

新竹市東區高峰國民小學附屬單位決算之分決算報告遞送單(03528)

新高國會字第 1120000228 號

一、茲送上 111 年度新竹市地方教育發展基金附屬單位決算之分決算報告二份。

二、請 察核。

此 致

新 竹 市 政 府

主辦會計人員

會計室薛慧美

機關長官

校長何信煒

中

華

民

國

112

年

1

月

16

日

171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200



14-528

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
新竹市東區高峰國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區高峰國民小學 編



地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

1961

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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7,888萬2,000元、決算數7,509萬850元。

110學年度下學期，實際招收普通班18班，學生人數381人；特教班1班，學生人數31人。

111學年度上學期，實際招收普通班17班，學生人數368人；特教班1班，學生人數28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：

本年度預算編列113萬8,000元、決算數109萬5,018元。

本計畫主要係辦理教職員退休業務。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列10萬元、決算數9萬8,400元。

本計畫主要係辦理改善、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：

單位：元

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	77,817,000	79,151,860	1,334,860	
勞務收入	765,000	250,300	(-) 514,700	
服務收入	765,000	250,300	(-) 514,700	係因疫情年度中有停止租借場地租借，覈實繳庫。
財產收入	16,000	71,665	55,665	
財產處分收入	6,000	56,910	50,910	係報廢財產變賣收入，覈實繳庫。
利息收入	10,000	14,755	4,755	係利息收入，覈實繳庫。
政府撥入收入	77,036,000	78,805,000	1,769,000	
公庫撥款收入	74,114,000	74,607,903	493,903	主要係用人費用辦理超支併決，調整增列公庫撥款收入。
政府其他撥入收入	2,922,000	4,197,097	1,275,097	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費，調整增列政府其他撥入收入。
其他收入	-	24,895	24,895	
雜項收入	-	24,895	24,895	主要係收回110年二代健保補充保費、溢領特教津貼..等收入等，覈實繳庫。
基金用途	80,120,000	76,284,268	(-) 3,835,732	
國民教育計畫	78,882,000	75,090,850	(-) 3,791,150	主要係營養午餐經費因5-6疫情遠距教學停餐，覈實支付。
一般行政管理計畫	1,138,000	1,095,018	(-) 42,982	主要係月退休金覈實支付。
建築及設備計畫	100,000	98,400	(-) 1,600	

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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7,915萬1,860元，較預算數7,781萬7,000元，增加133萬4,860元。

(二)本年度基金用途7,628萬4,268元，較預算數8,012萬元，減少383萬5,732元。

(三)本年度賸餘286萬7,592元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增262萬7,444元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數2,399萬6,442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39萬8,423元，主要增加係因退休及離職準備金增加。

(三)固定資產本年度決算數3億698萬6,969元，主要增加原因係新建非營利幼兒園房致屋建築及設備增加。

(四)無形資產本年度決算數8萬932元，主要增加原因係推動中小學數位學習載具管理系統軟體增加。

(五)其他資產本年度決算0元。

(六)流動負債本年度決算1,034萬3,947元，主要減少原因係因應付代收款減少。

(七)其他負債本年度決算184萬8,868元，主要增加原因係存入保證金增加。

(八)淨資產3億1,926萬9,951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：

單位：元

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函	1,769,000
總計		1,769,000

(三)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明：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—新竹市東區高峰國民小學

