

14-531

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
新竹市東區關埔國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區關埔國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

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—新竹市東區關埔國民小學

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49班，學生人數1,485人；特教班1班，學生人數30人。

112學年度上學期，實際招收普通班60班，學生人數1,813人；特教班1班，學生人數37人。

本計畫實施內容，主要為提昇行政效能，促進校務運作；革新教學方法，發展學校特色；精進教師能力，提升專業知能；辦理教學活動，強化學生能力；維護校園安全，改善教學環境；辦理營養午餐，均衡學童飲食；活化空間使用，結合社區資源。

(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)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	131,309,000	131,949,021	640,021	
勞務收入	382,000	247,600	(-) 134,400	
服務收入	382,000	247,600	(-) 134,400	主要係場地租借收入依實核收所致。
財產收入	11,000	94,596	83,596	
利息收入	11,000	94,596	83,596	主要係保管金專戶利息收入依實核收所致。
政府撥入收入	130,916,000	131,595,000	679,000	
公庫撥款收入	121,541,000	128,920,588	7,379,588	
政府其他撥入收入	9,375,000	2,674,412	(-) 6,700,588	主要係中央補助依實際情形入帳所致。
其他收入	-	11,825	11,825	
雜項收入	-	11,825	11,825	主要係收回以前年度人事費所致。
基金用途	136,703,000	136,255,309	(-) 447,691	
國民教育計畫	136,628,000	136,180,897	(-) 447,103	
一般行政管理計畫	75,000	74,412	(-) 588	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億3,194萬9,021元，較預算數1億3,130萬9,000元，增加64萬21元。

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

總 說 明

中華民國112年度

(二)本年度基金用途1億3,625萬5,309元，較預算數1億3,670萬3,000元，減少44萬7,691元。

(三)本年度短絀430萬6,288元，較預算數短絀539萬4,000元，減少短絀108萬7,712元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減626萬5,484元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數2,183萬1,447元，主要減少原因係銀行存款減少。

(二)固定資產本年度決算數3,780萬3,079元，主要減少原因累計折舊增加。

(三)無形資產本年度決算數24萬4,207元，主要增加原因係電腦軟體增加。

(四)其他資產本年度決算數1萬1,012元，主要增加原因係暫付及待結轉帳項增加。

(五)流動負債1,534萬6,378元，主要減少原因係應付代收款減少。

(六)其他負債83萬9,657元，主要減少原因係存入保證金減少。

(七)淨資產4,370萬3,710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2,183萬1,447元，其中786萬5,390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
53 國民教育計畫	112.12.14府主決字第1120191138號函	679,000
總計		679,000

(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—新竹市東區關埔國民小學
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	131,309,000	100.00	131,949,021	100.00	640,021	0.49	116,428,263	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	6,458	0.01
415 違規罰款收入							6,458	0.01
43 勞務收入	382,000	0.29	247,600	0.19	-134,400	-35.18	92,550	0.08
431 服務收入	382,000	0.29	247,600	0.19	-134,400	-35.18	92,550	0.08
45 財產收入	11,000	0.01	94,596	0.07	83,596	759.96	56,255	0.05
454 利息收入	11,000	0.01	94,596	0.07	83,596	759.96	56,255	0.05
46 政府撥入收入	130,916,000	99.70	131,595,000	99.73	679,000	0.52	116,273,000	99.87
462 公庫撥款收入	121,541,000	92.56	128,920,588	97.70	7,379,588	6.07	114,129,783	98.03
46Y 政府其他撥入收入	9,375,000	7.14	2,674,412	2.03	-6,700,588	-71.47	2,143,217	1.84
4Y 其他收入			11,825	0.01	11,825	0.00		
4YY 雜項收入			11,825	0.01	11,825	0.00		
5 基金用途	136,703,000	104.11	136,255,309	103.26	-447,691	-0.33	112,494,860	96.62
53 國民教育計畫	136,628,000	104.05	136,180,897	103.21	-447,103	-0.33	112,494,860	96.62
5L 一般行政管理計畫	75,000	0.06	74,412	0.06	-588	-0.78		
本期賸餘（短絀）	-5,394,000		-4,306,288		1,087,712	-20.17	3,933,403	
期初基金餘額	5,832,309		9,962,712		4,130,403	70.82	6,029,309	
解繳公庫								
期末基金餘額	438,309		5,656,424		5,218,115	1,190.51	9,962,712	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學
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	131,309,000	131,949,021	640,021	0.49	
43 勞務收入	382,000	247,600	-134,400	-35.18	
431服務收入	382,000	247,600	-134,400	-35.18	
45 財產收入	11,000	94,596	83,596	759.96	
454利息收入	11,000	94,596	83,596	759.96	
46 政府撥入收入	130,916,000	131,595,000	679,000	0.52	
462公庫撥款收入	121,541,000	128,920,588	7,379,588	6.07	
46Y政府其他撥入收入	9,375,000	2,674,412	-6,700,588	-71.47	
4Y 其他收入		11,825	11,825	0.00	
4YY雜項收入		11,825	11,825	0.00	

