

14-508

中華民國111年度

(111年1月1日至111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
111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111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2億1,949萬5,000元、決算數2億1,868萬1,433元。

110學年度下學期，實際招收普通班83班，學生人數2,181人；附設幼兒園4班，學生人數99人；特教班3班，學生人數63人。

111學年度上學期，實際招收普通班84班，學生人數2,268人；附設幼兒園4班，學生人數102人；特教班3班，學生人數81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：

本年度預算編列2,165萬8,000元、決算數2,144萬2,464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161萬7,000元、決算數60萬4,873元。

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	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	237,500,000	243,411,981	5,911,981	
勞務收入	912,000	794,867	(-) 117,133	
服務收入	912,000	794,867	(-) 117,133	場地出借費收入因疫情致減收。
財產收入	16,000	126,667	110,667	
財產處分收入	0	83,397	83,397	報廢財物變賣收入因未編列預算致超收。
利息收入	16,000	43,270	27,270	專戶利息覈實收入。
政府撥入收入	235,355,000	241,230,155	5,875,155	
公庫撥款收入	228,666,000	218,811,900	(-) 9,854,100	
政府其他撥入收入	6,689,000	22,418,255	15,729,255	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	1,164,150	(-) 52,850	
學雜費收入	1,217,000	1,164,150	(-) 52,850	
其他收入	0	96,142	96,142	
雜項收入	0	96,142	96,142	110年二代健保補充保費溢繳收回、分款式特教班特教津貼收回及廠商逾期罰款因未編列預算致超收。
基金用途	242,770,000	240,728,770	(-) 2,041,230	
國民教育計畫	219,495,000	218,681,433	(-) 813,567	
一般行政管理計畫	21,658,000	21,442,464	(-) 215,536	
建築及設備計畫	1,617,000	604,873	(-) 1,012,127	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111年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源2億4,341萬1,981元，較預算數2億3,750萬元，增加591萬1,981元。
- (二)本年度基金用途2億4,072萬8,770元，較預算數2億4,277萬元，減少204萬1,230元。
- (三)本年度賸餘268萬3,211元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增314萬1,669元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數2,329萬4,240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87萬1,161元，主要減少原因係因約聘僱人員領回已提撥公自提離職儲金。
- (三)固定資產本年度決算數5億723萬9,440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21萬5,948元，主要減少原因係因電腦軟體攤銷。
- (五)流動負債801萬5,076元，主要減少原因係因應付代收款減少所致。
- (六)其他負債232萬8,261元，主要減少原因係因存入保證金減少所致。
- (七)淨資產5億2,127萬7,452元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十一年度總決算附屬單位決算編製要點第16點規定辦理。

(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	111.5.16府主決字第1110078807號函	7,380,000
總計		7,380,000

(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—新竹市東區東園國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	237,500,000	100.00	243,411,981	100.00	5,911,981	2.49	230,237,060	100.00
43 勞務收入	912,000	0.38	794,867	0.33	-117,133	-12.84	623,014	0.27
431服務收入	912,000	0.38	794,867	0.33	-117,133	-12.84	623,014	0.27
45 財產收入	16,000	0.01	126,667	0.05	110,667	691.67	100,371	0.04
451財產處分收入			83,397	0.03	83,397	0.00	88,041	0.04
454利息收入	16,000	0.01	43,270	0.02	27,270	170.44	12,330	0.01
46 政府撥入收入	235,355,000	99.10	241,230,155	99.10	5,875,155	2.50	228,296,000	99.16
462公庫撥款收入	228,666,000	96.28	218,811,900	89.89	-9,854,100	-4.31	221,343,523	96.14
46Y政府其他撥入收入	6,689,000	2.82	22,418,255	9.21	15,729,255	235.15	6,952,477	3.02
4S 教學收入	1,217,000	0.51	1,164,150	0.48	-52,850	-4.34	1,216,717	0.53
4S1學雜費收入	1,217,000	0.51	1,164,150	0.48	-52,850	-4.34	1,216,717	0.53
4Y 其他收入			96,142	0.04	96,142	0.00	958	0.00
4YY雜項收入			96,142	0.04	96,142	0.00	958	0.00
5 基金用途	242,770,000	102.22	240,728,770	98.90	-2,041,230	-0.84	229,287,406	99.59
53 國民教育計畫	219,495,000	92.42	218,681,433	89.84	-813,567	-0.37	206,017,325	89.48
5L 一般行政管理計畫	21,658,000	9.12	21,442,464	8.81	-215,536	-1.00	21,478,296	9.33
5M 建築及設備計畫	1,617,000	0.68	604,873	0.25	-1,012,127	-62.59	1,791,785	0.78
購建固定資產	1,550,000	0.65	537,873	0.22	-1,012,127	-65.30	1,724,805	0.75
其他	67,000	0.03	67,000	0.03			66,980	0.03
本期賸餘(短絀)	-5,270,000		2,683,211		7,953,211	-150.91	949,654	
期初基金餘額	5,953,199		11,138,853		5,185,654	87.11	10,189,199	
解繳公庫								
期末基金餘額	683,199		13,822,064		13,138,865	1,923.14	11,138,853	