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	77,817,000	100.00	79,151,860	100.00	1,334,860	1.72	74,677,731	100.00
43 勞務收入	765,000	0.98	250,300	0.32	-514,700	-67.28	232,350	0.31
431服務收入	765,000	0.98	250,300	0.32	-514,700	-67.28	232,350	0.31
45 財產收入	16,000	0.02	71,665	0.09	55,665	347.91	12,761	0.02
451財產處分收入	6,000	0.01	56,910	0.07	50,910	848.50	7,015	0.01
454利息收入	10,000	0.01	14,755	0.02	4,755	47.55	5,746	0.01
46 政府撥入收入	77,036,000	99.00	78,805,000	99.56	1,769,000	2.30	74,432,000	99.67
462公庫撥款收入	74,114,000	95.24	74,607,903	94.26	493,903	0.67	70,167,914	93.96
46Y政府其他撥入收入	2,922,000	3.75	4,197,097	5.30	1,275,097	43.64	4,264,086	5.71
4Y 其他收入			24,895	0.03	24,895	0.00	620	0.00
4YY雜項收入			24,895	0.03	24,895	0.00	620	0.00
5 基金用途	80,120,000	102.96	76,284,268	96.38	-3,835,732	-4.79	72,430,900	96.99
53 國民教育計畫	78,882,000	101.37	75,090,850	94.87	-3,791,150	-4.81	71,093,360	95.20
5L 一般行政管理計畫	1,138,000	1.46	1,095,018	1.38	-42,982	-3.78	1,137,540	1.52
5M 建築及設備計畫	100,000	0.13	98,400	0.12	-1,600	-1.60	200,000	0.27
購建固定資產	100,000	0.13	98,400	0.12	-1,600	-1.60	200,000	0.27
本期賸餘(短絀)	-2,303,000		2,867,592		5,170,592	-224.52	2,246,831	
期初基金餘額	3,916,627		9,334,458		5,417,831	138.33	7,087,627	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,613,627		12,202,050		10,588,423	656.19	9,334,458	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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	77,817,000	79,151,860	1,334,860	1.72	
43 勞務收入	765,000	250,300	-514,700	-67.28	
431服務收入	765,000	250,300	-514,700	-67.28	主要係因疫情年度中曾暫停租借場地，依實核收，致短收。
45 財產收入	16,000	71,665	55,665	347.91	
451財產處分收入	6,000	56,910	50,910	848.50	主要係變賣報廢財產處分收入較預估數多，依實核收，致超收。
454利息收入	10,000	14,755	4,755	47.55	主要係利息收入較預估數多，依實核收，致超收。
46 政府撥入收入	77,036,000	78,805,000	1,769,000	2.30	
462公庫撥款收入	74,114,000	74,607,903	493,903	0.67	主要係用人費用辦理超支併決，調整增列公庫撥款收入。
46Y政府其他撥入收入	2,922,000	4,197,097	1,275,097	43.64	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費，調整增列政府其他撥入收入。
4Y 其他收入		24,895	24,895	0.00	
4YY雜項收入		24,895	24,895	0.00	主要係收回110年二代健保補充保費、溢領特教津貼..等收入等，依實核收。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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	80,120,000	76,284,268	-3,835,732	-4.79	
53 國民教育計畫	78,882,000	75,090,850	-3,791,150	-4.81	
1 用人費用	51,158,000	50,805,981	-352,019	-0.69	
11 正式員額薪資	34,636,000	34,209,816	-426,184	-1.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,000,000	1,112,924	112,924	11.29	
13 超時工作報酬	874,000	691,991	-182,009	-20.82	
15 獎金	7,688,000	7,672,079	-15,921	-0.21	
16 退休及卹償金	3,398,000	3,328,341	-69,659	-2.05	
18 福利費	3,562,000	3,790,830	228,830	6.42	
2 服務費用	3,546,000	2,758,701	-787,299	-22.20	
21 水電費	454,000	207,528	-246,472	-54.29	
22 郵電費	55,000	47,354	-7,646	-13.90	
23 旅運費	30,000	10,533	-19,467	-64.89	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	11,215	1,215	12.15	
25 修理保養及保固費	903,000	569,447	-333,553	-36.94	
27 一般服務費	1,901,000	1,761,270	-139,730	-7.35	279外包費:校園安全維護委外保全人力2人,預算金額1,194,000元,決算金額1,193,186元。(不含夜間保全)。校園環境維護清潔等外包預算金額135,000元,決算金額0元。27D計時與計件人員酬金:臨時人員1人,預算金額409,000元,決算金額419,964元。
28 專業服務費	121,000	79,354	-41,646	-34.42	
29 公共關係費	72,000	72,000			291公共關係費:因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3 材料及用品費	23,948,000	21,352,045	-2,595,955	-10.84	
32 用品消耗	23,948,000	21,352,045	-2,595,955	-10.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	29,520	-480	-1.60	
45 雜項設備租金	30,000	29,520	-480	-1.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,000	38,298	-47,702	-55.47	
72 捐助、補助與獎助	86,000	38,298	-47,702	-55.47	
9 其他	114,000	106,305	-7,695	-6.75	
91 其他支出	114,000	106,305	-7,695	-6.75	
5L 一般行政管理計畫	1,138,000	1,095,018	-42,982	-3.78	
1 用人費用	1,138,000	1,095,018	-42,982	-3.78	
16 退休及卹償金	1,138,000	1,095,018	-42,982	-3.78	

