

14-508

中華民國112年度

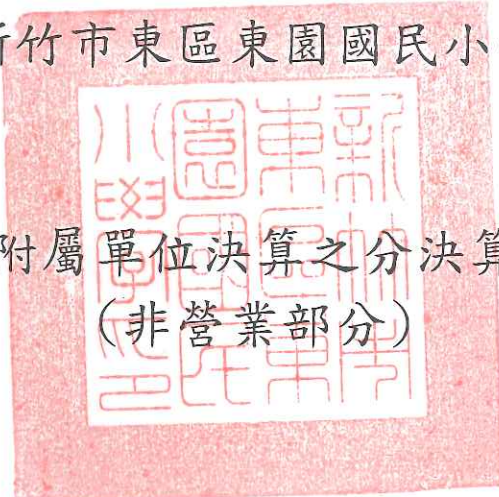
(112年1月1日至112年12月31日)

新 竹 市 總 決 算

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市東區東園國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)



新竹市東區東園國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
112年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 2 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁至第 3 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 4 頁至第 4 頁
2、基金用途明細表	第 5 頁至第 6 頁
3、資本資產明細表	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 10 頁至第 10 頁
5、員工人數彙計表	第 11 頁至第 11 頁
6、用人費用彙計表	第 12 頁至第 13 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 14 頁至第 14 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 15 頁至第 15 頁
9、各項費用彙計表	第 16 頁至第 16 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 17 頁至第 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 18 頁至第 19 頁
2、收入支出表	第 20 頁至第 20 頁
3、現金流量表	第 21 頁至第 21 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 22 頁至第 22 頁

地方教育發展基金-新竹市東區東園國民小學

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84班，學生人數2,267人；附設幼兒園4班，學生人數104人；特教班3班，學生人數81人。

112學年度上學期，實際招收普通班83班，學生人數2,250人；附設幼兒園4班，學生人數96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物品，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與行政設備，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	248,133,000	248,618,266	485,266	
勞務收入	762,000	1,102,184	340,184	
服務收入	762,000	1,102,184	340,184	場地出借費收入覈實收入。
財產收入	14,000	189,987	175,987	
財產處分收入	0	80,334	80,334	報廢財物變賣收入因未編列預算致超收。
利息收入	14,000	109,653	95,653	專戶利息覈實收入。
政府撥入收入	246,140,000	246,140,000	-	
公庫撥款收入	237,881,000	237,087,021	(-) 793,979	
政府其他撥入收入	8,259,000	9,052,979	793,979	教育部推動各項政策補助1月至12月人事經費。
教學收入	1,217,000	1,170,000	(-) 47,000	
學雜費收入	1,217,000	1,170,000	(-) 47,000	
其他收入	0	16,095	16,095	
雜項收入	0	16,095	16,095	廠商逾期罰款及經管財產遺失賠償因未編列預算致超收。
基金用途	252,518,000	245,759,172	(-) 6,758,828	
國民教育計畫	229,473,000	223,969,642	(-) 5,503,358	
一般行政管理計畫	22,145,000	21,113,520	(-) 1,031,480	
建築及設備計畫	900,000	676,010	(-) 223,990	依實際執行撙節支出。

地方教育發展基金-新竹市東區東園國民小學

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2億4,861萬8,266元，較預算數2億4,813萬3,000元，增加48萬5,266元。
- (二)本年度基金用途2億4,575萬9,172元，較預算數2億5,251萬8,000元，減少675萬8,828元。
- (三)本年度賸餘285萬9,094元，較預算數短絀438萬5,000元，增加賸餘724萬4,094元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增432萬838元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數2,761萬5,078元，主要增加原因係因市庫存款增加。
- (二)長期貸墊款及準備金92萬6,245元，主要增加原因係因約聘僱人員提撥公自提離職儲金。
- (三)固定資產本年度決算數4億9,962萬5,735元，主要減少原因係因報廢固定資產。
- (四)無形資產本年度決算數13萬5,167元，主要減少原因係因電腦軟體攤銷。
- (五)流動負債919萬7,520元，主要增加原因係因應付代收款增加所致。
- (六)其他負債266萬2,645元，主要增加原因係因存入保證金增加所致。
- (七)淨資產5億1,644萬2,060元。

