

學校代碼05866

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)



苗栗縣地方教育發展基金附屬單位決算分決算

(非營業部分)

苗栗縣竹南鎮大埔國民小學編

苗栗縣竹南鎮大埔國民小學
苗栗縣地方教育發展基金

目 次

中華民國110年度

甲、總說明	第 1 頁至第 1 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 2 頁至第 2 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 3 頁至第 3 頁
2、基金用途明細表	第 4 頁至第 6 頁
3、資本資產明細表	第 7 頁至第 8 頁
4、長期負債明細表	第 9 頁至第 10 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表	第 13 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 17 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 頁至第 18 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 19 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	
1、決算與會計收支對照表	第 22 頁至第 22 頁
2、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 23 頁至第 23 頁
3、上年度平衡表	第 24 頁至第 24 頁
4、苗栗縣縣有財產增減結存表	第 25 頁至第 25 頁
5、國有財產增減結存表（地方政府使用）	第 26 頁至第 26 頁
6、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 27 頁至第 27 頁

苗栗縣竹南鎮大埔國民小學
苗栗縣地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本校為充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效，有關基金業務執行結果如下：

國民小學教育計畫-為辦理行政及教學所需支出44,989,486元；一般行政及管理計畫2,581,318元；建築及設備計畫434,154元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)本年度基金來源預算數41,083,000元，決算數48,360,068元，超收7,277,068元。

(二)本年度基金用途預算數43,715,000元，決算數48,004,958元，超支4,289,958元。

(三)本年度決算數收支相較賸餘355,110元。

三、現金流量結果

本期賸餘1,522,863元，折舊、折耗及攤銷4,780,823元，處理資產損失112,870元，其他5,627,292元，流動負債淨增1,016,568元，增加固定資產434,154元，增加其他負債430,000元，減少其他負債473,600元，現金及約當現金之淨增1,328,078元，期初現金及約當現金11,992,742元，期末現金及約當現金13,320,820元。

四、資產負債情況(請說明主要增減原因)

資產總額54,219,108元(包括現金—銀行存款13,320,820元；土地改良物8,024,562元；累計折舊—土地改良物7,478,472元；房屋建築及設備75,843,279元；累計折舊—房屋建築及設備43,167,588元；機械及設備6,190,392元；累計折舊—機械及設備4,076,370元；交通及運輸設備681,812元；累計折舊—交通及運輸設備477,324元；雜項設備13,990,388元；累計折舊—雜項設備8,632,820元；電腦軟體429元)。

負債及淨資產總額54,219,108元(包括應付款項—應付代收款5,346,630元、什項負債—存入保證金1,703,400元；累積賸餘47,169,078元)。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：1. 用人費用超支併決算5,341,000元；合理編制、專任輔導教師、課稅配套經費及國小編制內兼任及代課教師鐘點費差額等超支併決算1,339,264元。2. 科管局補助改善教學環境設備計畫奉准服務費用超支併決算74,000元，材料及用品費超支併決算65,000元；建築及設備計畫超支併決算並補辦112年預算435,000元。