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

528-6

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	362,001,435	104,130,835	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	28,133,060		
土地改良物	22,996,557	12,735,915	
房屋及建築	254,116,963	58,417,519	
機械及設備	21,731,950	12,065,780	100,000
交通及運輸設備	3,510,100	2,741,841	
雜項設備	28,848,230	18,169,780	
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	2,663,883		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	692		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、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:減少主要原因:係財政處抽查財產減列非土改良物原值。
- (2)房屋及建築設備:本年度成本增加決算數較預算數增加1億5,667萬1,730元,增加主要原因:財政處抽查財產建物更正增加建物財產價值;減少主要原因:建物更正減列原財產。
- (3)機械及設備:本年度成本增加決算數較預算數增加885萬8,038元,主要係由教育處分基金預算內撥付,增加主要原因:新建非營利幼兒園工程等設備;減少主要原因:係報廢電腦等設備。
- (4)交通及運輸設備:本年度成本增加決算數較預算數增加17萬5,750元,主要係由教育處分基金預算內撥付,增加主要原因:係增購非營利幼兒園電話及廣播系統等設備。
- (5)雜項設備:本年度成本增加決算數較預算數增加497萬4,634元,主要係由教育處分基金預算內撥付,增加主要原因:係非營利幼兒園校舍等雜項設備。
- (6)購建中固定資產:本年度成本增加決算數較預算數增加164萬5,605元,主要係由教育處分基金預算內撥付新建非營利幼兒園園舍勞務採購尾款,減少主要原因:興建非營利幼兒園園舍107-109年支付款由購建中資產辦理轉正。
- (7)電腦軟體:本年度成本增加決算數較預算數增加80,240元,主要係由教育處分基金預算內撥付,增加主要原因:推動中小學數位學習精進學習載具管理系統。

竹市東區高峰國民小學

產明細表

111 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		
172,405,997		112,044,484	11,164,212	307,067,901
				28,133,060
		3,973,242	-3,176,874	9,464,274
156,671,730		103,192,669	7,280,103	241,898,402
8,858,038		569,085	3,617,993	14,337,130
175,750			233,033	710,976
4,974,634			3,209,957	12,443,127
1,645,605		4,309,488		
80,240				80,932

註：

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		50,000		50,000	100,000	98,400	-1,600	
機械及設備		50,000		50,000	100,000	98,400	-1,600	
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		50,000		-50,000	0			
雜項設備		50,000		-50,000	0			
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	98,400	-1,600	

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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	41	42	1	
職員	39	40	1	增加1人，主要係因教育部推動各項政策進用增聘外加代理教師增加2人(111年9月16日府教學字第1110141897號函)及因111學年度第一學期減少普通班1班減少1人。
工友	2	1	-1	減少1人；係因工友出缺1人未補。
約僱人員	0	1	1	增加1人，係因教育部補助聘僱行政人力計畫1人(110年12月30日府人任字第1100013355P號書函及111年7月22日府人任字第11101133451號書函。)
合 計	41	42	1	

填表說明：除了上項列表人員，另編列外包費：校園安全維護委外人力2人及臨時人員：身心障礙1人。

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學
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											
	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	34,636,000		874,000		7,688,000	3,398,000		3,562,000		50,158,000	1,000,000	51,158,000
正式人員	34,636,000		874,000		7,688,000	3,398,000		3,562,000		50,158,000		50,158,000
聘僱人員												
兼任人員											1,000,000	1,000,000
一般行政管理計畫						1,138,000				1,138,000		1,138,000
其他人員						1,138,000				1,138,000		1,138,000
合 計	34,636,000		874,000		7,688,000	4,536,000		3,562,000		51,296,000	1,000,000	52,296,000

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1,194,000元，決算數1,193,186元(不含夜間保全)。校園環境維護清潔等外包預算數135,000元，決算數0元。27D計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算數409,000元，決算數419,964元。

(一) 年終獎金：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(行政院民國110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發給，人數48人，預算數4,154,000元，決算數4,224,504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發給，人數34人，預算數3,534,000元，決算數3,447,575元。

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學
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
34,209,816	435,792	691,991		7,672,079	3,328,341		3,790,830		50,128,849	677,132	50,805,981
34,209,816		691,991		7,589,924	3,288,121		3,698,987		49,478,839		49,478,839
	435,792			52,374	26,148		81,662		595,976		595,976
				29,781	14,072		10,181		54,034	677,132	731,166
					1,095,018				1,095,018		1,095,018
					1,095,018				1,095,018		1,095,018
34,209,816	435,792	691,991		7,672,079	4,423,359		3,790,830		51,223,867	677,132	51,900,999

