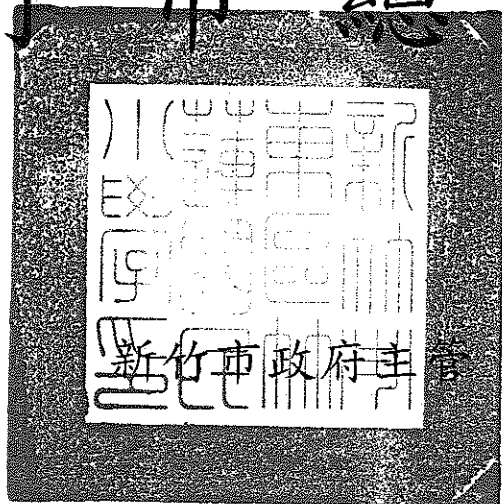


14-505

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
新竹市東區竹蓮國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區竹蓮國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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—新竹市東區竹蓮國民小學

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24班，學生人數563人；附設幼兒園4班，學生人數91人；特教班4班，學生人數14人。

112學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數547人；附設幼兒園4班，學生人數83人；特教班4班，學生人數12人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，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：

本計畫主要改善及充實各項教學及行政等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	124,474,000	121,081,330	(-) 3,392,670	
徵收及依法分配收入	0	8,446	8,446	
違規罰款收入	0	8,446	8,446	主要係違規罰款收入，依實核收。
勞務收入	60,000	96,500	36,500	
服務收入	60,000	96,500	36,500	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	10,000	89,484	79,484	
財產處分收入	2,000	28,760	26,760	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
利息收入	8,000	60,724	52,724	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	123,211,000	119,861,000	(-) 3,350,000	
公庫撥款收入	117,206,000	109,053,667	(-) 8,152,333	主要係核實調整減列用人費用及教育部推動各項政策1月至12月人事經費轉列至政府其他撥入收入。
政府其他撥入收入	6,005,000	10,807,333	4,802,333	主要係教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
教學收入	1,193,000	1,017,900	(-) 175,100	
學雜費收入	1,193,000	1,017,900	(-) 175,100	主要係學雜費收入，依實核收。
其他收入	0	8,000	8,000	
雜項收入	0	8,000	8,000	主要係收回特教津貼及貨物稅退同等收入，依實核收。

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

總 說 明

中華民國112年度

業務項目	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金用途	127,017,000	116,240,830	(-)10,776,170	
國民教育計畫	97,419,000	87,491,858	(-) 9,927,142	主要係減班及退休人數增加致用人費用依實核付。
一般行政管理計畫	29,418,000	28,569,822	(-) 848,178	主要係支付月退休金及月撫卹金依實核付。
建築及設備計畫	180,000	179,150	(-) 850	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源1億2,108萬1,330元，較預算數1億2,447萬4,000元，減少339萬2,670元。
- (二)本年度基金用途1億1,624萬830元，較預算數1億2,701萬7,000元，減少1,077萬6,170元。
- (三)本年度賸餘484萬500元，較預算數短絀254萬3,000元，增加賸餘738萬3,500元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增804萬1,446元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數2,674萬7,605元，主要增加原因係因銀行存款-市庫存款增加。
- (二)長期貸墊款及準備金54萬7,708元，主要增加原因係因退休及離職準備金增加。
- (三)固定資產本年度決算數5億4,981萬2,858元，主要增加原因係交通及運輸設備增加。
- (四)無形資產本年度決算數7萬9,234元，主要增加原因係電腦教學授權軟體增加。
- (五)其他資產0元。
- (六)流動負債761萬3,087元，主要增加原因係應付代收款增加。
- (七)其他負債233萬9,688元，主要增加原因係存入保證金增加。
- (八)淨資產5億6,723萬4,630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。