填表說明：

地方教育發展基金－新竹市東區關埔國民小學
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	136,703,000	136,255,309	-447,691	-0.33	
53 國民教育計畫	136,628,000	136,180,897	-447,103	-0.33	
1 用人費用	117,703,000	118,245,083	542,083	0.46	
11 正式員額薪資	83,589,000	83,453,128	-135,872	-0.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,698,000	2,013,959	-2,684,041	-57.13	
13 超時工作報酬	894,000	888,177	-5,823	-0.65	
15 獎金	15,869,000	14,570,223	-1,298,777	-8.18	
16 退休及卹償金	4,829,000	8,257,187	3,428,187	70.99	
18 福利費	7,824,000	9,062,409	1,238,409	15.83	
2 服務費用	4,328,000	3,841,525	-486,475	-11.24	
21 水電費	1,403,000	817,012	-585,988	-41.77	
22 郵電費	105,000	96,346	-8,654	-8.24	
23 旅運費	27,000	28,435	1,435	5.31	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	42,311	22,311	111.56	
25 修理保養及保固費	369,000	400,128	31,128	8.44	
27 一般服務費	1,986,000	2,066,706	80,706	4.06	279外包費：校園安全維護委外保全3人，預算數162萬2,000元、決算數162萬3,485元；校園安全維護夜間保全系統，預算數9萬6,000元、決算數9萬9,995元；校園環境維護及清潔等外包，預算數0元、決算數3萬7,875元。27D計時與計件人員酬金：身障臨時人員3人，預算數0元、決算數6萬7,934元。
28 專業服務費	320,000	292,587	-27,413	-8.57	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	14,059,000	13,900,802	-158,198	-1.13	
31 使用材料費	1,000	640	-360	-36.00	
32 用品消耗	14,058,000	13,900,162	-157,838	-1.12	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	39,360	-10,640	-21.28	
45 雜項設備租金	50,000	39,360	-10,640	-21.28	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	5,883	4,883	488.30	
66 規費	1,000	5,883	4,883	488.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	50,786	18,786	58.71	
72 捐助、補助與獎助	32,000	50,786	18,786	58.71	
9 其他	455,000	97,458	-357,542	-78.58	
91 其他支出	455,000	97,458	-357,542	-78.58	

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	49,201,542	10,770,834	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,485,834	79,283	
機械及設備	28,348,740	6,342,657	
交通及運輸設備	2,269,410	584,772	
雜項設備	14,201,372	3,764,122	
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	1,836,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	60,186		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動增加決算數大於預算數之主要原因如下：

1. 「土地改良物」本年度成本增加決算數較預算數增加10萬5,500元，係因教育處分基金撥付(球場整地)所致。
2. 「機械及設備」本年度成本增加決算數較預算數增加90萬1,624元，主要係教育處分基金撥付所致(包含水位自動觀測、數位攝影機、觸控電視等)。
3. 「交通及運輸設備」本年度成本增加決算數較預算數增加75萬89元，主要係教育處分基金撥付所致(包含EMS系統、擴音機)。
4. 「雜項設備」本年度成本增加決算數較預算數增加242萬9,986元，主要係教育處分基金撥付所致(包含圖書、籃球架、電動窗簾等等)。
5. 「購建中固定資產」本年度成本增加決算數較預算數增加330萬5,203元，主要係教育處分基金撥付所致(包含公共藝術、行政大樓裝修等等)。
6. 「電腦軟體」本年度成本增加決算數較預算數增加22萬4,840元，主要係教育處分基金撥付(教學軟體)所致。

竹市東區關埔國民小學

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		
7,717,242	26,613	40,819	8,059,845	38,047,286
105,500			14,505	90,995
			33,468	2,373,083
901,624			4,943,813	17,963,894
750,089			372,360	2,062,367
2,429,986			2,695,699	10,171,537
3,305,203				5,141,203
224,840	26,613	40,819		244,207