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

中華民國111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—新竹市東區高峰國民小學
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			80,120,000		76,284,268		-3,835,732	-4.79
國民教育計畫			78,882,000		75,090,850		-3,791,150	-4.81
一般行政管理計畫			1,138,000		1,095,018		-42,982	-3.78
建築及設備計畫			100,000		98,400		-1,600	-1.60

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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	52,296,000	51,900,999	-395,001	-0.76
11 正式員額薪資	34,636,000	34,209,816	-426,184	-1.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,000,000	1,112,924	112,924	11.29
13 超時工作報酬	874,000	691,991	-182,009	-20.82
15 獎金	7,688,000	7,672,079	-15,921	-0.21
16 退休及卹償金	4,536,000	4,423,359	-112,641	-2.48
18 福利費	3,562,000	3,790,830	228,830	6.42
2 服務費用	3,546,000	2,758,701	-787,299	-22.20
21 水電費	454,000	207,528	-246,472	-54.29
22 郵電費	55,000	47,354	-7,646	-13.90
23 旅運費	30,000	10,533	-19,467	-64.89
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	11,215	1,215	12.15
25 修理保養及保固費	903,000	569,447	-333,553	-36.94
27 一般服務費	1,901,000	1,761,270	-139,730	-7.35
28 專業服務費	121,000	79,354	-41,646	-34.42
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	23,948,000	21,352,045	-2,595,955	-10.84
32 用品消耗	23,948,000	21,352,045	-2,595,955	-10.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	29,520	-480	-1.60
45 雜項設備租金	30,000	29,520	-480	-1.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	98,400	-1,600	-1.60
51 購建固定資產	100,000	98,400	-1,600	-1.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,000	38,298	-47,702	-55.47
72 捐助、補助與獎助	86,000	38,298	-47,702	-55.47
9 其他	114,000	106,305	-7,695	-6.75
91 其他支出	114,000	106,305	-7,695	-6.75
合 計	80,120,000	76,284,268	-3,835,732	-4.79

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	429,000	438,318	9,318	2.17	
27D 計時與計件人員酬金	409,000	419,964	10,964	2.68	主要係臨時人員自111年起調高月薪所致。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	18,354	-1,646	-8.23	覈實支應外聘委員出席費及鐘點費。

地方教育發展基金—新竹市東區高峰國民小學

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	331,462,766	100.00	279,581,539	100.00	51,881,227	18.56	負 債	12,192,815	3.68	12,376,481	4.43	-183,666	-1.48
流動資產	23,996,442	7.24	21,368,998	7.64	2,627,444	12.30	流動負債	10,343,947	3.12	10,688,263	3.82	-344,316	-3.22
現金	23,996,442	7.24	21,368,998	7.64	2,627,444	12.30	應付款項	10,076,897	3.04	10,688,263	3.82	-611,366	-5.72
銀行存款	23,996,442	7.24	21,368,998	7.64	2,627,444	12.30	應付代收款	7,566,444	2.28	8,027,619	2.87	-461,175	-5.74
長期貸墊款及準備金	398,423	0.12	341,941	0.12	56,482	16.52	應付費用	2,510,453	0.76	2,660,644	0.95	-150,191	-5.64
準備金	398,423	0.12	341,941	0.12	56,482	16.52	預收款項	267,050	0.08	0	0.00	267,050	0.00
退休及離職準備金	398,423	0.12	341,941	0.12	56,482	16.52	預收收入	267,050	0.08	0	0.00	267,050	0.00
固定資產	306,986,969	92.62	257,869,908	92.23	49,117,061	19.05	其他負債	1,848,868	0.56	1,688,218	0.60	160,650	9.52
土地	28,133,060	8.49	28,133,060	10.06	0	0.00	什項負債	1,848,868	0.56	1,688,218	0.60	160,650	9.52
土地	28,133,060	8.49	28,133,060	10.06	0	0.00	存入保證金	1,450,445	0.44	1,346,277	0.48	104,168	7.74
土地改良物	9,464,274	2.86	10,260,642	3.67	-796,368	-7.76	應付退休及離職金	398,423	0.12	341,941	0.12	56,482	16.52
土地改良物	19,023,315	5.74	22,996,557	8.23	-3,973,242	-17.28	淨資產	319,269,951	96.32	267,205,058	95.57	52,064,893	19.48
累計折舊-土地改良物	-9,559,041	-2.88	-12,735,915	-4.56	3,176,874	-24.94	淨資產	319,269,951	96.32	267,205,058	95.57	52,064,893	19.48
房屋建築及設備	241,898,402	72.98	195,699,444	70.00	46,198,958	23.61	淨資產	319,269,951	96.32	267,205,058	95.57	52,064,893	19.48
房屋建築及設備	307,596,024	92.80	254,116,963	90.89	53,479,061	21.05	累積餘額	319,269,951	96.32	267,205,058	95.57	52,064,893	19.48
累計折舊-房屋建築及設備	-65,697,622	-19.82	-58,417,519	-20.89	-7,280,103	12.46							
機械及設備	14,337,130	4.33	9,666,170	3.46	4,670,960	48.32							
機械及設備	30,020,903	9.06	21,731,950	7.77	8,288,953	38.14							
累計折舊-機械及設備	-15,683,773	-4.73	-12,065,780	-4.32	-3,617,993	29.99							
交通及運輸設備	710,976	0.21	768,259	0.27	-57,283	-7.46							
交通及運輸設備	3,685,850	1.11	3,510,100	1.26	175,750	5.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,974,874	-0.90	-2,741,841	-0.98	-233,033	8.50							
雜項設備	12,443,127	3.75	10,678,450	3.82	1,764,677	16.53							
雜項設備	33,822,864	10.20	28,848,230	10.32	4,974,634	17.24							
累計折舊-雜項設備	-21,379,737	-6.45	-18,169,780	-6.50	-3,209,957	17.67							
合計：	331,462,766	100.00	279,581,539	100.00	51,881,227	18.56	合計：	331,462,766	100.00	279,581,539	100.00	51,881,227	18.56

