。
國民教育計畫			150,883,000		152,822,375			1,939,375	1.29	
一般行政管理計畫			12,857,000		12,769,128			-87,872	-0.68	
建築及設備計畫			900,000		292,465			-607,535	-67.50	

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
各項費用彙計表
中華民國110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	157,442,000	159,622,769	2,180,769	1.39
11 正式員額薪資	99,483,000	101,346,032	1,863,032	1.87
12 聘僱及兼職人員薪資	3,654,000	2,793,322	-860,678	-23.55
13 超時工作報酬	1,000,000	1,146,995	146,995	14.70
15 獎金	19,734,000	21,325,249	1,591,249	8.06
16 退休及卹償金	22,066,000	21,982,859	-83,141	-0.38
18 福利費	11,505,000	11,028,312	-476,688	-4.14
2 服務費用	5,023,000	4,838,420	-184,580	-3.67
21 水電費	1,274,000	973,897	-300,103	-23.56
22 郵電費	96,000	55,360	-40,640	-42.33
23 旅運費	44,000	37,529	-6,471	-14.71
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	40,884	-9,116	-18.23
25 修理保養及保固費	622,000	697,188	75,188	12.09
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	2,670,000	2,718,797	48,797	1.83
28 專業服務費	166,000	216,765	50,765	30.58
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	493,000	804,083	311,083	63.10
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	491,000	804,083	313,083	63.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	100,148	148	0.15
45 雜項設備租金	100,000	100,148	148	0.15
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	900,000	292,465	-607,535	-67.50
51 購建固定資產	900,000	292,465	-607,535	-67.50
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	1,342	-17,658	-92.94
61 土地稅	2,000	1,342	-658	-32.90
64 消費與行為稅	12,000	0	-12,000	-100.00
66 規費	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	217,000	65,808	-151,192	-69.67
72 捐助、補助與獎助	187,000	35,808	-151,192	-80.85
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
9 其他	446,000	158,933	-287,067	-64.36
91 其他支出	446,000	158,933	-287,067	-64.36
合 計	164,640,000	165,883,968	1,243,968	0.76

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	825,000	906,328	81,328	9.86	
27D 計時與計件人員酬金	805,000	830,313	25,313	3.14	預算內臨時人員2人不休假加班費預算編列不足。 本校招標案件之出席費較多所致。
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	76,015	56,015	280.08	

