

14-501

中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

新 竹 市 總 決 算



新竹市地方教育發展基金
新竹市東區新竹國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區新竹國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
112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—新竹市東區新竹國民小學

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班46班，學生人數1,116人；附設幼兒園3班，學生人數90人；特教班7班，學生人數124人。

112學年度上學期，實際招收普通班45班，學生人數1,090人；附設幼兒園3班，學生人數90人；特教班8班，學生人數124人。

本計畫實施內容主要為辦理教學及行政各項經費，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	192,613,000	192,528,880	(-) 84,120	
勞務收入	410,000	232,000	(-) 178,000	
服務收入	410,000	232,000	(-) 178,000	因申請場地租借件數減少，致本校場地設施使用費服務收入減少。
財產收入	35,000	146,558	111,558	
財產處分收入	5,000	9,249	4,249	財產處分收入係變賣報廢平板及活性碳過濾箱等收入。
利息收入	30,000	137,309	107,309	利息收入係公庫存款餘額及利率變動致收入增加。
政府撥入收入	191,232,000	191,232,000	-	
公庫撥款收入	184,124,000	184,486,260	362,260	
政府其他撥入收入	7,108,000	6,745,740	(-) 362,260	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
教學收入	936,000	859,950	(-) 76,050	
學雜費收入	936,000	859,950	(-) 76,050	
其他收入	0	58,372	58,372	
雜項收入		58,372	58,372	占用本校經營新興段963地號部分土地使用補償金。
基金用途	200,548,000	196,402,529	(-) 4,145,471	
國民教育計畫	171,827,000	168,294,929	(-) 3,532,071	
一般行政管理計畫	28,321,000	27,775,600	(-) 545,400	
建築及設備計畫	400,000	332,000	(-) 68,000	主要係雜項設備依實際需求購置所致。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

總 說 明

中華民國112年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億9,252萬8,880元，較預算數1億9,261萬3,000元，減少8萬4,120元。

(二)本年度基金用途1億9,640萬2,529元，較預算數2億54萬8,000元，減少414萬5,471元。

(三)本年度短絀387萬3,649元，較預算數短絀793萬5,000元，減少短絀406萬1,351元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減97萬5,997元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數4,274萬1,267元，主要減少原因係市庫存款減少所致。

(二)固定資產本年度決算數6億5,522萬3,776元，主要增加原因係土地改良物增加所致。

(三)無形資產本年度決算數28萬209元，主要增加原因係電腦軟體增加所致。

(四)其他資產3,600元，本年度無變動。

(五)流動負債2,374萬2,471元，主要增加原因係應付代收款增加所致。

(六)其他負債145萬9,100元，主要減少原因係存入保證金減少所致。

(七)淨資產6億7,304萬7,281元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百一十二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4,271萬2,081元，其中1,751萬4,110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。

(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
5M建築及設備計畫	112.08.30府主決字第1120133825號函	14,000
總計		14,000