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 111 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	237,500,000	243,411,981	5,911,981	2.49	
43 勞務收入	912,000	794,867	-117,133	-12.84	
431服務收入	912,000	794,867	-117,133	-12.84	場地出借費收入因疫情致減收。
45 財產收入	16,000	126,667	110,667	691.67	
451財產處分收入		83,397	83,397	0.00	報廢財物變賣收入因未編列預算致超收。
454利息收入	16,000	43,270	27,270	170.44	專戶利息覈實收入。
46 政府撥入收入	235,355,000	241,230,155	5,875,155	2.50	
462公庫撥款收入	228,666,000	218,811,900	-9,854,100	-4.31	
46Y政府其他撥入收入	6,689,000	22,418,255	15,729,255	235.15	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	1,164,150	-52,850	-4.34	
4S1學雜費收入	1,217,000	1,164,150	-52,850	-4.34	
4Y 其他收入		96,142	96,142	0.00	
4YY雜項收入		96,142	96,142	0.00	110年二代健保補充保費溢繳收回、分散式特教班特教津貼收回及廠商逾期罰款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 111 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	242,770,000	240,728,770	-2,041,230	-0.84	
53 國民教育計畫	219,495,000	218,681,433	-813,567	-0.37	
1 用人費用	210,510,000	211,308,566	798,566	0.38	
11 正式員額薪資	145,107,000	142,522,144	-2,584,856	-1.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,376,000	4,672,613	1,296,613	38.41	
13 超時工作報酬	1,465,000	1,493,131	28,131	1.92	
15 獎金	33,382,000	33,004,409	-377,591	-1.13	
16 退休及卹償金	13,950,000	14,618,180	668,180	4.79	
18 福利費	13,230,000	14,998,089	1,768,089	13.36	
2 服務費用	6,505,000	5,377,237	-1,127,763	-17.34	
21 水電費	1,470,000	238,481	-1,231,519	-83.78	
22 郵電費	132,000	95,365	-36,635	-27.75	
23 旅運費	40,000	7,920	-32,080	-80.20	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	13,900	-86,100	-86.10	
25 修理保養及保固費	1,820,000	2,101,257	281,257	15.45	
27 一般服務費	2,692,000	2,726,950	34,950	1.30	279外包費：校園安全維護委外保全人力4人，預算數1,479,000元，決算數1,479,000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840,000元，決算數880,801元。
28 專業服務費	152,000	94,964	-57,036	-37.52	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,336,000	770,481	-565,519	-42.33	
32 用品消耗	1,336,000	770,481	-565,519	-42.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	247,679	-52,321	-17.44	
45 雜項設備租金	300,000	247,679	-52,321	-17.44	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	293,000	179,000	-114,000	-38.91	
72 捐助、補助與獎助	257,000	145,000	-112,000	-43.58	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
9 其他	551,000	798,470	247,470	44.91	
91 其他支出	551,000	798,470	247,470	44.91	
5L 一般行政管理計畫	21,658,000	21,442,464	-215,536	-1.00	
1 用人費用	21,658,000	21,442,464	-215,536	-1.00	
16 退休及卹償金	21,658,000	21,442,464	-215,536	-1.00	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	1,617,000	604,873	-1,012,127	-62.59	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,617,000	604,873	-1,012,127	-62.59	
51 購建固定資產	1,550,000	537,873	-1,012,127	-65.30	依實際執行摺節支出。
52 購置無形資產	67,000	67,000			