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

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	%
資 產	672,391,076	100.00	673,433,579	100.00	-1,042,503	-0.15	負 債	7,519,580	1.12	11,929,487	1.77	-4,409,907	-36.9
流動資產	15,227,826	2.26	18,558,817	2.76	-3,330,991	-17.95	流動負債	5,315,873	0.79	9,500,721	1.41	-4,184,848	-44.0
現金	15,224,470	2.26	18,555,461	2.76	-3,330,991	-17.95	應付款項	5,314,273	0.79	9,492,321	1.41	-4,178,048	-44.0
銀行存款	15,224,470	2.26	18,555,461	2.76	-3,330,991	-17.95	應付代收款	5,175,772	0.77	9,492,321	1.41	-4,316,549	-45.4
銀行存款-市庫存款	7,844,991	1.17	6,842,633	1.02	1,002,358	14.65	應付代收款	5,175,772	0.77	9,492,321	1.41	-4,316,549	-45.4
銀行存款-保管金專戶	7,379,479	1.10	11,712,828	1.74	-4,333,349	-37.00	應付費用	138,501	0.02	0	0.00	138,501	0.0
應收款項	3,356	0.00	3,356	0.00	0	0.00	應付費用	138,501	0.02	0	0.00	138,501	0.0
其他應收款	3,356	0.00	3,356	0.00	0	0.00	預收款項	1,600	0.00	8,400	0.00	-6,800	-80.9
長期貸墊款及準備金	0	0.00	208,259	0.03	-208,259	-100.00	預收收入	1,600	0.00	8,400	0.00	-6,800	-80.9
準備金	0	0.00	208,259	0.03	-208,259	-100.00	預收收入	1,600	0.00	8,400	0.00	-6,800	-80.9
退休及離職準備金	0	0.00	208,259	0.03	-208,259	-100.00	其他負債	2,203,707	0.33	2,428,766	0.36	-225,059	-9.2
固定資產	657,161,690	97.74	654,664,943	97.21	2,496,747	0.38	什項負債	2,203,707	0.33	2,428,766	0.36	-225,059	-9.2
土地	285,509,124	42.46	285,509,124	42.40	0	0.00	存入保證金	2,203,707	0.33	2,220,507	0.33	-16,800	-0.7
土地	285,509,124	42.46	285,509,124	42.40	0	0.00	存入保證金	2,203,707	0.33	2,220,507	0.33	-16,800	-0.7
土地改良物	467,886	0.07	726,376	0.11	-258,490	-35.59	應付退休及離職金	0	0.00	208,259	0.03	-208,259	-100.0
土地改良物	14,959,048	2.22	14,959,048	2.22	0	0.00	應付退休及離職金	0	0.00	208,259	0.03	-208,259	-100.0
累計折舊-土地改良物	-14,491,162	-2.16	-14,232,672	-2.11	-258,490	1.82	淨資產	664,871,496	98.88	661,504,092	98.23	3,367,404	0.5
房屋建築及設備	340,079,688	50.58	341,985,944	50.78	-1,906,256	-0.56	淨資產	664,871,496	98.88	661,504,092	98.23	3,367,404	0.5
房屋建築及設備	428,764,879	63.77	422,743,932	62.77	6,020,947	1.42	淨資產	664,871,496	98.88	661,504,092	98.23	3,367,404	0.5
累計折舊-房屋建築及設備	-88,685,191	-13.19	-80,757,988	-11.99	-7,927,203	9.82	累積餘額	664,871,496	98.88	661,504,092	98.23	3,367,404	0.5
機械及設備	18,012,688	2.68	17,769,178	2.64	243,510	1.37							
機械及設備	30,929,818	4.60	29,086,151	4.32	1,843,667	6.34							
累計折舊-機械及設備	-12,917,130	-1.92	-11,316,973	-1.68	-1,600,157	14.14							
交通及運輸設備	1,710,682	0.25	1,675,430	0.25	35,252	2.10							
交通及運輸設備	4,135,621	0.62	3,829,446	0.57	306,175	8.00							
合計：	672,391,076	100.00	673,433,579	100.00	-1,042,503	-0.15	合計：	672,391,076	100.00	673,433,579	100.00	-1,042,503	-0.
信託代理與保證資產	160,000						信託代理與保證負債	160,000					
保證品	160,000						應付保證品	160,000					

註：1. 應付保證品係110學年度幼兒園午餐及點心食材採購案履保金(台企定期存單160,000元)。
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。

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

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-交通及運輸設備	-2,424,939	-0.36	-2,154,016	-0.32	-270,923	12.58							
雜項設備	7,362,015	1.09	6,998,891	1.04	363,124	5.19							
雜項設備	14,255,868	2.12	13,514,718	2.01	741,150	5.48							
累計折舊-雜項設備	-6,893,853	-1.03	-6,515,827	-0.97	-378,026	5.80							
購建中固定資產	4,019,607	0.60	0	0.00	4,019,607	0.00							
購建中固定資產	4,019,607	0.60	0	0.00	4,019,607	0.00							
無形資產	1,560	0.00	1,560	0.00	0	0.00							
無形資產	1,560	0.00	1,560	0.00	0	0.00							
電腦軟體	1,560	0.00	1,560	0.00	0	0.00							
合計：	672,391,076	100.00	673,433,579	100.00	-1,042,503	-0.15	合計：	672,391,076	100.00	673,433,579	100.00	-1,042,503	-0.
信託代理與保證資產	160,000				信託代理與保證負債		160,000						
保證品	160,000				應付保證品		160,000						

註：1. 應付保證品係110學年度幼兒園午餐及點心食材採購案履保金(台企定期存單160,000元)。
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。