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

總 說 明

中華民國112年度

(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—新竹市東區新竹國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	192,613,000	100.00	192,528,880	100.00	-84,120	-0.04	198,663,412	100.00
43 勞務收入	410,000	0.21	232,000	0.12	-178,000	-43.41	80,000	0.04
431服務收入	410,000	0.21	232,000	0.12	-178,000	-43.41	80,000	0.04
45 財產收入	35,000	0.02	146,558	0.08	111,558	318.74	78,015	0.04
451財產處分收入	5,000	0.00	9,249	0.00	4,249	84.98	27,620	0.01
454利息收入	30,000	0.02	137,309	0.07	107,309	357.70	50,395	0.03
46 政府撥入收入	191,232,000	99.28	191,232,000	99.33	0.00	0.00	197,517,000	99.47
462公庫撥款收入	184,124,000	95.59	184,486,260	95.82	362,260	0.20	189,259,552	95.27
46Y政府其他撥入收入	7,108,000	3.69	6,745,740	3.50	-362,260	-5.10	8,257,448	4.16
4S 教學收入	936,000	0.49	859,950	0.45	-76,050	-8.13	877,500	0.44
4S1學雜費收入	936,000	0.49	859,950	0.45	-76,050	-8.13	877,500	0.44
4Y 其他收入			58,372	0.03	58,372	0.00	110,897	0.06
4YY雜項收入			58,372	0.03	58,372	0.00	110,897	0.06
5 基金用途	200,548,000	104.12	196,402,529	102.01	-4,145,471	-2.07	191,927,575	96.61
53 國民教育計畫	171,827,000	89.21	168,294,929	87.41	-3,532,071	-2.06	162,857,860	81.98
5L 一般行政管理計畫	28,321,000	14.70	27,775,600	14.43	-545,400	-1.93	28,320,788	14.26
5M 建築及設備計畫	400,000	0.21	332,000	0.17	-68,000	-17.00	748,927	0.38
購建固定資產	400,000	0.21	318,200	0.17	-81,800	-20.45	748,927	0.38
其他			13,800	0.01	13,800	0.00		
本期賸餘（短絀）	-7,935,000		-3,873,649		4,061,351	-51.18	6,735,837	
期初基金餘額	11,375,108		21,416,945		10,041,837	88.28	14,681,108	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,440,108		17,543,296		14,103,188	409.96	21,416,945	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 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	192,613,000	192,528,880	-84,120	-0.04	
43 勞務收入	410,000	232,000	-178,000	-43.41	
431服務收入	410,000	232,000	-178,000	-43.41	因申請場地租借件數減少，致本校場地設施使用費服務收入減少。
45 財產收入	35,000	146,558	111,558	318.74	
451財產處分收入	5,000	9,249	4,249	84.98	財產處分收入係變賣報廢平板及活性碳過濾箱等收入。
454利息收入	30,000	137,309	107,309	357.70	利息收入係公庫存款餘額及利率變動致收入增加。
46 政府撥入收入	191,232,000	191,232,000		0.00	
462公庫撥款收入	184,124,000	184,486,260	362,260	0.20	
46Y政府其他撥入收入	7,108,000	6,745,740	-362,260	-5.10	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
4S 教學收入	936,000	859,950	-76,050	-8.13	
4S1學雜費收入	936,000	859,950	-76,050	-8.13	
4Y 其他收入		58,372	58,372	0.00	
4YY雜項收入		58,372	58,372	0.00	占用本校經管新興段963地號部分土地使用補償金。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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	200,548,000	196,402,529	-4,145,471	-2.07	
53 國民教育計畫	171,827,000	168,294,929	-3,532,071	-2.06	
1 用人費用	145,913,000	143,058,392	-2,854,608	-1.96	
11 正式員額薪資	98,090,000	96,238,193	-1,851,807	-1.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,999,000	2,913,527	-3,085,473	-51.43	主要係因教育部配合課稅配套措施補助減課鐘點費增加所致。
13 超時工作報酬	1,109,000	1,040,351	-68,649	-6.19	
15 獎金	22,526,000	22,320,968	-205,032	-0.91	
16 退休及卹償金	8,374,000	10,171,354	1,797,354	21.46	主要係因薪資調增4%導致退休金提撥金額相對增加所致。
18 福利費	9,815,000	10,373,999	558,999	5.70	
2 服務費用	6,073,000	5,241,757	-831,243	-13.69	
21 水電費	917,000	476,417	-440,583	-48.05	主要係因音樂班及安親班分攤部分電費所致。
22 郵電費	88,000	72,091	-15,909	-18.08	依實核支所致。
23 旅運費	35,000	25,757	-9,243	-26.41	主要係因國內旅費撙節開支所致。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	47,797	-2,203	-4.41	
25 修理保養及保固費	980,000	626,461	-362,539	-36.66	主要係因一般房屋修護費係收支對列所致。
27 一般服務費	3,672,000	3,593,959	-78,041	-2.13	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,618,000元，決算數1,596,458元（不含夜間保全）。27D計時與計件人員酬金：臨時人員4人，預算數1,726,000元，決算數1,705,603元。
28 專業服務費	223,000	300,875	77,875	34.92	主要係教師因公涉訟輔助案申請延聘律師費所致。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	19,058,000	18,969,963	-88,037	-0.46	
32 用品消耗	19,058,000	18,969,963	-88,037	-0.46	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000		-60,000	-100.00	
45 雜項設備租金	60,000		-60,000	-100.00	優先由本校應付代收款之影印卡費收入支應所致。
6 稅捐及規費(強制費)		200	200		
66 規費		200	200		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	394,000	380,128	-13,872	-3.52	
72 捐助、補助與獎助	364,000	350,128	-13,872	-3.81	