信託代理與保證資產

1,400,000

信託代理與保證負債

1,400,000

保證品

1,400,000

應付保證品

1,400,000

註：一、信託代理與保證資產(負債)係為111學年第1學期營養午餐採購-藝慶企業有限公司履約保證定存單1,400,000元。

二、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—新竹市東區高峰國民小學

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	%
購建中固定資產	0	0.00	2,663,883	0.95	-2,663,883	100.00							
購建中固定資產	0	0.00	2,663,883	0.95	-2,663,883	100.00							
無形資產	80,932	0.02	692	0.00	80,240	595.38							
無形資產	80,932	0.02	692	0.00	80,240	595.38							
電腦軟體	80,932	0.02	692	0.00	80,240	595.38							
合計：	331,462,766	100.00	279,581,539	100.00	51,881,227	18.56	合計：	331,462,766	100.00	279,581,539	100.00	51,881,227	18.56

信託代理與保證資產 1,400,000 信託代理與保證負債 1,400,000

保證品 1,400,000 應付保證品 1,400,000

註：一、信託代理與保證資產(負債)係為111學年第1學期營養午餐採購-藝慶企業有限公司履約保證定存單1,400,000元。
二、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—新竹市東區高峰國民小學

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	247,149,969	100.00	80,587,313	100.00	166,562,656	206.69
勞務收入	250,300	0.10	232,350	0.29	17,950	7.73
服務收入	250,300	0.10	232,350	0.29	17,950	7.73
財產收益	164,547,360	66.58	5,747,911	7.13	158,799,449	2,762.73
財產孳息收入	14,755	0.01	5,746	0.01	9,009	156.79
廢舊物品售價收入	4,390	0.00	0	0.00	4,390	0.00
財產交易利益	62,245,924	25.19	5,742,165	7.13	56,503,759	984.01
其他財產收入	102,282,291	41.38	0	0.00	102,282,291	0.00
政府撥入收入	78,805,000	31.89	74,432,000	92.36	4,373,000	5.88
公庫撥款收入	74,607,903	30.19	70,167,914	87.07	4,439,989	6.33
政府其他撥入收入	4,197,097	1.70	4,264,086	5.29	-66,989	-1.57
其他收入	3,547,309	1.44	175,052	0.22	3,372,257	1,926.43
受贈收入	117,014	0.05	57,356	0.07	59,658	104.01
雜項收入	3,430,295	1.39	117,696	0.15	3,312,599	2,814.54
支出	195,085,076	78.93	82,953,852	102.94	112,131,224	135.17
人事支出	51,900,999	21.00	50,509,653	62.68	1,391,346	2.75
人事支出	51,900,999	21.00	50,509,653	62.68	1,391,346	2.75
業務支出	24,140,266	9.77	21,569,958	26.77	2,570,308	11.92
業務支出	24,140,266	9.77	21,569,958	26.77	2,570,308	11.92
獎補助支出	38,298	0.02	75,044	0.09	-36,746	-48.97
其他獎補助	38,298	0.02	75,044	0.09	-36,746	-48.97
財產損失	5,693	0.00	58,348	0.07	-52,655	-90.24
財產交易損失	5,693	0.00	58,348	0.07	-52,655	-90.24
折舊、折耗及攤銷	30,057,865	12.16	10,664,604	13.23	19,393,261	181.85
固定資產折舊	30,057,865	12.16	10,660,644	13.23	19,397,221	181.95
無形資產攤銷	0	0.00	3,960	0.00	-3,960	-100.00
其他支出	88,941,955	35.99	76,245	0.09	88,865,710	116,552.84
其他支出	88,941,955	35.99	76,245	0.09	88,865,710	116,552.84
本期賸餘（短絀）	52,064,893	21.07	-2,366,539	-2.94	54,431,432	-2,300.04
期初淨資產	267,205,058	108.11	269,571,597	334.51	-2,366,539	-0.88