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
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	41,083,000	100.00	48,360,068	100.00	7,277,068	17.71	45,729,492	100.00
43 勞務收入	18,000	0.04	1,000	0.00	-17,000	-94.44	4,000	0.01
431服務收入	18,000	0.04	1,000	0.00	-17,000	-94.44	4,000	0.01
45 財產收入			753	0.00	753	0.00	904	0.00
454利息收入			753	0.00	753	0.00	904	0.00
46 政府撥入收入	40,994,000	99.78	47,674,264	98.58	6,680,264	16.30	45,632,170	99.79
462公庫撥款收入	40,799,000	99.31	46,140,000	95.41	5,341,000	13.09	44,345,000	96.97
46Y政府其他撥入收入	195,000	0.47	1,534,264	3.17	1,339,264	686.80	1,287,170	2.81
4S 教學收入	68,000	0.17	84,200	0.17	16,200	23.82	87,000	0.19
4S1學雜費收入	68,000	0.17	84,200	0.17	16,200	23.82	87,000	0.19
4Y 其他收入	3,000	0.01	599,851	1.24	596,851	19,895.03	5,418	0.01
4YO受贈收入			573,507	1.19	573,507	0.00		
4YY雜項收入	3,000	0.01	26,344	0.05	23,344	778.13	5,418	0.01
5 基金用途	43,715,000	100.00	48,004,958	100.00	4,289,958	9.81	44,505,487	100.00
53 國民教育計畫	41,018,000	93.83	44,989,486	93.72	3,971,486	9.68	41,809,915	93.94
532國民小學教育	41,018,000	93.83	44,989,486	93.72	3,971,486	9.68	41,809,915	93.94
5L 一般行政管理計畫	2,697,000	6.17	2,581,318	5.38	-115,682	-4.29	2,695,572	6.06
5L1行政管理及推展	2,697,000	6.17	2,581,318	5.38	-115,682	-4.29	2,695,572	6.06
5M 建築及設備計畫			434,154	0.90	434,154	0.00		
5M2營建及修建工程			434,154	0.90	434,154	0.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,632,000		355,110		2,987,110	-113.49	1,224,005	
期初基金餘額	2,632,000		5,915,680		3,283,680	124.76	4,691,675	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額			6,270,790		6,270,790	0.00	5,915,680	

填表說明：

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
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	41,083,000	48,360,068	7,277,068	17.71	
43 勞務收入	18,000	1,000	-17,000	-94.44	
431服務收入	18,000	1,000	-17,000	-94.44	因新冠疫情場地出借不如預期。
45 財產收入		753	753	0.00	
454利息收入		753	753	0.00	110年度公庫利息收入。
46 政府撥入收入	40,994,000	47,674,264	6,680,264	16.30	
462公庫撥款收入	40,799,000	46,140,000	5,341,000	13.09	因110年度用人費用不足申請超支併決算所致。
46Y政府其他撥入收入	195,000	1,534,264	1,339,264	686.80	係合理員額編制、專任輔導教師、課稅配套方案、國小編制內兼任及代課教師鐘點費差額等經費超支併決算所致。
4S 教學收入	68,000	84,200	16,200	23.82	
4S1學雜費收入	68,000	84,200	16,200	23.82	因幼兒學雜費補助政策改變所致。
4Y 其他收入	3,000	599,851	596,851	9,895.03	
4Y0受贈收入		573,507	573,507	0.00	係科管局補助充實設備經費。
4YY雜項收入	3,000	26,344	23,344	778.13	係資源回收超乎預期所致。