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

總 說 明

中華民國112年度

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數2,674萬7,605元，其中1,745萬6,069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—新竹市東區竹蓮國民小學
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	124,474,000	100.00	121,081,330	100.00	-3,392,670	-2.73	122,474,864	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,446	0.01	8,446	0.00		
415 違規罰款收入			8,446	0.01	8,446	0.00		
43 勞務收入	60,000	0.05	96,500	0.08	36,500	60.83	53,048	0.04
431 服務收入	60,000	0.05	96,500	0.08	36,500	60.83	53,048	0.04
45 財產收入	10,000	0.01	89,484	0.07	79,484	794.84	26,162	0.02
451 財產處分收入	2,000	0.00	28,760	0.02	26,760	1,338.00	6,725	0.01
454 利息收入	8,000	0.01	60,724	0.05	52,724	659.05	19,437	0.02
46 政府撥入收入	123,211,000	98.99	119,861,000	98.99	-3,350,000	-2.72	121,133,418	98.90
462 公庫撥款收入	117,206,000	94.16	109,053,667	90.07	-8,152,333	-6.96	110,277,656	90.04
46Y 政府其他撥入收入	6,005,000	4.82	10,807,333	8.93	4,802,333	79.97	10,855,762	8.86
4S 教學收入	1,193,000	0.96	1,017,900	0.84	-175,100	-14.68	1,116,550	0.91
4S1 學雜費收入	1,193,000	0.96	1,017,900	0.84	-175,100	-14.68	1,116,550	0.91
4Y 其他收入			8,000	0.01	8,000	0.00	145,686	0.12
4YY 雜項收入			8,000	0.01	8,000	0.00	145,686	0.12
5 基金用途	127,017,000	102.04	116,240,830	96.00	-10,776,170	-8.48	115,603,330	94.39
53 國民教育計畫	97,419,000	78.26	87,491,858	72.26	-9,927,142	-10.19	86,775,753	70.85
5L 一般行政管理計畫	29,418,000	23.63	28,569,822	23.60	-848,178	-2.88	28,672,981	23.41
5M 建築及設備計畫	180,000	0.14	179,150	0.15	-850	-0.47	154,596	0.13
購建固定資產	180,000	0.14	179,150	0.15	-850	-0.47	154,596	0.13
本期賸餘(短絀)	-2,543,000		4,840,500		7,383,500	-290.35	6,871,534	
期初基金餘額	3,645,504		12,502,038		8,856,534	242.94	5,630,504	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,102,504		17,342,538		16,240,034	1,473.01	12,502,038	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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	124,474,000	121,081,330	-3,392,670	-2.73	
41 徵收及依法分配收入		8,446	8,446	0.00	
415 違規罰款收入		8,446	8,446	0.00	主要係違規罰款收入，依實核收。
43 勞務收入	60,000	96,500	36,500	60.83	
431 服務收入	60,000	96,500	36,500	60.83	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	10,000	89,484	79,484	794.84	
451 財產處分收入	2,000	28,760	26,760	1,338.00	主要係變賣財產處分收入，依實核收。
454 利息收入	8,000	60,724	52,724	659.05	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	123,211,000	119,861,000	-3,350,000	-2.72	
462 公庫撥款收入	117,206,000	109,053,667	-8,152,333	-6.96	主要係核實調整減列用人費用及教育部推動各項政策1月至12月人事經費轉列至政府其他撥入收入。
46Y 政府其他撥入收入	6,005,000	10,807,333	4,802,333	79.97	主要係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	1,193,000	1,017,900	-175,100	-14.68	
4S1 學雜費收入	1,193,000	1,017,900	-175,100	-14.68	主要係學雜費收入，依實核收。
4Y 其他收入		8,000	8,000	0.00	
4YY 雜項收入		8,000	8,000	0.00	主要係收回特教津貼及貨物稅退回等收入，依實核收。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	127,017,000	116,240,830	-10,776,170	-8.48	
53 國民教育計畫	97,419,000	87,491,858	-9,927,142	-10.19	主要係普通班減班及退休人數增加致用人費用依實核付所致。
1 用人費用	92,820,000	83,524,626	-9,295,374	-10.01	
11 正式員額薪資	61,611,000	55,596,331	-6,014,669	-9.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,774,000	2,039,770	-1,734,230	-45.95	
13 超時工作報酬	1,464,000	1,196,058	-267,942	-18.30	
15 獎金	13,894,000	12,429,362	-1,464,638	-10.54	
16 退休及卹償金	5,375,000	5,620,203	245,203	4.56	
18 福利費	6,702,000	6,642,902	-59,098	-0.88	
2 服務費用	3,823,000	3,337,698	-485,302	-12.69	
21 水電費	528,000	208,471	-319,529	-60.52	
22 郵電費	99,000	69,696	-29,304	-29.60	
23 旅運費	35,000	17,641	-17,359	-49.60	
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	75,075	8,075	12.05	
25 修理保養及保固費	493,000	484,723	-8,277	-1.68	
27 一般服務費	2,261,000	2,177,014	-83,986	-3.71	
28 專業服務費	268,000	233,078	-34,922	-13.03	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	304,000	237,039	-66,961	-22.03	
32 用品消耗	304,000	237,039	-66,961	-22.03	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	94,638	34,638	57.73	校園環境維護2人，預算數1,149,000元，決算數1,177,832元(不含夜間保全)。臨時人員2人薪資，預算金額874,000元，決算金額827,708元。。
45 雜項設備租金	60,000	94,638	34,638	57.73	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	247,000	148,426	-98,574	-39.91	
72 捐助、補助與獎助	223,000	130,426	-92,574	-41.51	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
9 其他	165,000	149,431	-15,569	-9.44	
91 其他支出	165,000	149,431	-15,569	-9.44	
5L 一般行政管理計畫	29,418,000	28,569,822	-848,178	-2.88	
1 用人費用	29,418,000	28,569,822	-848,178	-2.88	
16 退休及卹償金	29,418,000	28,569,822	-848,178	-2.88	
					因公務所需之應酬、捐贈等費用，預算額72,000元，決算金額72,000元。。