解繳公庫						
期末淨資產	319,269,951	129.18	267,205,058	331.57	52,064,893	19.48

注：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—新竹市東區高峰國民小學

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)	52,064,893
8002 調整非現金項目	-49,495,737
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,569,156
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	819,751
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-865,631
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-45,880
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,908,232
8404 減少短期債務及其他負債	-1,804,064
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	104,168
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,627,444
87 期初現金及約當現金	21,368,998
88 期末現金及約當現金	23,996,442

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1,400,000元，係廠商履約保證定存單。

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—新竹市東區高峰國民小學

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	79,151,860	167,998,109	247,149,969	收入
勞務收入	250,300		250,300	勞務收入
財產收入	71,665	164,475,695	164,547,360	財產收益
政府撥入收入	78,805,000		78,805,000	政府撥入收入
其他收入	24,895	3,522,414	3,547,309	其他收入
基金用途	76,284,268	118,800,808	195,085,076	支出
用人費用	51,900,999		51,900,999	人事支出
服務費用	2,758,701	21,381,565	24,140,266	業務支出
材料及用品費	21,352,045	-21,352,045		
租金、償債、利息及相關手續費	29,520	-29,520		
捐助、補助與獎助	38,298		38,298	獎補助支出
		5,693	5,693	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	98,400	-98,400		
		30,057,865	30,057,865	折舊、折耗及攤銷
其他	106,305	88,835,650	88,941,955	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,867,592	49,197,301	52,064,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,334,458	257,870,600	267,205,058	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,202,050	307,067,901	319,269,951	期末淨資產

註：一、財產收益調整+164,475,695元：(1)資產重分配增值102,282,290元(財政處抽查釐正)、圖書藏書冊數修正增值1元。(2)教育處預算內經費增置固定資產60,749,655元(含興建非營利幼兒園勞務服務費分攤款906,488元；市府逕付工程款等56,984,593元、非營幼兒園安全全建置878,623元、無償供非營幼兒園獎金399,951元、遊戲器材1,500,000元、食農教育朔木台40,000元、充實健康中心三合一甦醒器40,000元)(3)建功高中代辦電力系統改善工程278,154元、電腦授權軟體80,240元、北門國小代辦數位學習設備1,040,355元、舊社國小汰換電腦45,000元

二、其他收入調整+3,522,414元：玉山圖書館捐款增置固定資產23,600元(圖書館除濕機)；市府興建非營幼兒園園舍(預算外)739,117元；午餐廚房增設(瓦斯自動控制器裝置設備)87,000元；午餐廚房增設(切菜機設備)71,200元、午餐廚房除濕機12,180元、午餐廚房用收納櫃70,500元、午餐中心電腦主機27,263元、捐款購置高峰館廣播擴大機36,750元、市府興建非營幼兒園園舍(市府預算外逕付)2,398,140元、國震中心移轉校園地震預警系統56,664元

三、其他支出調整+88,835,650元：資產重分類減值+88,835,650元(財政處抽查釐正)。

四、財產損失調整+5,693元：資產報廢損失5,693元

主辦會計人員：

會計室主任 薛慧美

基金主持人：

校長何信煒