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

收入支出表

中華民國110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	181,790,142	100.00			181,790,142	
勞務收入	236,450	0.13			236,450	
服務收入	236,450	0.13			236,450	
財產收益	14,970,358	8.23			14,970,358	
財產孳息收入	14,635	0.01			14,635	
廢舊物品售價收入	9,020	0.00			9,020	
財產交易利益	14,946,703	8.22			14,946,703	
政府撥入收入	165,655,000	91.12			165,655,000	
公庫撥款收入	157,579,006	86.68			157,579,006	
政府其他撥入收入	8,075,994	4.44			8,075,994	
教學收入	707,850	0.39			707,850	
學雜費收入	707,850	0.39			707,850	
其他收入	220,484	0.12			220,484	
受贈收入	10,000	0.01			10,000	
雜項收入	210,484	0.12			210,484	
支出	178,422,738	98.15			178,422,738	
人事支出	159,622,769	87.81			159,622,769	
人事支出	159,622,769	87.81			159,622,769	
業務支出	5,773,993	3.18			5,773,993	
業務支出	5,773,993	3.18			5,773,993	
獎補助支出	35,808	0.02			35,808	
其他獎補助	35,808	0.02			35,808	
財產損失	23,966	0.01			23,966	
財產交易損失	23,966	0.01			23,966	
折舊、折耗及攤銷	12,807,269	7.05			12,807,269	
固定資產折舊	12,807,269	7.05			12,807,269	
其他支出	158,933	0.09			158,933	
其他支出	158,933	0.09			158,933	
本期賸餘（短絀）	3,367,404	1.85			3,367,404	
期初淨資產	661,504,092	363.88			661,504,092	
解繳公庫						
期末淨資產	664,871,496	365.74			664,871,496	

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—新竹市東區關東國民小學

現金流量表

中華民國110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	3,367,404
8001 本期賸餘(短絀)	-6,389,130
8002 調整非現金項目	-3,021,726
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,021,726
82 投資活動之現金流量	-292,465
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-292,465
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-292,465
84 籌資活動之現金流量	2,436,800
8401 增加短期債務及其他負債	-2,453,600
8404 減少短期債務及其他負債	-16,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,330,991
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	18,555,461
87 期初現金及約當現金	15,224,470
88 期末現金及約當現金	

1.本校信託代理與保證負債160,000元(110學年度幼兒園午餐及點心食材採購案履保金)等均不影響現金之流入流出。

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。

新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	166,754,625	15,035,517	181,790,142	收入
勞務收入	236,450		236,450	勞務收入
財產收入	23,655	14,946,703	14,970,358	財產收益
政府撥入收入	165,655,000		165,655,000	政府撥入收入
教學收入	707,850		707,850	教學收入
其他收入	131,670	88,814	220,484	其他收入
基金用途	165,883,968	12,538,770	178,422,738	支出
用人費用	159,622,769		159,622,769	人事支出
服務費用	4,838,420	935,573	5,773,993	業務支出
材料及用品費	804,083	-804,083		
租金、償債、利息及相關手續費	100,148	-100,148		
稅捐及規費(強制費)	1,342	-1,342		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	35,808		35,808	獎補助支出
		23,966	23,966	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	292,465	-292,465		
		12,807,269	12,807,269	折舊、折耗及攤銷
其他	158,933		158,933	其他支出
本期賸餘(短絀)	870,657	2,496,747	3,367,404	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,837,589	654,666,503	661,504,092	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,708,246	657,163,250	664,871,496	期末淨資產

註：1. 財產收益調整14,946,703元：(1)教育處預算內補助增置固定資產12,522,929元。(2)頂埔國小、新竹國小、三民國中、新科國中、北門國小及舊社國小統一採購分別撥入資產278,000元、55,600元、450,000元、14,508元、1,206,300元及394,406元。(3)載熙國小撥入資產24,960元。
 2. 財產損失調整：資產報廢損失23,966元。
 3. 其他收入調整88,814元：營養午餐購買餐車71,500及冰箱17,314。