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	329,000	644,489	315,489	95.89	
91 其他支出	329,000	644,489	315,489	95.89	主要係支應學生用書不足款所致。
5L 一般行政管理計畫	28,321,000	27,775,600	-545,400	-1.93	
1 用人費用	28,321,000	27,775,600	-545,400	-1.93	
16 退休及卹償金	28,321,000	27,775,600	-545,400	-1.93	
5M 建築及設備計畫	400,000	332,000	-68,000	-17.00	
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	400,000	332,000	-68,000	-17.00	
51 購建固定資產	400,000	318,200	-81,800	-20.45	依實核支所致。
52 購置無形資產		13,800	13,800		

地方教育發展基金—新

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	794,567,648	152,088,247	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	461,005,878		
土地改良物	14,734,134	12,317,609	
房屋及建築	241,225,670	91,443,446	
機械及設備	29,694,490	19,991,120	200,000
交通及運輸設備	1,646,960	1,398,700	63,000
雜項設備	42,899,594	26,937,372	137,000
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	3,358,498		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,424		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度成本變動增加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.土地改良物本年度成本增加決算數較預算數增加5,991,073元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為綜合球場地坪整修工程；減少原因為報廢球場等相關設備。
- 2.房屋及建築本年度成本增加決算數較預算數增加247,041,598元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為百齡樓一樓辦公室及教室搬遷整建工程等；減少原因為資產重分類。
- 3.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加3,652,256元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為數位學習精進方案-無線網路建置等；減少原因為報廢個人電腦等相關設備。
- 4.交通及運輸設備本年度增加決算數較預算數增加35,500元，主要增加原因為警衛室更新；減少原因為報廢投影機等相關設備。
- 5.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加442,500元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為添置輔具溝通器材；減少原因為報廢淨水器等相關設備。
- 6.購建中固定資產本年度成本增加決算數較預算數增加3,309,208元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為幼兒園園舍暨振興里集會所新建工程-設計規劃費第3-5期款。
- 7.電腦軟體本年度成本增加決算數較預算數增加300,135元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為數位內容與教學軟體購置；減少原因為軟體攤銷。

竹市東區新竹國民小學

產明細表

112 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		
261,172,270		252,614,742	-4,467,056	655,503,985
				461,005,878
5,991,073		2,450,308	-2,161,025	8,118,315
247,041,598		243,124,048	-2,611,907	156,311,681
3,852,256		4,492,578	28,285	9,034,763
98,500		139,950	-24,547	231,357
579,500		2,385,508	302,138	13,854,076
3,309,208				6,667,706
300,135		22,350		280,209

註：

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		200,000			200,000	200,000		
機械及設備		200,000			200,000	200,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				63,000	63,000	63,000		
交通及運輸設備				63,000	63,000	63,000		
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		63,000	137,000	55,200	-81,800	
雜項設備		200,000		-63,000	137,000	55,200	-81,800	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	318,200	-81,800	

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	112	108	-4	職員比較減少2人，係因雙語教師1名及編餘缺教師1名未補(112年8月1日府教國字第11201196671號函)。缺額未補。
職員	108	106	-2	
工友	3	1	-2	
約僱人員	1	1	0	
合 計	112	108	-4	

填表說明：除了上項表列人員，另編列臨時人員：身心障礙者4人、外包費：校園安全維護委外保全人力3人。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112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	98,090,000	343,000	1,109,000		22,526,000	8,374,000		9,815,000		140,257,000	5,656,000	145,913,000
正式人員	98,090,000		1,099,000		22,483,000	8,350,000		9,746,000		139,768,000		139,768,000
聘僱人員		343,000	10,000		43,000	24,000		69,000		489,000		489,000
兼任人員											5,656,000	5,656,000
其他人員												
一般行政管理計畫						28,321,000				28,321,000		28,321,000
其他人員						28,321,000				28,321,000		28,321,000
合 計	98,090,000	343,000	1,109,000		22,526,000	36,695,000		9,815,000		168,578,000	5,656,000	174,234,000