五、其他：

- (一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百二十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2,761萬5,078元，其中1,668萬3,510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：無。
- (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：無。
- (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—新竹市東區東園國民小學
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	248,133,000	100.00	248,618,266	100.00	485,266	0.20	243,411,981	100.00
43 勞務收入	762,000	0.31	1,102,184	0.44	340,184	44.64	794,867	0.33
431 服務收入	762,000	0.31	1,102,184	0.44	340,184	44.64	794,867	0.33
45 財產收入	14,000	0.01	189,987	0.08	175,987	1,257.05	126,667	0.05
451 財產處分收入			80,334	0.03	80,334	0.00	83,397	0.03
454 利息收入	14,000	0.01	109,653	0.04	95,653	683.24	43,270	0.02
46 政府撥入收入	246,140,000	99.20	246,140,000	99.00		0.00	241,230,155	99.10
462 公庫撥款收入	237,881,000	95.87	237,087,021	95.36	-793,979	-0.33	218,811,900	89.89
46Y 政府其他撥入收入	8,259,000	3.33	9,052,979	3.64	793,979	9.61	22,418,255	9.21
4S 教學收入	1,217,000	0.49	1,170,000	0.47	-47,000	-3.86	1,164,150	0.48
4S1 學雜費收入	1,217,000	0.49	1,170,000	0.47	-47,000	-3.86	1,164,150	0.48
4Y 其他收入			16,095	0.01	16,095	0.00	96,142	0.04
4YY 雜項收入			16,095	0.01	16,095	0.00	96,142	0.04
5 基金用途	252,518,000	101.77	245,759,172	98.85	-6,758,828	-2.68	240,728,770	98.90
53 國民教育計畫	229,473,000	92.48	223,969,642	90.09	-5,503,358	-2.40	218,681,433	89.84
5L 一般行政管理計畫	22,145,000	8.92	21,113,520	8.49	-1,031,480	-4.66	21,442,464	8.81
5M 建築及設備計畫	900,000	0.36	676,010	0.27	-223,990	-24.89	604,873	0.25
購建固定資產	900,000	0.36	676,010	0.27	-223,990	-24.89	537,873	0.22
其他							67,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-4,385,000		2,859,094		7,244,094	-165.20	2,683,211	
期初基金餘額	5,868,853		13,822,064		7,953,211	135.52	11,138,853	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,483,853		16,681,158		15,197,305	1,024.18	13,822,064	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
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	248,133,000	248,618,266	485,266	0.20	
43 勞務收入	762,000	1,102,184	340,184	44.64	
431服務收入	762,000	1,102,184	340,184	44.64	場地出借費收入覈實收入。
45 財產收入	14,000	189,987	175,987	1,257.05	
451財產處分收入		80,334	80,334	0.00	報廢財物變賣收入因未編列預算致超收。
454利息收入	14,000	109,653	95,653	683.24	專戶利息覈實收入。
46 政府撥入收入	246,140,000	246,140,000		0.00	
462公庫撥款收入	237,881,000	237,087,021	-793,979	-0.33	
46Y政府其他撥入收入	8,259,000	9,052,979	793,979	9.61	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	1,217,000	1,170,000	-47,000	-3.86	
4S1學雜費收入	1,217,000	1,170,000	-47,000	-3.86	
4Y 其他收入		16,095	16,095	0.00	
4YY雜項收入		16,095	16,095	0.00	廠商逾期罰款及經管財產遺失賠償因未編列預算致超收。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	252,518,000	245,759,172	-6,758,828	-2.68	
53 國民教育計畫	229,473,000	223,969,642	-5,503,358	-2.40	
1 用人費用	220,813,000	217,027,867	-3,785,133	-1.71	
11 正式員額薪資	145,741,000	144,701,644	-1,039,356	-0.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,995,000	4,954,186	-4,040,814	-44.92	
13 超時工作報酬	1,515,000	1,519,351	4,351	0.29	
15 獎金	36,363,000	34,509,660	-1,853,340	-5.10	
16 退休及卹償金	13,951,000	15,651,857	1,700,857	12.19	
18 福利費	14,248,000	15,691,169	1,443,169	10.13	
2 服務費用	6,552,000	5,012,504	-1,539,496	-23.50	
21 水電費	1,470,000	274,616	-1,195,384	-81.32	
22 郵電費	132,000	101,155	-30,845	-23.37	
23 旅運費	40,000	7,616	-32,384	-80.96	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	50,400	-49,600	-49.60	
25 修理保養及保固費	1,638,000	1,441,498	-196,502	-12.00	
27 一般服務費	2,887,000	2,898,067	11,067	0.38	279外包費：校園安全維護委外保全人力4人，預算數1,559,000元，決算數1,559,000元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數884,000元，決算數895,067元。
28 專業服務費	186,000	140,752	-45,248	-24.33	
29 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，預算數99,000元，決算數98,400元。
3 材料及用品費	974,000	1,035,299	61,299	6.29	
32 用品消耗	974,000	1,035,299	61,299	6.29	
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	231,549	-68,451	-22.82	
45 雜項設備租金	300,000	231,549	-68,451	-22.82	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	269,000	175,380	-93,620	-34.80	
72 捐助、補助與獎助	233,000	145,380	-87,620	-37.61	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
9 其他	565,000	487,043	-77,957	-13.80	
91 其他支出	565,000	487,043	-77,957	-13.80	
5L 一般行政管理計畫	22,145,000	21,113,520	-1,031,480	-4.66	
1 用人費用	22,145,000	21,113,520	-1,031,480	-4.66	