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	632,463,449	84,447,927	180,000
非理財目的之長期投資			
土地	434,460,656		
土地改良物	14,973,088	14,065,655	
房屋及建築	136,080,285	37,409,049	
機械及設備	20,720,758	12,590,254	74,000
交通及運輸設備	4,349,078	4,009,863	
雜項設備	21,779,464	16,373,106	106,000
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	99,720		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	400		
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1,663,786元，主要係財產釐正，增加原因為人行步道財產分類更正。
- 2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加38,641,843元，主要係財產釐正，增加原因為蓮想樓建物耐用年限更正。
- 3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,504,763元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置無線網路基地台、觸控螢幕、廣播音響系統等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之印表機及財產分類更正等。
- 4.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,388,866元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置監視器、EMS系統監測、廣播系統、電信話務系統及財產更正等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之空拍機設備及財產更正。
- 5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,992,269元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置冷氣、冰箱、圖書、飲水機、特教辦公設備、廣播系統、國樂樂器、電信話務系統等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用冰箱、財產移撥培英國中、東園國及財產分類更正等。

竹市東區竹蓮國民小學

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		
48,934,280		59,042,029	-11,984,319	549,892,092
				434,460,656
1,663,786		6,178,198	-4,212,187	605,208
38,641,843		48,842,823	-9,066,739	97,536,995
2,578,763		61,000	2,322,811	8,325,456
2,388,866		32,000	844,465	1,851,616
3,098,269		3,920,842	-1,872,669	6,456,454
476,753				576,473
86,000		7,166		79,234

註： 6.購建中固定資產:本年度成本增加決算數較預算數增加476,753元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因係校園整體規劃勞務第一期款及第二期款。