註：

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學
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			
合 計								

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

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	126	129	3	
職員	125	127	2	職員比較增加2人：1. 教育部推動國小合理員額政策進用外加代理教師4人(新竹市政府112.8.17府教學字第1120125618號函)。2. 籌編112年度概算之時程較早，致112學年度教師實際員額數較預估數減列2人。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	聘用人員比較增加1人：係新增聘用心理輔導員1人(新竹市政府112.9.8府人任字第1120140264號)。
合 計	126	129	3	

填表說明：除上項表列人員，另進用下列人員：

1. 「校園安全維護委外保全人力」3人(279外包費)。
2. 「三期工區保全警衛」1人(新竹市政府核定補助)。
3. 「身心障礙臨時人員」2人(新竹市政府核定補助)。
4. 「校園環境維護及清潔等勞務外包」1人(新竹市政府核定補助)。
5. 「中央課程與教學輔導諮詢教師團隊計畫」代理教師1人(教育部國民及學前教育署112.9.5臺教國署國字第1120114220號函)。

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

項 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	83,589,000		894,000		15,869,000	4,829,000		7,824,000		113,005,000	4,698,000	117,703,000
正式人員	83,589,000		894,000		15,869,000	4,829,000		7,824,000		113,005,000		113,005,000
聘僱人員												
兼任人員											4,698,000	4,698,000
一般行政管理計畫						75,000				75,000		75,000
其他人員						75,000				75,000		75,000
合 計	83,589,000		894,000		15,869,000	4,904,000		7,824,000		113,080,000	4,698,000	117,778,000

一、279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數162萬2,000元、決算數162萬3,485元；校園環境維護清潔等外包1人，預算數0元、決算數3萬7,875元。

二、27D計時與計件人員酬金：身障臨時人員3人，預算數0元、決算數6萬7,934元。

三、年終獎金：依據「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理(行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函)，發給人數118人，預算數950萬2,000元，決算數876萬153元。

四、考績獎金：校長、教師、公務人員分別依據「公立高級中等以下學校校長成績考核辦法」、「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」、公務人員考績法辦理，發給人數計79人，預算數636萬7,000元，決算數581萬70元。

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學
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
83,453,128	157,052	888,177		14,570,223	8,257,187		9,062,409		116,388,176	1,856,907	118,245,083
83,453,128		863,769		14,509,601	8,166,261		8,903,654		115,896,413		115,896,413
	157,052				9,434		9,000		175,486		175,486
		24,408		60,622	81,492		149,755		316,277	1,856,907	2,173,184
					74,412				74,412		74,412
					74,412				74,412		74,412
83,453,128	157,052	888,177		14,570,223	8,331,599		9,062,409		116,462,588	1,856,907	118,319,495

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學
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—新竹市東區關埔國民小學
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			136,703,000		136,255,309		-447,691	-0.33
國民教育計畫			136,628,000		136,180,897		-447,103	-0.33
一般行政管理計畫			75,000		74,412		-588	-0.78

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學
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	117,778,000	118,319,495	541,495	0.46
11 正式員額薪資	83,589,000	83,453,128	-135,872	-0.16
12 聘僱及兼職人員薪資	4,698,000	2,013,959	-2,684,041	-57.13
13 超時工作報酬	894,000	888,177	-5,823	-0.65
15 獎金	15,869,000	14,570,223	-1,298,777	-8.18
16 退休及卹償金	4,904,000	8,331,599	3,427,599	69.89
18 福利費	7,824,000	9,062,409	1,238,409	15.83
2 服務費用	4,328,000	3,841,525	-486,475	-11.24
21 水電費	1,403,000	817,012	-585,988	-41.77
22 郵電費	105,000	96,346	-8,654	-8.24
23 旅運費	27,000	28,435	1,435	5.31
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	42,311	22,311	111.56
25 修理保養及保固費	369,000	400,128	31,128	8.44
27 一般服務費	1,986,000	2,066,706	80,706	4.06
28 專業服務費	320,000	292,587	-27,413	-8.57
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	14,059,000	13,900,802	-158,198	-1.13
31 使用材料費	1,000	640	-360	-36.00
32 用品消耗	14,058,000	13,900,162	-157,838	-1.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	39,360	-10,640	-21.28
45 雜項設備租金	50,000	39,360	-10,640	-21.28
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	5,883	4,883	488.30
66 規費	1,000	5,883	4,883	488.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	50,786	18,786	58.71
72 捐助、補助與獎助	32,000	50,786	18,786	58.71
9 其他	455,000	97,458	-357,542	-78.58
91 其他支出	455,000	97,458	-357,542	-78.58
合 計	136,703,000	136,255,309	-447,691	-0.33