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	655,923,179	145,854,699	1,617,000
非理財目的之長期投資			
土地	377,713,115		
土地改良物	18,775,046	15,169,683	
房屋及建築	191,193,602	97,964,668	500,000
機械及設備	30,439,576	15,960,040	319,000
交通及運輸設備	3,343,443	2,360,341	18,000
雜項設備	33,981,726	14,399,967	713,000
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	226,113		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	250,558		67,000
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2,534元，增加原因係公告地價調整。
- 2.土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加642,639元，增加原因為更正登錄號；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之財產。
- 3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加1,207,949元，主要係由教育部補助及由教育處分基金預算內撥付，增加原因為中小學電力系統改善工程等；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7,170,686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推動計畫增置充電機及個人電腦等；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125,800元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為校內治安死角改善計畫增置監視器；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之財產。
- 6.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,589,449元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為改善遊戲場增設遊戲器材；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之財產。

竹市東區東園國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數	決算數	決算數		
13,388,297	80,916	3,333,311		12,668,078	507,455,388
2,534					377,715,649
642,639		738,377		1,887,223	1,622,402
1,707,949		296,772		4,896,815	89,743,296
7,489,686		1,293,268		3,582,410	17,093,544
143,800		10,500		168,512	947,890
3,302,449		634,431		2,133,118	20,116,659
32,240		258,353			
67,000	80,916	101,610			215,948

註：7.購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加32,240元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為午餐廚房精進計畫委員出席費等；減少原因為午餐廚房精進計畫契約終止。

8.電腦軟體：本年度成本增加決算數與預算數相同，增加原因為增置電腦軟體；減少原因為電腦軟體攤銷。

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111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		500,000			500,000	51,975	-448,025	
房屋及建築		500,000			500,000	51,975	-448,025	
購建中固定資產								
機械及設備		250,000		69,000	319,000	290,251	-28,749	
機械及設備		250,000		69,000	319,000	290,251	-28,749	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				18,000	18,000	18,000		
交通及運輸設備				18,000	18,000	18,000		
購建中固定資產								
雜項設備		800,000		-87,000	713,000	177,647	-535,353	
雜項設備		800,000		-87,000	713,000	177,647	-535,353	
購建中固定資產								
合 計		1,550,000			1,550,000	537,873	-1,012,127	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	171	174	3	
職員	166	168	2	增班增聘教師2人(111年8月29日府教學字第1110131649號函)；增聘合理教師1人(111年9月16日府教學字第1110141897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	171	174	3	

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 111 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	145,107,000	330,000	1,465,000		33,382,000	13,950,000		13,230,000		207,464,000	3,046,000	210,510,000
正式人員	145,107,000		1,465,000		33,340,000	13,927,000		13,165,000		207,004,000		207,004,000
聘僱人員		330,000			42,000	23,000		65,000		460,000		460,000
兼任人員											3,046,000	3,046,000
一般行政管理計畫						21,658,000				21,658,000		21,658,000
其他人員						21,658,000				21,658,000		21,658,000
合 計	145,107,000	330,000	1,465,000		33,382,000	35,608,000		13,230,000		229,122,000	3,046,000	232,168,000

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840,000元，決算數880,801元。279外包費委外保全人力4人：預算數1,479,000元，決算數1,479,000元。

二、獎金項目：(一)、年終獎金：依據一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院110.12.3院授人給字第1104001319號)，人數190人，預算數17,632,000元，決算數16,935,754元。(二)、考績(核)獎金：校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法，公務人員依據公務人員考績法，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138人，預算數15,685,000元，決算數16,038,655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(考試院95.6.1考臺組貳二字第0950004224號、行政院授人給字第09500114292號令會同修正)，人數3人，預算數65,000元，決算數30,000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 111 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
142,522,144	1,439,160	1,493,131		33,004,409	14,618,180		14,998,089		208,075,113	3,233,453	211,308,566
142,522,144		1,446,275		32,826,758	14,456,541		14,659,602		205,911,320		205,911,320
	1,439,160	46,856		169,965	85,866		232,309		1,974,156		1,974,156
				7,686	75,773		106,178		189,637	3,233,453	3,423,090
					21,442,464				21,442,464		21,442,464
					21,442,464				21,442,464		21,442,464
142,522,144	1,439,160	1,493,131		33,004,409	36,060,644		14,998,089		229,517,577	3,233,453	232,751,030