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
16 退休及卹償金	22,145,000	21,113,520	-1,031,480	-4.66	
5M 建築及設備計畫	900,000	676,010	-223,990	-24.89	
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	900,000	676,010	-223,990	-24.89	
51 購建固定資產	900,000	676,010	-223,990	-24.89	依實際執行擷節支出。



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	665,978,165	158,522,777	900,000
非理財目的之長期投資			
土地	377,715,649		
土地改良物	18,679,308	17,056,906	130,000
房屋及建築	192,604,779	102,861,483	370,000
機械及設備	36,635,994	19,542,450	250,000
交通及運輸設備	3,476,743	2,528,853	
雜項設備	36,649,744	16,533,085	150,000
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	215,948		
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：本年度成本增加決算數較預算數增加1,449,010元，增加原因係有償撥用國有土地。
 - 2.土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數減少850元，增加原因為中庭地坪鋪面修繕。
 - 3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加4,904,376元，主要係由教育部補助及由教育處分基金預算內撥付，增加原因為大樓屋頂防水工程等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之財產。
 - 4.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,329,389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增置無線網路及個人電腦等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之財產。
 - 5.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加283,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為身心障礙學生輔具採購電動輪椅等。
 - 6.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,411,631元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為冷氣裝設等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之財產。
 - 7.電腦軟體：本年度成本減少決算數較預算數減少26,703元，減少原因為電腦軟體攤銷。

竹市東區東園國民小學

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		
11,276,556	107,484	3,907,017	15,064,025	499,760,902
1,449,010				379,164,659
129,150			1,124,409	627,143
5,274,376		1,508,025	6,247,444	87,262,203
2,579,389		1,563,098	4,893,408	13,216,427
283,000			361,513	869,377
1,561,631		755,113	2,437,251	18,485,926
	107,484	80,781		135,167

註：

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學

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				130,000	130,000	129,150	-850	
土地改良物				130,000	130,000	129,150	-850	
購建中固定資產								
房屋及建築		500,000		-130,000	370,000	360,376	-9,624	
房屋及建築		500,000		-130,000	370,000	360,376	-9,624	
購建中固定資產								
機械及設備		250,000			250,000	141,399	-108,601	
機械及設備		250,000			250,000	141,399	-108,601	
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		150,000			150,000	45,085	-104,915	
雜項設備		150,000			150,000	45,085	-104,915	
購建中固定資產								
合 計		900,000			900,000	676,010	-223,990	

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學

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	172	176	4	
職員	167	170	3	新增特教教師1人及新增編餘數2人(112年9月27日府教學字第1120150872號函及112年12月26日府教學字第1120196606號函)；增聘合理教師1人(112年8月17日府教學字第1120125618號函)；營養師以約聘人員進用1人。
技工	1	1	0	
工友	3	2	-1	工友1人尚未進用。
約僱人員	1	3	2	教育部推動各項政策進用專任專業輔導人員1人(105年7月20日府教學字第1050113424號函)；以約聘人員進用營養師1人(108年11月19日府教體字第1080174657號函)。
合 計	172	176	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2人；校園安全維護4人。

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	145,741,000	343,000	1,515,000		36,363,000	13,951,000		14,248,000		212,161,000	8,652,000	220,813,000
正式人員	145,741,000		1,515,000		36,320,000	13,927,000		14,179,000		211,682,000		211,682,000
聘僱人員		343,000			43,000	24,000		69,000		479,000		479,000
兼任人員											8,652,000	8,652,000
一般行政管理計畫						22,145,000				22,145,000		22,145,000
其他人員						22,145,000				22,145,000		22,145,000
合 計	145,741,000	343,000	1,515,000		36,363,000	36,096,000		14,248,000		234,306,000	8,652,000	242,958,000