7.電腦軟體:本年度成本增加決算數較預算數增加86,000元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為購置教學公播及知識館等授權軟體，減少原因為電腦軟體攤銷。

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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		90,000		-16,000	74,000	74,000		
機械及設備		90,000		-16,000	74,000	74,000		
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		90,000		16,000	106,000	105,150	-850	
雜項設備		90,000		16,000	106,000	105,150	-850	
購建中固定資產								
合 計		180,000			180,000	179,150	-850	

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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	69	72	3	職員比較增減3人，係因112學年度減普通班1班減列教師2名;另增加外加合理代理教師5名(112年8月17日府教學字第1120125618號函)。
職員	65	68	3	
工友	2	2	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	69	72	3	

填表說明：除了上項列表人員，另編列外包費：校園安全維護委外保全人力2人及臨時人員：身心障礙2人。

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	61,611,000	686,000	1,464,000		13,894,000	5,375,000		6,702,000		89,732,000	3,088,000	92,820,000
正式人員	61,611,000		1,434,000		13,808,000	5,327,000		6,564,000		88,744,000		88,744,000
聘僱人員		686,000	30,000		86,000	48,000		138,000		988,000		988,000
兼任人員											3,088,000	3,088,000
一般行政管理計畫						29,418,000				29,418,000		29,418,000
其他人員						29,418,000				29,418,000		29,418,000
合 計	61,611,000	686,000	1,464,000		13,894,000	34,793,000		6,702,000		119,150,000	3,088,000	122,238,000

一、除了上項表列用人費用，另編列279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,149,000元，決算數1,177,832元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金:臨時人員2人薪資，預算數874,000元，決算數827,708元

二、獎金項目：

(一) 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(行政院111年11月16日院授人給字第1114001828 號函訂定發給，人數89人，預算數7,134,000元，決算數7,054,432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47人，預算數6,715,000元，決算數5,309,930元。

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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
55,596,331	684,816	1,196,058		12,429,362	5,620,203		6,642,902		82,169,672	1,354,954	83,524,626
55,596,331		1,178,922		12,311,093	5,513,955		6,394,951		80,995,252		80,995,252
	684,816	17,136		78,470	41,280		123,720		945,422		945,422
				39,799	64,968		124,231		228,998	1,354,954	1,583,952
					28,569,822				28,569,822		28,569,822
					28,569,822				28,569,822		28,569,822
55,596,331	684,816	1,196,058		12,429,362	34,190,025		6,642,902		110,739,494	1,354,954	112,094,448

(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(中華民國108.03.19日考試院考臺組貳二字第10800021461號、行政院院授人給字第10800270032號令會同修正)，人數5人，預算數45,000元，決算數65,000元。

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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—新竹市東區竹蓮國民小學
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			127,017,000		116,240,830			-10,776,170	-8.48	主要係因112學年度減普通班1班。另增加5名教師申請退休，人事費核實支給所致。
國民教育計畫			97,419,000		87,491,858			-9,927,142	-10.19	
一般行政管理計畫			29,418,000		28,569,822			-848,178	-2.88	
建築及設備計畫			180,000		179,150			-850	-0.47	