填表說明：

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	43,715,000	48,004,958	4,289,958	9.81	
53 國民教育計畫	41,018,000	44,989,486	3,971,486	9.68	
532 國民小學教育	41,018,000	44,989,486	3,971,486	9.68	
53246600 竹南鎮大埔國民小學	41,018,000	44,989,486	3,971,486	9.68	
1 用人費用	39,113,000	43,311,456	4,198,456	10.73	
11 正式員額薪資	25,011,000	28,077,276	3,066,276	12.26	
113 職員薪金	24,628,000	27,694,536	3,066,536	12.45	因110學年增班、合理員額教師及編餘教師人事費用所致。
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,737,000	2,322,255	-414,745	-15.15	
122 約僱職員薪金	2,000,000	1,692,599	-307,401	-15.37	因實際支用情形調整支應。
123 約僱工員工資	322,000	288,000	-34,000	-10.56	因實際支用情形調整支應。
124 兼職人員酬金	415,000	341,656	-73,344	-17.67	因實際支用情形調整支應。
13 超時工作報酬	16,000	44,921	28,921	180.76	
131 加班費	16,000	44,921	28,921	180.76	因兼辦行政教師及校長辦理全縣重大業務專案核准不休假加班費。
14 津貼	94,000	86,400	-7,600	-8.09	
14Y 其他津貼	94,000	86,400	-7,600	-8.09	
15 獎金	6,182,000	6,555,536	373,536	6.04	
151 考績獎金	2,704,000	3,098,110	394,110	14.58	因實際支用情形調整支應。
152 年終獎金	3,478,000	3,457,426	-20,574	-0.59	
16 退休及卹償金	2,518,000	2,755,527	237,527	9.43	
161 職員退休及離職金	2,436,000	2,400,321	-35,679	-1.46	
162 工員退休及離職金	82,000	355,206	273,206	333.18	因實際支用情形調整支應。
18 福利費	2,555,000	3,469,541	914,541	35.79	
181 分擔員工保險費	2,252,000	3,174,841	922,841	40.98	因實際支用情形調整支應。
183 傷病醫藥費	51,000	15,500	-35,500	-69.61	因實際支用情形調整支應。
18Y 其他福利費	252,000	279,200	27,200	10.79	因實際支用情形調整支應。
2 服務費用	1,626,000	1,392,620	-233,380	-14.35	
21 水電費	279,000	191,298	-87,702	-31.43	
212 工作場所電費	195,000	146,830	-48,170	-24.70	因業務需要調整支應。
214 工作場所水費	84,000	44,468	-39,532	-47.06	因業務需要調整支應。
22 郵電費	103,000	79,653	-23,347	-22.67	
221 郵費	20,000	10,950	-9,050	-45.25	因業務需要調整支應。
222 電話費	35,000	26,703	-8,297	-23.71	因業務需要調整支應。
224 數據通信費	48,000	42,000	-6,000	-12.50	因實際情形樽節支應。

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23 旅運費	70,000	20,866	-49,134	-70.19	因實際情形撙節支應。
231 國內旅費	70,000	20,866	-49,134	-70.19	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	23,002	-36,998	-61.66	因業務需要調整支應。
241 印刷及裝訂費	60,000	23,002	-36,998	-61.66	
25 修理保養及保固費	178,000	261,252	83,252	46.77	因業務需要調整支應。
252 一般房屋修護費	81,000	49,999	-31,001	-38.27	
255 機械及設備修護費	18,000	17,280	-720	-4.00	因業務需要調整支應。
257 雜項設備修護費	79,000	193,973	114,973	145.54	
27 一般服務費	779,000	680,149	-98,851	-12.69	因臨時人員年度中離職所致。
27D 計時與計件人員酬金	750,000	653,149	-96,851	-12.91	
27F 體育活動費	29,000	27,000	-2,000	-6.90	因業務需要調整支應。
28 專業服務費	95,000	74,400	-20,600	-21.68	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	8,000	19,200	11,200	140.00	因業務需要調整支應。
28A 電腦軟體服務費	5,000	4,800	-200	-4.00	
28Y 其他專業服務費	82,000	50,400	-31,600	-38.54	因實際支用情形撙節支應。
29 公共關係費	62,000	62,000			
291 公共關係費	62,000	62,000			因業務需要調整支應。
3 材料及用品費	183,000	250,911	67,911	37.11	
31 使用材料費	24,000	16,143	-7,857	-32.74	因業務需要調整支應。
312 燃料	24,000	16,143	-7,857	-32.74	
32 用品消耗	159,000	234,768	75,768	47.65	因業務需要調整支應。
321 辦公（事務）用品	108,000	193,636	85,636	79.29	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000	120	-9,880	-98.80	因業務需要調整支應。
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	11,589	1,589	15.89	
32Y 其他用品消耗	31,000	29,423	-1,577	-5.09	因業務需要調整支應。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	56,000	27,633	-28,367	-50.66	
71 會費	1,000	1,000			因業務需要調整支應。
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	55,000	26,633	-28,367	-51.58	因業務需要調整支應。
751 技能競賽	55,000	26,633	-28,367	-51.58	
9 其他	40,000	6,866	-33,134	-82.84	