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 111 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			242,770,000		240,728,770		-2,041,230	-0.84	
國民教育計畫			219,495,000		218,681,433		-813,567	-0.37	
一般行政管理 計畫			21,658,000		21,442,464		-215,536	-1.00	
建築及設備計 畫			1,617,000		604,873		-1,012,127	-62.59	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111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	232,168,000	232,751,030	583,030	0.25
11 正式員額薪資	145,107,000	142,522,144	-2,584,856	-1.78
12 聘僱及兼職人員薪資	3,376,000	4,672,613	1,296,613	38.41
13 超時工作報酬	1,465,000	1,493,131	28,131	1.92
15 獎金	33,382,000	33,004,409	-377,591	-1.13
16 退休及卹償金	35,608,000	36,060,644	452,644	1.27
18 福利費	13,230,000	14,998,089	1,768,089	13.36
2 服務費用	6,505,000	5,377,237	-1,127,763	-17.34
21 水電費	1,470,000	238,481	-1,231,519	-83.78
22 郵電費	132,000	95,365	-36,635	-27.75
23 旅運費	40,000	7,920	-32,080	-80.20
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	13,900	-86,100	-86.10
25 修理保養及保固費	1,820,000	2,101,257	281,257	15.45
27 一般服務費	2,692,000	2,726,950	34,950	1.30
28 專業服務費	152,000	94,964	-57,036	-37.52
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,336,000	770,481	-565,519	-42.33
32 用品消耗	1,336,000	770,481	-565,519	-42.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	300,000	247,679	-52,321	-17.44
45 雜項設備租金	300,000	247,679	-52,321	-17.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,617,000	604,873	-1,012,127	-62.59
51 購建固定資產	1,550,000	537,873	-1,012,127	-65.30
52 購置無形資產	67,000	67,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	293,000	179,000	-114,000	-38.91
72 捐助、補助與獎助	257,000	145,000	-112,000	-43.58
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	34,000	-2,000	-5.56
9 其他	551,000	798,470	247,470	44.91
91 其他支出	551,000	798,470	247,470	44.91
合 計	242,770,000	240,728,770	-2,041,230	-0.84

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 111 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	937,000	963,155	26,155	2.79	
27D 計時與計件人員酬金	840,000	880,801	40,801	4.86	臨時人員調薪及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	15,354	-14,646	-48.82	
521 購置電腦軟體	67,000	67,000			