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	122,238,000	112,094,448	-10,143,552	-8.30
11 正式員額薪資	61,611,000	55,596,331	-6,014,669	-9.76
12 聘僱及兼職人員薪資	3,774,000	2,039,770	-1,734,230	-45.95
13 超時工作報酬	1,464,000	1,196,058	-267,942	-18.30
15 獎金	13,894,000	12,429,362	-1,464,638	-10.54
16 退休及卹償金	34,793,000	34,190,025	-602,975	-1.73
18 福利費	6,702,000	6,642,902	-59,098	-0.88
2 服務費用	3,823,000	3,337,698	-485,302	-12.69
21 水電費	528,000	208,471	-319,529	-60.52
22 郵電費	99,000	69,696	-29,304	-29.60
23 旅運費	35,000	17,641	-17,359	-49.60
24 印刷裝訂與廣告費	67,000	75,075	8,075	12.05
25 修理保養及保固費	493,000	484,723	-8,277	-1.68
27 一般服務費	2,261,000	2,177,014	-83,986	-3.71
28 專業服務費	268,000	233,078	-34,922	-13.03
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	304,000	237,039	-66,961	-22.03
32 用品消耗	304,000	237,039	-66,961	-22.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	94,638	34,638	57.73
45 雜項設備租金	60,000	94,638	34,638	57.73
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	180,000	179,150	-850	-0.47
51 購建固定資產	180,000	179,150	-850	-0.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	247,000	148,426	-98,574	-39.91
72 捐助、補助與獎助	223,000	130,426	-92,574	-41.51
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00
9 其他	165,000	149,431	-15,569	-9.44
91 其他支出	165,000	149,431	-15,569	-9.44
合 計	127,017,000	116,240,830	-10,776,170	-8.48

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	950,000	935,386	-14,614	-1.54	
27D 計時與計件人員酬金	874,000	827,708	-46,292	-5.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	76,000	107,678	31,678	41.68	主要係因各項校事會議、調查小組及申訴調查等外聘委員出席費核實支給所致。

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	577,187,405	100.00	567,220,149	100.00	9,967,256	1.76
流動資產	26,747,605	4.63	18,706,159	3.30	8,041,446	42.99
現金	26,747,605	4.63	18,706,159	3.30	8,041,446	42.99
銀行存款	26,747,605	4.63	18,706,159	3.30	8,041,446	42.99
長期貸墊款及準備金	547,708	0.09	498,468	0.09	49,240	9.88
準備金	547,708	0.09	498,468	0.09	49,240	9.88
退休及離職準備金	547,708	0.09	498,468	0.09	49,240	9.88
固定資產	549,812,858	95.26	548,015,122	96.61	1,797,736	0.33
土地	434,460,656	75.27	434,460,656	76.59	0	0.00
土地	434,460,656	75.27	434,460,656	76.59	0	0.00
土地改良物	605,208	0.10	907,433	0.16	-302,225	-33.31
土地改良物	10,458,676	1.81	14,973,088	2.64	-4,514,412	-30.15
累計折舊-土地改良物	-9,853,468	-1.71	-14,065,655	-2.48	4,212,187	-29.95
房屋建築及設備	97,536,995	16.90	98,671,236	17.40	-1,134,241	-1.15
房屋建築及設備	125,879,305	21.81	136,080,285	23.99	-10,200,980	-7.50
累計折舊-房屋建築及設備	-28,342,310	-4.91	-37,409,049	-6.60	9,066,739	-24.24
機械及設備	8,325,456	1.44	8,130,504	1.43	194,952	2.40
機械及設備	23,238,521	4.03	20,720,758	3.65	2,517,763	12.15
累計折舊-機械及設備	-14,913,065	-2.58	-12,590,254	-2.22	-2,322,811	18.45
交通及運輸設備	1,851,616	0.32	339,215	0.06	1,512,401	445.85
交通及運輸設備	6,705,944	1.16	4,349,078	0.77	2,356,866	54.19
累計折舊-交通及運輸設備	-4,854,328	-0.84	-4,009,863	-0.71	-844,465	21.06
雜項設備	6,456,454	1.12	5,406,358	0.95	1,050,096	19.42
雜項設備	20,956,891	3.63	21,779,464	3.84	-822,573	-3.78
累計折舊-雜項設備	-14,500,437	-2.51	-16,373,106	-2.89	1,872,669	-11.44
購建中固定資產	576,473	0.10	99,720	0.02	476,753	478.09
購建中固定資產	576,473	0.10	99,720	0.02	476,753	478.09
無形資產	79,234	0.01	400	0.00	78,834	19,708.50
無形資產	79,234	0.01	400	0.00	78,834	19,708.50
電腦軟體	79,234	0.01	400	0.00	78,834	19,708.50
合 計	577,187,405	100.00	567,220,149	100.00	9,967,256	1.76