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	40,000	6,866	-33,134	-82.84	因業務需要調整支應。
91Y 其他	40,000	6,866	-33,134	-82.84	
5L 一般行政管理計畫	2,697,000	2,581,318	-115,682	-4.29	
5L1 行政管理及推展	2,697,000	2,581,318	-115,682	-4.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,697,000	2,581,318	-115,682	-4.29	
1 用人費用	2,697,000	2,581,318	-115,682	-4.29	
16 退休及卹償金	2,691,000	2,575,318	-115,682	-4.30	
161 職員退休及離職金	2,691,000	2,575,318	-115,682	-4.30	
18 福利費	6,000	6,000			
18Y 其他福利費	6,000	6,000			
5M 建築及設備計畫		434,154	434,154		因科管局補助110年度改善及充實教學環境設備計畫超支併決算所致。
5M2 營建及修建工程		434,154	434,154		
5M246600 大埔國小		434,154	434,154		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		434,154	434,154		
51 購建固定資產		434,154	434,154		
513 擴充改良房屋建築及設備		434,154	434,154		

地方教育發展基金—
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	100,391,585	60,661,050	435,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,024,562	7,436,106	
房屋及建築	74,388,625	40,347,330	435,000
機械及設備	5,371,959	3,629,784	
交通及運輸設備	621,312	453,792	
雜項設備	11,984,698	8,794,038	
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	429		
其他			

註：

竹南鎮大埔國民小學

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		
6,089,310		1,750,033	3,171,524	40,898,288
			42,366	546,090
1,454,654			2,820,258	32,675,691
1,108,882		290,449	446,586	2,114,022
97,500		37,000	23,532	204,488
3,306,074		1,300,384	-161,218	5,357,568
	</			

註：

地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

竹南鎮大埔國民小學

明細表

110 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學

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			435,000		435,000	434,154	-846	
房屋及建築			435,000		435,000	434,154	-846	
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計			435,000		435,000	434,154	-846	

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
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	34	42	8	含合理編制教師3名、編餘教師2名、專任輔導教師1名及增班教師2名。
職員	28	36	8	
工友	1	1	0	
約僱人員	5	5	0	
合 計	34	42	8	

填表說明：

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 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
國民教育計畫	25,011,000	2,322,000	16,000	94,000	6,182,000	2,518,000		2,555,000		38,698,000	415,000	39,113,000
正式人員	25,011,000		16,000	94,000	5,942,000	2,384,000		2,275,000		35,722,000		35,722,000
聘僱人員		2,322,000			240,000	134,000		280,000		2,976,000	415,000	3,391,000
一般行政管理計畫						2,691,000		6,000		2,697,000		2,697,000
其他人員						2,691,000		6,000		2,697,000		2,697,000
合 計	25,011,000	2,322,000	16,000	94,000	6,182,000	5,209,000		2,561,000		41,395,000	415,000	41,810,000

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
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
28,077,276	1,980,599	44,921	86,400	6,555,536	2,755,527		3,469,541		42,969,800	341,656	43,311,456
28,077,276		44,921	86,400	6,345,382	2,634,221		3,163,832		40,352,032	38,080	40,390,112
	1,980,599			210,154	121,306		305,709		2,617,768	303,576	2,921,344
					2,575,318		6,000		2,581,318		2,581,318
					2,575,318		6,000		2,581,318		2,581,318
28,077,276	1,980,599	44,921	86,400	6,555,536	5,330,845		3,475,541		45,551,118	341,656	45,892,774

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
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	%	
總 計			44,150,000		48,004,958		3.854,958	8.73
國民教育計畫			41,018,000		44,989,486		3,971,486	9.68
一般行政管理計畫			2,697,000		2,581,318		-115,682	-4.29
建築及設備計畫			435,000		434,154		-846	-0.19