一、除了上項表列用人費用，另編列27D計時與計件人員酬金臨時人員2人：預算數884,000元，決算數895,067元。279外包費委外保全人力4人：預算數1,559,000元，決算數1,559,000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日行政院授人給字第1114001828號函)，人數200人，預算數19,303,000元，決算數17,816,165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137人，預算數17,000,000元，決算數16,668,495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、行政院授人給揆字第10800270032號令)，人數2人，預算數60,000元，決算數25,000元。

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
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
144,701,644	1,465,080	1,519,351		34,509,660	15,651,857		15,691,169		213,538,761	3,489,106	217,027,867
144,701,644		1,475,783		34,155,530	15,487,141		15,358,143		211,178,241		211,178,241
	1,465,080	43,568		179,895	88,800		240,582		2,017,925		2,017,925
				174,235	75,916		92,444		342,595	3,489,106	3,831,701
					21,113,520				21,113,520		21,113,520
					21,113,520				21,113,520		21,113,520
144,701,644	1,465,080	1,519,351		34,509,660	36,765,377		15,691,169		234,652,281	3,489,106	238,141,387

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

中華民國112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	%	

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
 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	%		
總 計			252,518,000		245,759,172		-6,758,828	-2.68	
國民教育計畫			229,473,000		223,969,642		-5,503,358	-2.40	
一般行政管理 計畫			22,145,000		21,113,520		-1,031,480	-4.66	
建築及設備計 畫			900,000		676,010		-223,990	-24.89	依實際執行摺節支 出。

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
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	242,958,000	238,141,387	-4,816,613	-1.98
11 正式員額薪資	145,741,000	144,701,644	-1,039,356	-0.71
12 聘僱及兼職人員薪資	8,995,000	4,954,186	-4,040,814	-44.92
13 超時工作報酬	1,515,000	1,519,351	4,351	0.29
15 獎金	36,363,000	34,509,660	-1,853,340	-5.10
16 退休及卹償金	36,096,000	36,765,377	669,377	1.85
18 福利費	14,248,000	15,691,169	1,443,169	10.13
2 服務費用	6,552,000	5,012,504	-1,539,496	-23.50
21 水電費	1,470,000	274,616	-1,195,384	-81.32
22 郵電費	132,000	101,155	-30,845	-23.37
23 旅運費	40,000	7,616	-32,384	-80.96
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	50,400	-49,600	-49.60
25 修理保養及保固費	1,638,000	1,441,498	-196,502	-12.00
27 一般服務費	2,887,000	2,898,067	11,067	0.38
28 專業服務費	186,000	140,752	-45,248	-24.33
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	974,000	1,035,299	61,299	6.29
32 用品消耗	974,000	1,035,299	61,299	6.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	231,549	-68,451	-22.82
45 雜項設備租金	300,000	231,549	-68,451	-22.82
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	900,000	676,010	-223,990	-24.89
51 購建固定資產	900,000	676,010	-223,990	-24.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	269,000	175,380	-93,620	-34.80
72 捐助、補助與獎助	233,000	145,380	-87,620	-37.61
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	30,000	-6,000	-16.67
9 其他	565,000	487,043	-77,957	-13.80
91 其他支出	565,000	487,043	-77,957	-13.80
合 計	252,518,000	245,759,172	-6,758,828	-2.68

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學
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	
統計所需項目	914,000	912,567	-1,433	-0.16	
27D 計時與計件人員酬金	884,000	895,067	11,067	1.25	臨時人員不休假加班費實支數超過預算數。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	17,500	-12,500	-41.67	