信託代理與保證資產 148,000
保證品 148,000

註：1. 保證品為112學年幼兒園點心及寒假食材採購案履約保證定存單58,000元、112學年幼兒園午餐桶餐採購案履約保證定存單90,000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。

竹市東區竹蓮國民小學
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	9,952,775	1.72	6,702,589	1.18	3,250,186	48.49
流動負債	7,613,087	1.32	5,678,166	1.00	1,934,921	34.08
應付款項	7,613,087	1.32	5,678,166	1.00	1,934,921	34.08
應付代收款	7,499,556	1.30	5,569,364	0.98	1,930,192	34.66
應付費用	113,531	0.02	108,802	0.02	4,729	4.35
其他負債	2,339,688	0.41	1,024,423	0.18	1,315,265	128.39
什項負債	2,339,688	0.41	1,024,423	0.18	1,315,265	128.39
存入保證金	1,791,980	0.31	525,955	0.09	1,266,025	240.71
應付退休及離職金	547,708	0.09	498,468	0.09	49,240	9.88
淨資產	567,234,630	98.28	560,517,560	98.82	6,717,070	1.20
淨資產	567,234,630	98.28	560,517,560	98.82	6,717,070	1.20
淨資產	567,234,630	98.28	560,517,560	98.82	6,717,070	1.20
累積餘額	567,234,630	98.28	560,517,560	98.82	6,717,070	1.20
合 計	577,187,405	100.00	567,220,149	100.00	9,967,256	1.76

信託代理與保證負債 148,000

應付保證品 148,000

註：

地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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	169,836,460	100.00	127,063,898	100.00	42,772,562	33.66
徵收及依法分配收入	8,446	0.00	0	0.00	8,446	0.00
違規罰款收入	8,446	0.00	0	0.00	8,446	0.00
勞務收入	96,500	0.06	53,048	0.04	43,452	81.91
服務收入	96,500	0.06	53,048	0.04	43,452	81.91
財產收益	47,241,872	27.82	4,417,958	3.48	42,823,914	969.31
財產孳息收入	60,724	0.04	19,437	0.02	41,287	212.41
廢舊物品售價收入	0	0.00	6,725	0.01	-6,725	-100.00
財產交易利益	6,646,972	3.91	4,391,795	3.46	2,255,177	51.35
其他財產收入	40,534,176	23.87	1	0.00	40,534,175	417,500.00
政府撥入收入	119,861,000	70.57	121,133,418	95.33	-1,272,418	-1.05
公庫撥款收入	109,053,667	64.21	110,277,656	86.79	-1,223,989	-1.11
政府其他撥入收入	10,807,333	6.36	10,855,762	8.54	-48,429	-0.45
教學收入	1,017,900	0.60	1,116,550	0.88	-98,650	-8.84
學雜費收入	1,017,900	0.60	1,116,550	0.88	-98,650	-8.84
其他收入	1,610,742	0.95	342,924	0.27	1,267,818	369.71
受贈收入	0	0.00	111,588	0.09	-111,588	-100.00
雜項收入	1,610,742	0.95	231,336	0.18	1,379,406	596.28
支出	163,119,390	96.04	121,158,383	95.35	41,961,007	34.63
人事支出	112,094,448	66.00	111,627,242	87.85	467,206	0.42
人事支出	112,094,448	66.00	111,627,242	87.85	467,206	0.42
業務支出	3,687,375	2.17	3,610,714	2.84	76,661	2.12
業務支出	3,687,375	2.17	3,610,714	2.84	76,661	2.12
獎補助支出	130,426	0.08	97,060	0.08	33,366	34.38
其他獎補助	130,426	0.08	97,060	0.08	33,366	34.38
財產損失	5,942	0.00	18,575	0.01	-12,633	-68.01
財產交易損失	5,942	0.00	18,575	0.01	-12,633	-68.01
折舊、折耗及攤銷	9,399,493	5.53	5,681,330	4.47	3,718,163	65.45
固定資產折舊	9,392,327	5.53	5,672,545	4.46	3,719,782	65.58
無形資產攤銷	7,166	0.00	8,785	0.01	-1,619	-18.43
其他支出	37,801,706	22.26	123,462	0.10	37,678,244	30,518.09
其他支出	37,801,706	22.26	123,462	0.10	37,678,244	30,518.09
本期賸餘（短絀）	6,717,070	3.96	5,905,515	4.65	811,555	13.74
期初淨資產	560,517,560	330.03	554,612,045	436.48	5,905,515	1.06
解繳公庫						
期末淨資產	567,234,630	333.99	560,517,560	441.13	6,717,070	1.20