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學

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	41,810,000	45,892,774	4,082,774	9.77
11 正式員額薪資	25,011,000	28,077,276	3,066,276	12.26
113 職員薪金	24,628,000	27,694,536	3,066,536	12.45
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07
12 聘僱及兼職人員薪資	2,737,000	2,322,255	-414,745	-15.15
122 約僱職員薪金	2,000,000	1,692,599	-307,401	-15.37
123 約僱工員薪資	322,000	288,000	-34,000	-10.56
124 兼職人員酬金	415,000	341,656	-73,344	-17.67
13 超時工作報酬	16,000	44,921	28,921	180.76
131 加班費	16,000	44,921	28,921	180.76
14 津貼	94,000	86,400	-7,600	-8.09
14Y 其他津貼	94,000	86,400	-7,600	-8.09
15 獎金	6,182,000	6,555,536	373,536	6.04
151 考績獎金	2,704,000	3,098,110	394,110	14.58
152 年終獎金	3,478,000	3,457,426	-20,574	-0.59
16 退休及卹償金	5,209,000	5,330,845	121,845	2.34
161 職員退休及離職金	5,127,000	4,975,639	-151,361	-2.95
162 工員退休及離職金	82,000	355,206	273,206	333.18
18 福利費	2,561,000	3,475,541	914,541	35.71
181 分擔員工保險費	2,252,000	3,174,841	922,841	40.98
183 傷病醫藥費	51,000	15,500	-35,500	-69.61
18Y 其他福利費	258,000	285,200	27,200	10.54
2 服務費用	1,626,000	1,392,620	-233,380	-14.35
21 水電費	279,000	191,298	-87,702	-31.43
212 工作場所電費	195,000	146,830	-48,170	-24.70
214 工作場所水費	84,000	44,468	-39,532	-47.06
22 郵電費	103,000	79,653	-23,347	-22.67
221 郵費	20,000	10,950	-9,050	-45.25
222 電話費	35,000	26,703	-8,297	-23.71
224 數據通信費	48,000	42,000	-6,000	-12.50
23 旅運費	70,000	20,866	-49,134	-70.19
231 國內旅費	70,000	20,866	-49,134	-70.19
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	23,002	-36,998	-61.66
241 印刷及裝訂費	60,000	23,002	-36,998	-61.66
25 修理保養及保固費	178,000	261,252	83,252	46.77
252 一般房屋修護費	81,000	49,999	-31,001	-38.27
255 機械及設備修護費	18,000	17,280	-720	-4.00
257 雜項設備修護費	79,000	193,973	114,973	145.54
27 一般服務費	779,000	680,149	-98,851	-12.69
27D 計時與計件人員酬金	750,000	653,149	-96,851	-12.91
27F 體育活動費	29,000	27,000	-2,000	-6.90
28 專業服務費	95,000	74,400	-20,600	-21.68
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	19,200	11,200	140.00
28A 電腦軟體服務費	5,000	4,800	-200	-4.00

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
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	%
28Y 其他專業服務費	82,000	50,400	-31,600	-38.54
29 公共關係費	62,000	62,000	0	0.00
291 公共關係費	62,000	62,000	0	0.00
3 材料及用品費	183,000	250,911	67,911	37.11
31 使用材料費	24,000	16,143	-7,857	-32.74
312 燃料	24,000	16,143	-7,857	-32.74
32 用品消耗	159,000	234,768	75,768	47.65
321 辦公（事務）用品	108,000	193,636	85,636	79.29
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	120	-9,880	-98.80
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	11,589	1,589	15.89
32Y 其他用品消耗	31,000	29,423	-1,577	-5.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	434,154	434,154	0.00
51 購建固定資產	0	434,154	434,154	0.00
513 擴充改良房屋建築及設備	0	434,154	434,154	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	27,633	-28,367	-50.66
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	55,000	26,633	-28,367	-51.58
751 技能競賽	55,000	26,633	-28,367	-51.58
9 其他	40,000	6,866	-33,134	-82.84
91 其他支出	40,000	6,866	-33,134	-82.84
91Y 其他	40,000	6,866	-33,134	-82.84
合 計	43,715,000	48,004,958	4,289,958	9.81

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
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	62,000	62,000			
291 公共關係費	62,000	62,000			
統計所需項目	758,000	672,349	-85,651	-11.30	
27D 計時與計件人員酬金	750,000	653,149	-96,851	-12.91	因臨時人員年度中離職所致。 係辦理各項採購招標案評審委員 出席費所致。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	19,200	11,200	140.00	