一、除了上項表列用人費用，另編列外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,618,000元，決算數1,596,458元（不含夜間保全）。計時與計件人員酬金：臨時人員4人，預算數1,726,000元，決算數1,705,603元。二、獎金項目：（一）年終獎金：依據一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（民國111年11月16日行政院院授人給字第1114001828號函），人數123人，預算數11,737,000元，決算數11,596,843元。（二）考績獎金：公務人員依據公務人員考績法、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84人，預算數10,639,000元，決算數10,689,125元。（三）退休人員服務獎章獎勵金：依據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），人數3人，預算數150,000元，決算數35,000元。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112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
96,238,193	342,408	1,040,351		22,320,968	10,171,354		10,373,999		140,487,273	2,571,119	143,058,392
96,238,193		1,040,351		22,288,889	10,009,086		10,183,229		139,759,748		139,759,748
	342,408			17,834	20,736		46,260		427,238		427,238
				14,245	134,410		144,510		293,165	2,571,119	2,864,284
					7,122				7,122		7,122
					27,775,600				27,775,600		27,775,600
					27,775,600				27,775,600		27,775,600
96,238,193	342,408	1,040,351		22,320,968	37,946,954		10,373,999		168,262,873	2,571,119	170,833,992

中華民國112年度

單位：新臺幣元

501-14

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112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			200,548,000		196,402,529			-4,145,471	-2.07	
國民教育計畫			171,827,000		168,294,929			-3,532,071	-2.06	
一般行政管理計畫			28,321,000		27,775,600			-545,400	-1.93	
建築及設備計畫			400,000		332,000			-68,000	-17.00	主要係雜項設備依實際需求購置所致。

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學
各項費用彙計表
 中華民國112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	174,234,000	170,833,992	-3,400,008	-1.95
11 正式員額薪資	98,090,000	96,238,193	-1,851,807	-1.89
12 聘僱及兼職人員薪資	5,999,000	2,913,527	-3,085,473	-51.43
13 超時工作報酬	1,109,000	1,040,351	-68,649	-6.19
15 獎金	22,526,000	22,320,968	-205,032	-0.91
16 退休及卹償金	36,695,000	37,946,954	1,251,954	3.41
18 福利費	9,815,000	10,373,999	558,999	5.70
2 服務費用	6,073,000	5,241,757	-831,243	-13.69
21 水電費	917,000	476,417	-440,583	-48.05
22 郵電費	88,000	72,091	-15,909	-18.08
23 旅運費	35,000	25,757	-9,243	-26.41
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	47,797	-2,203	-4.41
25 修理保養及保固費	989,000	626,461	-362,539	-36.66
27 一般服務費	3,672,000	3,593,959	-78,041	-2.13
28 專業服務費	223,000	300,875	77,875	34.92
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	19,058,000	18,969,963	-88,037	-0.46
32 用品消耗	19,058,000	18,969,963	-88,037	-0.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	0	-60,000	-100.00
45 雜項設備租金	60,000	0	-60,000	-100.00
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	400,000	332,000	-68,000	-17.00
51 購建固定資產	400,000	318,200	-81,800	-20.45
52 購置無形資產	0	13,800	13,800	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	200	200	0.00
66 規費	0	200	200	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	394,000	380,128	-13,872	-3.52
72 捐助、補助與獎助	364,000	350,128	-13,872	-3.81
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
9 其他	329,000	644,489	315,489	95.89
91 其他支出	329,000	644,489	315,489	95.89
合 計	200,548,000	196,402,529	-4,145,471	-2.07

地方教育發展基金－新竹市東區新竹國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 112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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用。
統計所需項目	1,766,000	1,786,943	20,943	1.19	
27D 計時與計件人員酬金	1,726,000	1,705,603	-20,397	-1.18	27D計時與計件人員酬金：臨時人員4人，預算數1,726,000元，決算數1,705,603元。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	67,540	27,540	68.85	主要係辦理校園案件律師稿費所致。
521 購置電腦軟體		13,800	13,800		為因應新法令處理薪資作業需要而加購112年7月後初任公職退撫新制儲金模組及公保年金模組軟體。