地方教育發展基金—新竹市東區東園國民小學

平衡表

中華民國111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	531,620,789	100.00	532,047,021	100.00	-426,232	-0.08	負債	10,343,337	1.95	10,839,688	2.04	-496,351	-4.58
流動資產	23,294,240	4.38	20,933,651	3.93	2,360,589	11.28	流動負債	8,015,076	1.51	8,107,121	1.52	-92,045	-1.14
現金	23,294,240	4.38	20,152,571	3.79	3,141,669	15.59	應付款項	8,012,726	1.51	8,107,121	1.52	-94,395	-1.16
銀行存款	23,294,240	4.38	20,152,571	3.79	3,141,669	15.59	應付代收款	8,007,620	1.51	8,107,121	1.52	-99,501	-1.23
預付款項	0	0.00	781,080	0.15	-781,080	-100.00	應付費用	5,106	0.00	0	0.00	5,106	0.00
預付費用	0	0.00	781,080	0.15	-781,080	-100.00	預收款項	2,350	0.00	0	0.00	2,350	0.00
長期貸墊款及準備金	871,161	0.16	1,044,890	0.20	-173,729	-16.63	預收收入	2,350	0.00	0	0.00	2,350	0.00
準備金	871,161	0.16	1,044,890	0.20	-173,729	-16.63	其他負債	2,328,261	0.44	2,732,567	0.51	-404,306	-14.80
退休及離職準備金	871,161	0.16	1,044,890	0.20	-173,729	-16.63	什項負債	2,328,261	0.44	2,732,567	0.51	-404,306	-14.80
固定資產	507,239,440	95.41	509,817,922	95.82	-2,578,482	-0.51	存入保證金	1,457,100	0.27	1,687,677	0.32	-230,577	-13.66
土地	377,715,649	71.05	377,713,115	70.99	2,534	0.00	應付退休及離職金	871,161	0.16	1,044,890	0.20	-173,729	-16.63
土地	377,715,649	71.05	377,713,115	70.99	2,534	0.00	淨資產	521,277,452	98.05	521,207,333	97.96	70,119	0.01
土地改良物	1,622,402	0.31	3,605,363	0.68	-1,982,961	-55.00	淨資產	521,277,452	98.05	521,207,333	97.96	70,119	0.01
土地改良物	18,679,308	3.51	18,775,046	3.53	-95,738	-0.51	淨資產	521,277,452	98.05	521,207,333	97.96	70,119	0.01
累計折舊-土地改良物	-17,056,906	-3.21	-15,169,683	-2.85	-1,887,223	12.44	累積餘額	521,277,452	98.05	521,207,333	97.96	70,119	0.01
房屋建築及設備	89,743,296	16.88	93,228,934	17.52	-3,485,638	-3.74							
房屋建築及設備	192,604,779	36.23	191,193,602	35.94	1,411,177	0.74							
累計折舊-房屋建築及設備	-102,861,483	-19.35	-97,964,668	-18.41	-4,896,815	5.00							
機械及設備	17,093,544	3.22	14,479,536	2.72	2,614,008	18.05							
機械及設備	36,635,994	6.89	30,439,576	5.72	6,196,418	20.36							
累計折舊-機械及設備	-19,542,450	-3.68	-15,960,040	-3.00	-3,582,410	22.45							
交通及運輸設備	947,890	0.18	983,102	0.18	-35,212	-3.58							
交通及運輸設備	3,476,743	0.65	3,343,443	0.63	133,300	3.99							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,528,853	-0.48	-2,360,341	-0.44	-168,512	7.14							
雜項設備	20,116,659	3.78	19,581,759	3.68	534,900	2.73							
雜項設備	36,649,744	6.89	33,981,726	6.39	2,668,018	7.85							
合計：	531,620,789	100.00	532,047,021	100.00	-426,232	-0.08	合計：	531,620,789	100.00	532,047,021	100.00	-426,232	-0.08

信託代理與保證資產 100,000

信託代理與保證負債 100,000

保證品 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：

111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
平衡表

中華民國111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-雜 項設備	-16,533,085	-3.11	-14,399,967	-2.71	-2,133,118	14.81							
購建中固定資 產	0	0.00	226,113	0.04	-226,113	-100.00							
購建中固定資 產	0	0.00	226,113	0.04	-226,113	-100.00							
無形資產	215,948	0.04	250,558	0.05	-34,610	-13.81							
無形資產	215,948	0.04	250,558	0.05	-34,610	-13.81							
電腦軟體	215,948	0.04	250,558	0.05	-34,610	-13.81							
合計：	531,620,789	100.00	532,047,021	100.00	-426,232	-0.08	合計：	531,620,789	100.00	532,047,021	100.00	-426,232	-0.08