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學

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	54,219,108	100.00	51,723,277	100.00	2,495,831	4.83	負 債	7,050,030	13.00	6,077,062	11.75	972,968	16.01
流動資產	13,320,820	24.57	11,992,742	23.19	1,328,078	11.07	流動負債	5,346,630	9.86	4,330,062	8.37	1,016,568	23.48
現金	13,320,820	24.57	11,992,742	23.19	1,328,078	11.07	應付款項	5,346,630	9.86	4,330,062	8.37	1,016,568	23.48
銀行存款	13,320,820	24.57	11,992,742	23.19	1,328,078	11.07	應付代收款	5,346,630	9.86	4,330,062	8.37	1,016,568	23.48
銀行存款-縣庫存款	6,270,790	11.57	5,915,680	11.44	355,110	6.00	應付代收款	5,346,630	9.86	4,330,062	8.37	1,016,568	23.48
銀行存款-保管款	7,050,030	13.00	6,077,062	11.75	972,968	16.01	其他負債	1,703,400	3.14	1,747,000	3.38	-43,600	-2.50
固定資產	40,897,859	75.43	39,730,106	76.81	1,167,753	2.94	什項負債	1,703,400	3.14	1,747,000	3.38	-43,600	-2.50
土地改良物	546,090	1.01	588,456	1.14	-42,366	-7.20	存入保證金	1,703,400	3.14	1,747,000	3.38	-43,600	-2.50
土地改良物	8,024,562	14.80	8,024,562	15.51	0	0.00	淨資產	47,169,078	87.00	45,646,215	88.25	1,522,863	3.34
累計折舊-土地改良物	-7,478,472	-13.79	-7,436,106	-14.38	-42,366	0.57	淨資產	47,169,078	87.00	45,646,215	88.25	1,522,863	3.34
房屋建築及設備	32,675,691	60.27	34,041,295	65.81	-1,365,604	-4.01	淨資產	47,169,078	87.00	45,646,215	88.25	1,522,863	3.34
房屋建築及設備	75,843,279	139.88	74,388,625	143.82	1,454,654	1.96	累積餘額	47,169,078	87.00	45,646,215	88.25	1,522,863	3.34
累計折舊-房屋建築及設備	-43,167,588	-79.62	-40,347,330	-78.01	-2,820,258	6.99							
機械及設備	2,114,022	3.90	1,742,175	3.37	371,847	21.34							
機械及設備	6,190,392	11.42	5,371,959	10.39	818,433	15.24							
累計折舊-機械及設備	-4,076,370	-7.52	-3,629,784	-7.02	-446,586	12.30							
交通及運輸設備	204,488	0.38	167,520	0.32	36,968	22.07							
交通及運輸設備	681,812	1.26	621,312	1.20	60,500	9.74							
累計折舊-交通及運輸設備	-477,324	-0.88	-453,792	-0.88	-23,532	5.19							
雜項設備	5,357,568	9.88	3,190,660	6.17	2,166,908	67.91							
雜項設備	13,990,388	25.80	11,984,698	23.17	2,005,690	16.74							
累計折舊-雜項設備	-8,632,820	-15.92	-8,794,038	-17.00	161,218	-1.83							
無形資產	429	0.00	429	0.00	0	0.00							
無形資產	429	0.00	429	0.00	0	0.00							
電腦軟體	429	0.00	429	0.00	0	0.00							
合計：	54,219,108	100.00	51,723,277	100.00	2,495,831	4.83	合計：	54,219,108	100.00	51,723,277	100.00	2,495,831	4.83