地方教育發展基金—新

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	698,248,852	100.00	686,200,265	100.00	12,048,587	1.76
流動資產	42,741,267	6.12	43,717,264	6.37	-975,997	-2.23
現金	42,712,081	6.12	43,688,078	6.37	-975,997	-2.23
銀行存款	42,712,081	6.12	43,688,078	6.37	-975,997	-2.23
應收款項	29,186	0.00	29,186	0.00	0	0.00
其他應收款	29,186	0.00	29,186	0.00	0	0.00
固定資產	655,223,776	93.84	642,476,977	93.63	12,746,799	1.98
土地	461,005,878	66.02	461,005,878	67.18	0	0.00
土地	461,005,878	66.02	461,005,878	67.18	0	0.00
土地改良物	8,118,315	1.16	2,416,525	0.35	5,701,790	235.95
土地改良物	18,274,899	2.62	14,734,134	2.15	3,540,765	24.03
累計折舊-土地改良物	-10,156,584	-1.45	-12,317,609	-1.80	2,161,025	-17.54
房屋建築及設備	156,311,681	22.39	149,782,224	21.83	6,529,457	4.36
房屋建築及設備	245,143,220	35.11	241,225,670	35.15	3,917,550	1.62
累計折舊-房屋建築及設備	-88,831,539	-12.72	-91,443,446	-13.33	2,611,907	-2.86
機械及設備	9,034,763	1.29	9,703,370	1.41	-668,607	-6.89
機械及設備	29,054,168	4.16	29,694,490	4.33	-640,322	-2.16
累計折舊-機械及設備	-20,019,405	-2.87	-19,991,120	-2.91	-28,285	0.14
交通及運輸設備	231,357	0.03	248,260	0.04	-16,903	-6.81
交通及運輸設備	1,605,510	0.23	1,646,960	0.24	-41,450	-2.52
累計折舊-交通及運輸設備	-1,374,153	-0.20	-1,398,700	-0.20	24,547	-1.75
雜項設備	13,854,076	1.98	15,962,222	2.33	-2,108,146	-13.21
雜項設備	41,093,586	5.89	42,899,594	6.25	-1,806,008	-4.21
累計折舊-雜項設備	-27,239,510	-3.90	-26,937,372	-3.93	-302,138	1.12
購建中固定資產	6,667,706	0.95	3,358,498	0.49	3,309,208	98.53
購建中固定資產	6,667,706	0.95	3,358,498	0.49	3,309,208	98.53
無形資產	280,209	0.04	2,424	0.00	277,785	11,459.78
無形資產	280,209	0.04	2,424	0.00	277,785	11,459.78
電腦軟體	280,209	0.04	2,424	0.00	277,785	11,459.78
其他資產	3,600	0.00	3,600	0.00	0	0.00
什項資產	3,600	0.00	3,600	0.00	0	0.00
存出保證金	3,600	0.00	3,600	0.00	0	0.00
合 計	698,248,852	100.00	686,200,265	100.00	12,048,587	1.76

信託代理與保證資產 1,321,898

保證品 1,321,898

註：一、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。

二、信託代理與保證資產(負債)為112學年度第一學期營養午餐採購履約保證存單1,000,000元、112學年度幼兒園午餐暨點心食材採購履約保證存單85,000元、109冷氣設備第一期保固保證存單78,510元，及109冷氣設備第二期保固保證存單158,388元。

竹市東區新竹國民小學
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	25,201,571	3.61	22,303,919	3.25	2,897,652	12.99
流動負債	23,742,471	3.40	20,451,735	2.98	3,290,736	16.09
應付款項	23,742,471	3.40	20,451,735	2.98	3,290,736	16.09
應付代收款	23,742,471	3.40	20,451,735	2.98	3,290,736	16.09
其他負債	1,459,100	0.21	1,852,184	0.27	-393,084	-21.22
什項負債	1,459,100	0.21	1,852,184	0.27	-393,084	-21.22
存入保證金	1,459,100	0.21	1,852,184	0.27	-393,084	-21.22
淨資產	673,047,281	96.39	663,896,346	96.75	9,150,935	1.38
淨資產	673,047,281	96.39	663,896,346	96.75	9,150,935	1.38
淨資產	673,047,281	96.39	663,896,346	96.75	9,150,935	1.38
累積餘額	673,047,281	96.39	663,896,346	96.75	9,150,935	1.38
合 計	698,248,852	100.00	686,200,265	100.00	12,048,587	1.76