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	528,302,225	100.00	531,620,789	100.00	-3,318,564	-0.62
流動資產	27,615,078	5.23	23,294,240	4.38	4,320,838	18.55
現金	27,615,078	5.23	23,294,240	4.38	4,320,838	18.55
銀行存款	27,615,078	5.23	23,294,240	4.38	4,320,838	18.55
長期貸墊款及準備金	926,245	0.18	871,161	0.16	55,084	6.32
準備金	926,245	0.18	871,161	0.16	55,084	6.32
退休及離職準備金	926,245	0.18	871,161	0.16	55,084	6.32
固定資產	499,625,735	94.57	507,239,440	95.41	-7,613,705	-1.50
土地	379,164,659	71.77	377,715,649	71.05	1,449,010	0.38
土地	379,164,659	71.77	377,715,649	71.05	1,449,010	0.38
土地改良物	627,143	0.12	1,622,402	0.31	-995,259	-61.34
土地改良物	18,808,458	3.56	18,679,308	3.51	129,150	0.69
累計折舊-土地改良物	-18,181,315	-3.44	-17,056,906	-3.21	-1,124,409	6.59
房屋建築及設備	87,262,203	16.52	89,743,296	16.88	-2,481,093	-2.76
房屋建築及設備	196,371,130	37.17	192,604,779	36.23	3,766,351	1.96
累計折舊-房屋建築及設備	-109,108,927	-20.65	-102,861,483	-19.35	-6,247,444	6.07
機械及設備	13,216,427	2.50	17,093,544	3.22	-3,877,117	-22.68
機械及設備	37,652,285	7.13	36,635,994	6.89	1,016,291	2.77
累計折舊-機械及設備	-24,435,858	-4.63	-19,542,450	-3.68	-4,893,408	25.04
交通及運輸設備	869,377	0.16	947,890	0.18	-78,513	-8.28
交通及運輸設備	3,759,743	0.71	3,476,743	0.65	283,000	8.14
累計折舊-交通及運輸設備	-2,890,366	-0.55	-2,528,853	-0.48	-361,513	14.30
雜項設備	18,485,926	3.50	20,116,659	3.78	-1,630,733	-8.11
雜項設備	37,456,262	7.09	36,649,744	6.89	806,518	2.20
累計折舊-雜項設備	-18,970,336	-3.59	-16,533,085	-3.11	-2,437,251	14.74
無形資產	135,167	0.03	215,948	0.04	-80,781	-37.41
無形資產	135,167	0.03	215,948	0.04	-80,781	-37.41
電腦軟體	135,167	0.03	215,948	0.04	-80,781	-37.41
合 計	528,302,225	100.00	531,620,789	100.00	-3,318,564	-0.62

信託代理與保證資產 100,000

保證品 100,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容如下：

112學年度幼兒園午餐及點心食材採購案廠商履約保證定存單100,000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。

竹市東區東園國民小學
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	11,860,165	2.24	10,343,337	1.95	1,516,828	14.66
流動負債	9,197,520	1.74	8,015,076	1.51	1,182,444	14.75
應付款項	9,197,520	1.74	8,012,726	1.51	1,184,794	14.79
應付代收款	9,195,168	1.74	8,007,620	1.51	1,187,548	14.83
應付費用	2,352	0.00	5,106	0.00	-2,754	-53.94
預收款項	0	0.00	2,350	0.00	-2,350	-100.00
預收收入	0	0.00	2,350	0.00	-2,350	-100.00
其他負債	2,662,645	0.50	2,328,261	0.44	334,384	14.36
什項負債	2,662,645	0.50	2,328,261	0.44	334,384	14.36
存入保證金	1,736,400	0.33	1,457,100	0.27	279,300	19.17
應付退休及離職金	926,245	0.18	871,161	0.16	55,084	6.32
淨資產	516,442,060	97.76	521,277,452	98.05	-4,835,392	-0.93
淨資產	516,442,060	97.76	521,277,452	98.05	-4,835,392	-0.93
淨資產	516,442,060	97.76	521,277,452	98.05	-4,835,392	-0.93
累積餘額	516,442,060	97.76	521,277,452	98.05	-4,835,392	-0.93
合 計	528,302,225	100.00	531,620,789	100.00	-3,318,564	-0.62

信託代理與保證負債 100,000

應付保證品 100,000

註：1. 信託代理與保證資產(負債)內容如下：

112學年度幼兒園午餐及點心食材採購案廠商履約保證定存單100,000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—新竹市東區東園國民小學