信託代理與保證資產

1,281,120

保管有價證券

1,281,120

信託代理與保證負債

1,281,120

應付保管有價證券

1,281,120

註：

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學

收入支出表

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	54,015,224	100.00			54,015,224	
勞務收入	1,000	0.00			1,000	
服務收入	1,000	0.00			1,000	
財產收益	5,514,577	10.21			5,514,577	
財產孳息收入	753	0.00			753	
財產交易利益	27,864	0.05			27,864	
其他財產收入	5,485,960	10.16			5,485,960	
政府撥入收入	47,674,264	88.26			47,674,264	
公庫撥款收入	46,140,000	85.42			46,140,000	
政府其他撥入收入	1,534,264	2.84			1,534,264	
教學收入	84,200	0.16			84,200	
學雜費收入	84,200	0.16			84,200	
其他收入	741,183	1.37			741,183	
受贈收入	714,839	1.32			714,839	
雜項收入	26,344	0.05			26,344	
支出	52,492,361	97.18			52,492,361	
人事支出	45,892,774	84.96			45,892,774	
人事支出	45,892,774	84.96			45,892,774	
業務支出	1,671,164	3.09			1,671,164	
業務支出	1,671,164	3.09			1,671,164	
財產損失	140,734	0.26			140,734	
財產交易損失	140,734	0.26			140,734	
折舊、折耗及攤銷	4,780,823	8.85			4,780,823	
固定資產折舊	4,780,025	8.85			4,780,025	
無形資產攤銷	798	0.00			798	
其他支出	6,866	0.01			6,866	
其他支出	6,866	0.01			6,866	
本期賸餘（短絀）	1,522,863	2.82			1,522,863	
期初淨資產	45,646,215	84.51			45,646,215	
解繳公庫						
期末淨資產	47,169,078	87.33			47,169,078	

註：

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學

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	
8001 本期賸餘(短絀)	1,522,863
8002 調整非現金項目	282,969
800202 折舊、折耗及攤銷	4,780,823
800203 處理資產損失(利益)	112,870
800204 其他	-5,627,292
800206 流動負債淨增(淨減)	1,016,568
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,805,832
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-434,154
820901 增加固定資產	-434,154
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-434,154
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	430,000
840102 增加其他負債	430,000
8404 減少短期債務及其他負債	-473,600
840402 減少其他負債	-473,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-43,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,328,078
87 期初現金及約當現金	11,992,742
88 期末現金及約當現金	13,320,820

苗栗縣地方教育發展基金—苗栗縣竹南鎮大埔國民小學

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	48,360,068	5,655,156	54,015,224	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	753	5,513,824	5,514,577	財產收益
政府撥入收入	47,674,264		47,674,264	政府撥入收入
教學收入	84,200		84,200	教學收入
其他收入	599,851	141,332	741,183	其他收入
基金用途	48,004,958	4,487,403	52,492,361	支出
用人費用	45,892,774		45,892,774	人事支出
服務費用	1,392,620	278,544	1,671,164	業務支出
材料及用品費	250,911	-250,911		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,633	-27,633		
		140,734	140,734	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	434,154	-434,154		
		4,780,823	4,780,823	折舊、折耗及攤銷
其他	6,866		6,866	其他支出
本期賸餘(短絀)	355,110	1,167,753	1,522,863	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,915,680	39,730,535	45,646,215	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,270,790	40,898,288	47,169,078	期末淨資產

註：

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		435,000
擴充改良房屋建築及設備	府主總字第1100213497號	435,000