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

[illegible]

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	59,889,745	100.00	66,537,689	100.00	-6,647,944	-9.99
流動資產	21,831,447	36.45	28,096,931	42.23	-6,265,484	-22.30
現金	21,831,447	36.45	28,096,931	42.23	-6,265,484	-22.30
銀行存款	21,831,447	36.45	28,096,931	42.23	-6,265,484	-22.30
固定資產	37,803,079	63.12	38,370,522	57.67	-567,443	-1.48
土地改良物	90,995	0.15	0	0.00	90,995	0.00
土地改良物	105,500	0.18	0	0.00	105,500	0.00
累計折舊-土地改良物	-14,505	-0.02	0	0.00	-14,505	0.00
房屋建築及設備	2,373,083	3.96	2,406,551	3.62	-33,468	-1.39
房屋建築及設備	2,485,834	4.15	2,485,834	3.74	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-112,751	-0.19	-79,283	-0.12	-33,468	42.21
機械及設備	17,963,894	29.99	22,006,083	33.07	-4,042,189	-18.37
機械及設備	29,250,364	48.84	28,348,740	42.61	901,624	3.18
累計折舊-機械及設備	-11,286,470	-18.85	-6,342,657	-9.53	-4,943,813	77.95
交通及運輸設備	2,062,367	3.44	1,684,638	2.53	377,729	22.42
交通及運輸設備	3,019,499	5.04	2,269,410	3.41	750,089	33.05
累計折舊-交通及運輸設備	-957,132	-1.60	-584,772	-0.88	-372,360	63.68
雜項設備	10,171,537	16.98	10,437,250	15.69	-265,713	-2.55
雜項設備	16,631,358	27.77	14,201,372	21.34	2,429,986	17.11
累計折舊-雜項設備	-6,459,821	-10.79	-3,764,122	-5.66	-2,695,699	71.62
購建中固定資產	5,141,203	8.58	1,836,000	2.76	3,305,203	180.02
購建中固定資產	5,141,203	8.58	1,836,000	2.76	3,305,203	180.02
無形資產	244,207	0.41	60,186	0.09	184,021	305.75
無形資產	244,207	0.41	60,186	0.09	184,021	305.75
電腦軟體	244,207	0.41	60,186	0.09	184,021	305.75
其他資產	11,012	0.02	10,050	0.02	962	9.57
什項資產	11,012	0.02	10,050	0.02	962	9.57
暫付及待結轉帳項	11,012	0.02	10,050	0.02	962	9.57
合 計	59,889,745	100.00	66,537,689	100.00	-6,647,944	-9.99

信託代理與保證資產 2,000,000

保證品 2,000,000

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)係履約保證金-定期存單2張共200萬元(112學年度學校午餐外訂桶餐財物採購-藝慶企業有限公司)。

竹市東區關埔國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

目 科	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	16,186,035	27.03	18,144,269	27.27	-1,958,234	-10.79
流動負債	15,346,378	25.62	16,988,747	25.53	-1,642,369	-9.67
應付款項	15,346,378	25.62	16,988,747	25.53	-1,642,369	-9.67
應付代收款	13,137,412	21.94	15,487,400	23.28	-2,349,988	-15.17
應付費用	2,208,966	3.69	1,501,347	2.26	707,619	47.13
其他負債	839,657	1.40	1,155,522	1.74	-315,865	-27.34
什項負債	839,657	1.40	1,155,522	1.74	-315,865	-27.34
存入保證金	839,657	1.40	1,151,522	1.73	-311,865	-27.08
暫收及待結轉帳項	0	0.00	4,000	0.01	-4,000	-100.00
淨資產	43,703,710	72.97	48,393,420	72.73	-4,689,710	-9.69
淨資產	43,703,710	72.97	48,393,420	72.73	-4,689,710	-9.69
淨資產	43,703,710	72.97	48,393,420	72.73	-4,689,710	-9.69
累積餘額	43,703,710	72.97	48,393,420	72.73	-4,689,710	-9.69
合 計	59,889,745	100.00	66,537,689	100.00	-6,647,944	-9.99