註：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—新竹市東區竹蓮國民小學

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)	6,717,070
8002 調整非現金項目	208,741
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,925,811
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	770,449
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-920,839
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-150,390
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,732,525
8404 減少短期債務及其他負債	-466,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,266,025
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,041,446
87 期初現金及約當現金	18,706,159
88 期末現金及約當現金	26,747,605

1.不影響現金流量之其他活動：投資、長期應收款項、貸墊款及準備金547,708元，係聘僱人員提撥公自提儲金；信託代理與保證資產(負債)-保證品148,000元，係112學年幼兒園點心午餐及寒假食材履保金定期存單58,000元及112學年幼兒園午餐桶餐採購履約保證金定存單90,000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。

新竹市地方教育發展基金—新竹市東區竹蓮國民小學

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	121,081,330	48,755,130	169,836,460	收入
徵收及依法分配收入	8,446		8,446	徵收及依法分配收入
勞務收入	96,500		96,500	勞務收入
財產收入	89,484	47,152,388	47,241,872	財產收益
政府撥入收入	119,861,000		119,861,000	政府撥入收入
教學收入	1,017,900		1,017,900	教學收入
其他收入	8,000	1,602,742	1,610,742	其他收入
基金用途	116,240,830	46,878,560	163,119,390	支出
用人費用	112,094,448		112,094,448	人事支出
服務費用	3,337,698	349,677	3,687,375	業務支出
材料及用品費	237,039	-237,039		
租金、償債、利息及相關手續費	94,638	-94,638		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	130,426		130,426	獎補助支出
		5,942	5,942	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	179,150	-179,150		
		9,399,493	9,399,493	折舊、折耗及攤銷
其他	149,431	37,652,275	37,801,706	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,840,500	1,876,570	6,717,070	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,502,038	548,015,522	560,517,560	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,342,538	549,892,092	567,234,630	期末淨資產

註：一、財產收益調整47,152,388元：(1)教育處預算內經費購置固定資產4,270,868元及購建中資產476,753元(2)他校代辦1,870,591(三民國小160,000元；北門國小874,500元；三民國中478,192元；大湖國小218,849元；龍山國小64,450元；北門國小74,600元)(3)資產重分類增值40,534,176元(40,518,176元+16000元)。

二、其他收入調整 1,602,742元(午餐經費採購11,436元,圖書20,000元;幼兒園活材費採購投影機58,988元;飲水機17,713元;災損補助91,350元;84,840元;蓮想樓屋頂鐵作76,650元;市府公務預算補助-直立廣告看板34,900元;割草機149,000元;熱昇華創客套組66,140元;電信話務系統991,725元)

三、財產損失5,942元:財產報廢850元;財產移發他校5,092元。

四、其他支出調整37,652,275元：資產重分類減值37,641,555元及10,720元。

主辦會計人員：

會計室主任 薛慧美

基金主持人：

校長劉向欣