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	259,218,812	100.00	256,195,405	100.00	3,023,407	1.18
勞務收入	1,102,184	0.43	794,867	0.31	307,317	38.66
服務收入	1,102,184	0.43	794,867	0.31	307,317	38.66
財產收益	10,360,154	4.00	11,019,611	4.30	-659,457	-5.98
財產孳息收入	109,653	0.04	43,270	0.02	66,383	153.42
廢舊物品售價收入	80,334	0.03	83,397	0.03	-3,063	-3.67
財產交易利益	9,434,342	3.64	9,999,903	3.90	-565,561	-5.66
其他財產收入	735,825	0.28	893,041	0.35	-157,216	-17.60
政府撥入收入	246,140,000	94.95	241,230,155	94.16	4,909,845	2.04
公庫撥款收入	237,087,021	91.46	218,811,900	85.41	18,275,121	8.35
政府其他撥入收入	9,052,979	3.49	22,418,255	8.75	-13,365,276	-59.62
教學收入	1,170,000	0.45	1,164,150	0.45	5,850	0.50
學雜費收入	1,170,000	0.45	1,164,150	0.45	5,850	0.50
其他收入	446,474	0.17	1,986,622	0.78	-1,540,148	-77.53
受贈收入	0	0.00	490,064	0.19	-490,064	-100.00
雜項收入	446,474	0.17	1,496,558	0.58	-1,050,084	-70.17
支出	264,054,204	101.87	256,125,286	99.97	7,928,918	3.10
人事支出	238,141,387	91.87	232,751,030	90.85	5,390,357	2.32
人事支出	238,141,387	91.87	232,751,030	90.85	5,390,357	2.32
業務支出	6,309,352	2.43	6,429,397	2.51	-120,045	-1.87
業務支出	6,309,352	2.43	6,429,397	2.51	-120,045	-1.87
獎補助支出	145,380	0.06	145,000	0.06	380	0.26
其他獎補助	145,380	0.06	145,000	0.06	380	0.26
財產損失	705,055	0.27	19,553	0.01	685,502	3,505.87
財產交易損失	705,055	0.27	19,553	0.01	685,502	3,505.87
折舊、折耗及攤銷	18,257,439	7.04	15,505,426	6.05	2,752,013	17.75
固定資產折舊	18,176,658	7.01	15,403,816	6.01	2,772,842	18.00
無形資產攤銷	80,781	0.03	101,610	0.04	-20,829	-20.50
其他支出	495,591	0.19	1,274,880	0.50	-779,289	-61.13
其他支出	495,591	0.19	1,274,880	0.50	-779,289	-61.13
本期賸餘(短絀)	-4,835,392	-1.87	70,119	0.03	-4,905,511	-6,995.98
期初淨資產	521,277,452	201.10	521,207,333	203.44	70,119	0.01
解繳公庫						
期末淨資產	516,442,060	199.23	521,277,452	203.47	-4,835,392	-0.93

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—新竹市東區東園國民小學
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)	-4,835,392
8002 調整非現金項目	9,552,940
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,717,548
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	710,079
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,386,089
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-676,010
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,076,200
8404 減少短期債務及其他負債	-796,900
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	279,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,320,838
87 期初現金及約當現金	23,294,240
88 期末現金及約當現金	27,615,078

附註:不影響現金流量之其他活動：

- 1.投資、長期應收款項、貸墊款及準備金926,245元，係約聘僱人員提撥公自提儲金。
- 2.信託代理與保證資產(負債)-保證品100,000元，係廠商履約保證定存單。

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—新竹市東區東園國民小學

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	248,618,266	10,600,546	259,218,812	收入
勞務收入	1,102,184		1,102,184	勞務收入
財產收入	189,987	10,170,167	10,360,154	財產收益
政府撥入收入	246,140,000		246,140,000	政府撥入收入
教學收入	1,170,000		1,170,000	教學收入
其他收入	16,095	430,379	446,474	其他收入
基金用途	245,759,172	18,295,032	264,054,204	支出
用人費用	238,141,387		238,141,387	人事支出
服務費用	5,012,504	1,296,848	6,309,352	業務支出
材料及用品費	1,035,299	-1,035,299		
租金、償債、利息及相關手續費	231,549	-231,549		
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	145,380		145,380	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	676,010	-676,010		
其他	487,043	8,548	495,591	其他支出
其他	487,043	8,548	495,591	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,859,094	-7,694,486	-4,835,392	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,822,064	507,455,388	521,277,452	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,681,158	499,760,902	516,442,060	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、財產收益調整+10,170,167元：1. 教育處預算內補助增置固定資產7,295,810元；2. 他校撥入資產2,138,532元(含各校以撥出入單撥入者28,732元)；3. 土地公告地價調整0元；4. 資產重分類增值735,825元。
- 二、其他收入調整+430,379元：1. 校內社團(12,889元)及幼兒園(192,990元)代辦費增置固定資產205,879元；2. 外界捐贈增置固定資產0元；3. 補登財產帳0元；4. 災害準備金增置固定資產224,500元。
- 三、財產損失調整+705,055元：1. 資產撥出損失92,685元；2. 資產報廢損失14,751元；3. 資產減值損失595,682元；4. 資產遺失損失1,937元。
- 四、其他支出調整+8,548元：1. 資產重分類減值8,548元；2. 購建中固定資產轉銷0元。