信託代理與保證負債	2,000,000
-----------	-----------

應付保證品	2,000,000
-------	-----------

註：

地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

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	139,666,263	100.00	135,013,322	100.00	4,652,941	3.45
徵收及依法分配收入	0	0.00	6,458	0.00	-6,458	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	6,458	0.00	-6,458	-100.00
勞務收入	247,600	0.18	92,550	0.07	155,050	167.53
服務收入	247,600	0.18	92,550	0.07	155,050	167.53
財產收益	4,757,838	3.41	17,112,236	12.67	-12,354,398	-72.20
財產孳息收入	94,596	0.07	56,255	0.04	38,341	68.16
財產交易利益	4,663,242	3.34	17,055,981	12.63	-12,392,739	-72.66
政府撥入收入	131,595,000	94.22	116,273,000	86.12	15,322,000	13.18
公庫撥款收入	128,920,588	92.31	114,129,783	84.53	14,790,805	12.96
政府其他撥入收入	2,674,412	1.91	2,143,217	1.59	531,195	24.78
其他收入	3,065,825	2.20	1,529,078	1.13	1,536,747	100.50
受贈收入	0	0.00	150,000	0.11	-150,000	-100.00
雜項收入	3,065,825	2.20	1,379,078	1.02	1,686,747	122.31
支出	144,355,973	103.36	117,498,770	87.03	26,857,203	22.86
人事支出	118,319,495	84.72	98,715,324	73.12	19,604,171	19.86
人事支出	118,319,495	84.72	98,715,324	73.12	19,604,171	19.86
業務支出	17,787,570	12.74	13,691,427	10.14	4,096,143	29.92
業務支出	17,787,570	12.74	13,691,427	10.14	4,096,143	29.92
獎補助支出	50,786	0.04	22,440	0.02	28,346	126.32
其他獎補捐助	50,786	0.04	22,440	0.02	28,346	126.32
折舊、折耗及攤銷	8,100,664	5.80	5,003,910	3.71	3,096,754	61.89
固定資產折舊	8,059,845	5.77	4,974,426	3.68	3,085,419	62.03
無形資產攤銷	40,819	0.03	29,484	0.02	11,335	38.44
其他支出	97,458	0.07	65,669	0.05	31,789	48.41
其他支出	97,458	0.07	65,669	0.05	31,789	48.41
本期賸餘（短絀）	-4,689,710	-3.36	17,514,552	12.97	-22,204,262	-126.78
期初淨資產	48,393,420	34.65	30,878,868	22.87	17,514,552	56.72
解繳公庫						
期末淨資產	43,703,710	31.29	48,393,420	35.84	-4,689,710	-9.69

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—新竹市東區關埔國民小學

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)	-4,689,710
8002 調整非現金項目	-1,258,947
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,948,657
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	1,252,880
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,253,842
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-962
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	788,376
8404 減少短期債務及其他負債	-1,104,241
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-315,865
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,265,484
87 期初現金及約當現金	28,096,931
88 期末現金及約當現金	21,831,447

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。

新竹市地方教育發展基金—新竹市東區關埔國民小學

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	131,949,021	7,717,242	139,666,263	收入
勞務收入	247,600		247,600	勞務收入
財產收入	94,596	4,663,242	4,757,838	財產收益
政府撥入收入	131,595,000		131,595,000	政府撥入收入
其他收入	11,825	3,054,000	3,065,825	其他收入
基金用途	136,255,309	8,100,664	144,355,973	支出
用人費用	118,319,495		118,319,495	人事支出
服務費用	3,841,525	13,946,045	17,787,570	業務支出
材料及用品費	13,900,802	-13,900,802		
租金、償債、利息及相關手續費	39,360	-39,360		
稅捐及規費(強制費)	5,883	-5,883		
捐助、補助與獎助	50,786		50,786	獎補助支出
		8,100,664	8,100,664	折舊、折耗及攤銷
其他	97,458		97,458	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,306,288	-383,422	-4,689,710	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,962,712	38,430,708	48,393,420	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,656,424	38,047,286	43,703,710	期末淨資產

註：一、財產收益調整(+)466萬3,242元：教育處預算內經費補助增置固定資產388萬7,199元、無形資產22萬4,840元、購建中固定資產55萬1,203元。

二、其他收入調整(+)305萬4,000元：(1)教育處預算外經費補助增置購建中固定資產275萬4,000元；(2)工務處補助增置固定資產30萬元。

主辦會計人員：劉 翔

基金主持人：陳思玓