地方教育發展基金—竹南鎮大埔國民小學
平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	11,992,742	100.00	10,867,070	100.00	1,125,672	10.36
11	流動資產	11,992,742	100.00	10,867,070	100.00	1,125,672	10.36
111	現金	11,992,742	100.00	10,867,070	100.00	1,125,672	10.36
1112	銀行存款	11,992,742	100.00	10,867,070	100.00	1,125,672	10.36
1112-1	銀行存款-縣庫存款	5,915,680	49.33	5,109,066	47.01	806,614	15.79
1112-2	銀行存款-保管款	6,077,062	50.67	5,758,004	52.99	319,058	5.54
	資 產 合 計	11,992,742	100.00	10,867,070	100.00	1,125,672	10.36
2	負 債	6,077,062	50.67	6,175,395	56.83	-98,333	-1.59
21	流動負債	4,330,062	36.11	4,117,395	37.89	212,667	5.17
212	應付款項	4,330,062	36.11	4,117,395	37.89	212,667	5.17
2123	應付代收款	4,330,062	36.11	3,700,004	34.05	630,058	17.03
2125	應付費用	0	0.00	6,251	0.06	-6,251	-100.00
212Y	其他應付款	0	0.00	411,140	3.78	-411,140	-100.00
22	其他負債	1,747,000	14.57	2,058,000	18.94	-311,000	-15.11
221	什項負債	1,747,000	14.57	2,058,000	18.94	-311,000	-15.11
2211	存入保證金	1,747,000	14.57	2,058,000	18.94	-311,000	-15.11
3	基金餘額	5,915,680	49.33	4,691,675	43.17	1,224,005	26.09
31	基金餘額	5,915,680	49.33	4,691,675	43.17	1,224,005	26.09
311	基金餘額	5,915,680	49.33	4,691,675	43.17	1,224,005	26.09
3111	累積餘額	5,915,680	49.33	4,691,675	43.17	1,224,005	26.09
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	11,992,742	100.00	10,867,070	100.00	1,125,672	10.36

信託代理與保證資產

2,600,000

信託代理與保證負債

2,600,000

保管有價證券

2,600,000

應付保管有價證券

2,600,000

註：

苗栗縣竹南鎮大埔國民小學

苗栗縣縣有財產增減結存表

中華民國 110年 01月 01日 起至 110年 12月 31日止

製表日期：民國 111年01月03日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值(元)	數量	價值(元)	數量	價值(元)		數量	價值(元)
土地	筆									
	公頃									
土地改良物	個	12	588,456					42,366	12	546,090
	棟	9							9	
辦公房屋	平方公尺	6,393.10							6,393.10	
	棟									
房屋建築及設備	宿舍	平方公尺								
	其他	個	13						13	
機械及設備	件	215.20	34,041,295		1,454,654			2,820,258	215.20	32,675,691
	艘	178	1,742,175	30	1,108,882	18	2,904	734,131	190	2,114,022
交通運輸及設備	飛機									
	汽(機)車	輛	1			1				
雜項設備	圖書	冊(套)	16	167,520	3	97,500	3,422	57,110	19	204,488
	其他	件	316	3,190,660	57	3,306,074	13,006	1,126,160	327	5,357,568
有價證券	張									
	其他									
軟體		2	429	3	122,200	3	121,402	798	2	429
總值		1,307	39,730,535	458	6,089,310	68	140,734	4,780,823	1,697	40,898,288

填表

事務羅郁欣

覆核

總務主任蔡進富

主辦財產管理人員

總務主任蔡進富

主辦主計人員

會計主任林淑芬

機關首長

校長徐臻輝

說明：1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

苗栗縣竹南鎮大埔國民小學

國有財產增減結存表 (地方政府使用)

中華民國 110年 01月 01日 起至 110年 12月 31日止

製表日期：111年01月03日

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期結存	
		數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值
土地	公務用	筆							
	公共用	筆							
土地改良物	公務用	個							
	公共用	個							
房屋建築及設備	公務用	棟							
		平方公尺							
	其他	個							
		平方公尺							
公共用	辦公房屋	平方公尺							
	其他	個							
總值	辦公房屋	平方公尺							
	其他	個							

製表

電話:584370

說明：1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

羅郁欣

總務主任 蔡進富

主辦財產管理人員

總務主任 蔡進富

主辦會計人員

會計 林淑芬

機關首長

校長 徐臻輝

中華民國110年12月31日

固 定 項 目	固 定 項 目 淨 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	40,898,288	40,898,288		
土地改良物	546,090	546,090		
房屋及建築	32,675,691	32,675,691		
機械及設備	2,114,022	2,114,022		
交通及運輸設備	204,488	204,488		
雜項設備	5,357,568	5,357,568		
電腦軟體	429	429		

主辦會計人員：

會計主任 林淑芬

基金主持人：

校長 徐臻輝