信託代理與保證資產 100,000
保證品 100,000

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：

111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111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	256,195,405	100.00	330,777,326	100.00	-74,581,921	-22.55
勞務收入	794,867	0.31	623,014	0.19	171,853	27.58
服務收入	794,867	0.31	623,014	0.19	171,853	27.58
財產收益	11,019,611	4.30	99,958,955	30.22	-88,939,344	-88.98
財產孳息收入	43,270	0.02	12,330	0.00	30,940	250.93
廢舊物品售價收入	83,397	0.03	88,041	0.03	-4,644	-5.27
財產交易利益	9,999,903	3.90	99,824,054	30.18	-89,824,151	-89.98
其他財產收入	893,041	0.35	34,530	0.01	858,511	2,486.28
政府撥入收入	241,230,155	94.16	228,296,000	69.02	12,934,155	5.67
公庫撥款收入	218,811,900	85.41	221,343,523	66.92	-2,531,623	-1.14
政府其他撥入收入	22,418,255	8.75	6,952,477	2.10	15,465,778	222.45
教學收入	1,164,150	0.45	1,216,717	0.37	-52,567	-4.32
學雜費收入	1,164,150	0.45	1,216,717	0.37	-52,567	-4.32
其他收入	1,986,622	0.78	682,640	0.21	1,303,982	191.02
受贈收入	490,064	0.19	55,980	0.02	434,084	775.43
雜項收入	1,496,558	0.58	626,660	0.19	869,898	138.81
支出	256,125,286	99.97	239,437,330	72.39	16,687,956	6.97
人事支出	232,751,030	90.85	221,125,518	66.85	11,625,512	5.26
人事支出	232,751,030	90.85	221,125,518	66.85	11,625,512	5.26
業務支出	6,429,397	2.51	5,770,279	1.74	659,118	11.42
業務支出	6,429,397	2.51	5,770,279	1.74	659,118	11.42
獎補助支出	145,000	0.06	146,070	0.04	-1,070	-0.73
其他獎補助	145,000	0.06	146,070	0.04	-1,070	-0.73
財產損失	19,553	0.01	157,379	0.05	-137,826	-87.58
財產交易損失	19,553	0.01	157,379	0.05	-137,826	-87.58
折舊、折耗及攤銷	15,505,426	6.05	11,784,330	3.56	3,721,096	31.58
固定資產折舊	15,403,816	6.01	11,700,076	3.54	3,703,740	31.66
無形資產攤銷	101,610	0.04	84,254	0.03	17,356	20.60
其他支出	1,274,880	0.50	453,754	0.14	821,126	180.96
其他支出	1,274,880	0.50	453,754	0.14	821,126	180.96
本期賸餘(短絀)	70,119	0.03	91,339,996	27.61	-91,269,877	-99.92
期初淨資產	521,207,333	203.44	429,867,337	129.96	91,339,996	21.25
解繳公庫						
期末淨資產	521,277,452	203.47	521,207,333	157.57	70,119	0.01

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111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)	70,119
8002 調整非現金項目	3,907,000
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,977,119
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	1,194,705
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,799,578
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-604,873
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	451,300
8404 減少短期債務及其他負債	-681,877
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-230,577
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,141,669
87 期初現金及約當現金	20,152,571
88 期末現金及約當現金	23,294,240

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871,161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 111 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	243,411,981	12,783,424	256,195,405	收入
勞務收入	794,867		794,867	勞務收入
財產收入	126,667	10,892,944	11,019,611	財產收益
政府撥入收入	241,230,155		241,230,155	政府撥入收入
教學收入	1,164,150		1,164,150	教學收入
其他收入	96,142	1,890,480	1,986,622	其他收入
基金用途	240,728,770	15,396,516	256,125,286	支出
用人費用	232,751,030		232,751,030	人事支出
服務費用	5,377,237	1,052,160	6,429,397	業務支出
材料及用品費	770,481	-770,481		
租金、償債、利息及相關手續費	247,679	-247,679		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	-34,000		
捐助、補助與獎助	145,000		145,000	獎補助支出
		19,553	19,553	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	604,873	-604,873		
		15,505,426	15,505,426	折舊、折耗及攤銷
其他	798,470	476,410	1,274,880	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,683,211	-2,613,092	70,119	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,138,853	510,068,480	521,207,333	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,822,064	507,455,388	521,277,452	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、財產收益調整+10,892,944元：1. 教育處預算內補助增置固定資產3,011,664元；2. 他校撥入資產6,985,705元；3. 土地公告地價調整2,534元；4. 資產重分類增值893,041元。
- 二、其他收入調整+1,890,480元：1. 校內午餐費(49,000元)及幼兒園(42,000元)代辦費增置固定資產880,412元；2. 外界捐贈增置固定資產490,064元；3. 補登財產帳429,004元。
- 三、財產損失調整+19,553元：資產報廢損失19,553元。
- 四、其他支出調整+476,410元：1. 資產重分類減值218,057元；2. 購建中固定資產轉銷258,353元。

主辦會計人員：

基金主持人：