信託代理與保證負債 1,321,898
應付保證品 1,321,898

註：

地方教育發展基金—新竹市東區新竹國民小學

收入支出表

中華民國112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	453,369,150	100.00	218,475,475	100.00	234,893,675	107.51
勞務收入	232,000	0.05	80,000	0.04	152,000	190.00
服務收入	232,000	0.05	80,000	0.04	152,000	190.00
財產收益	257,686,570	56.84	16,272,947	7.45	241,413,623	1,483.53
財產孳息收入	137,309	0.03	50,395	0.02	86,914	172.47
廢舊物品售價收入	965	0.00	100	0.00	865	865.00
財產交易利益	13,554,527	2.99	16,222,452	7.43	-2,667,925	-16.45
其他財產收入	243,993,769	53.82	0	0.00	243,993,769	0.00
政府撥入收入	191,232,000	42.18	197,517,000	90.41	-6,285,000	-3.18
公庫撥款收入	184,486,260	40.69	189,259,552	86.63	-4,773,292	-2.52
政府其他撥入收入	6,745,740	1.49	8,257,448	3.78	-1,511,708	-18.31
教學收入	859,950	0.19	877,500	0.40	-17,550	-2.00
學雜費收入	859,950	0.19	877,500	0.40	-17,550	-2.00
其他收入	3,358,630	0.74	3,728,028	1.71	-369,398	-9.91
受贈收入	0	0.00	69,164	0.03	-69,164	-100.00
雜項收入	3,358,630	0.74	3,658,864	1.67	-300,234	-8.21
支出	444,218,215	97.98	206,409,694	94.48	237,808,521	115.21
人事支出	170,833,992	37.68	167,778,776	76.80	3,055,216	1.82
人事支出	170,833,992	37.68	167,778,776	76.80	3,055,216	1.82
業務支出	24,241,920	5.35	22,742,688	10.41	1,499,232	6.59
業務支出	24,241,920	5.35	22,742,688	10.41	1,499,232	6.59
獎補助支出	350,128	0.08	247,938	0.11	102,190	41.22
其他獎補助	350,128	0.08	247,938	0.11	102,190	41.22
財產損失	782,229	0.17	447,879	0.21	334,350	74.65
財產交易損失	782,229	0.17	447,879	0.21	334,350	74.65
折舊、折耗及攤銷	99,808,570	22.01	14,783,167	6.77	85,025,403	575.15
固定資產折舊	99,786,220	22.01	14,783,167	6.77	85,003,053	575.00
無形資產攤銷	22,350	0.00	0	0.00	22,350	0.00
其他支出	148,201,376	32.69	409,246	0.19	147,792,130	36,113.27
其他支出	148,201,376	32.69	409,246	0.19	147,792,130	36,113.27
本期賸餘（短絀）	9,150,935	2.02	12,065,781	5.52	-2,914,846	-24.16
期初淨資產	663,896,346	146.44	651,830,565	298.35	12,065,781	1.85
解繳公庫						
期末淨資產	673,047,281	148.45	663,896,346	303.88	9,150,935	1.38

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—新竹市東區新竹國民小學

現金流量表

中華民國112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)	9,150,935
8002 調整非現金項目	-9,410,132
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-259,197
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	8,284
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-332,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-323,716
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,386,375
8404 減少短期債務及其他負債	-1,779,459
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-393,084
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-975,997
87 期初現金及約當現金	43,688,078
88 期末現金及約當現金	42,712,081

一、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1,321,898元，係廠商履約及保固保證存單。

二、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—新竹市東區新竹國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	192,528,880	260,840,270	453,369,150	收入
勞務收入	232,000		232,000	勞務收入
財產收入	146,558	257,540,012	257,686,570	財產收益
政府撥入收入	191,232,000		191,232,000	政府撥入收入
教學收入	859,950		859,950	教學收入
其他收入	58,372	3,300,258	3,358,630	其他收入
基金用途	196,402,529	247,815,686	444,218,215	支出
用人費用	170,833,992		170,833,992	人事支出
服務費用	5,241,757	19,000,163	24,241,920	業務支出
材料及用品費	18,969,963	-18,969,963		
稅捐及規費(強制費)	200	-200		
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	350,128		350,128	獎補助支出
		782,229	782,229	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	332,000	-332,000		
		99,808,570	99,808,570	折舊、折耗及攤銷
其他	644,489	147,556,887	148,201,376	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,873,649	13,024,584	9,150,935	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,416,945	642,479,401	663,896,346	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,543,296	655,503,985	673,047,281	期末淨資產

註：一、財產收益調整257,540,012元：(1)教育處預算內補助增置固定資產13,546,243元；(2)資產重分類增值243,993,769元。

二、其他收入調整3,300,258元：(1)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產256,544元；(2)教育處預算外經費增置固定資產3,043,714元。

三、財產損失調整782,229元：(1)資產撥出損失711,488元；(2)資產報廢損失70,741元。

四、其他支出調整147,556,887元：資產重分類減值147,556,887元。

主辦會計人員：



基金主持人：



