

14-528

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
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—新竹市東區高峰國民小學

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：

本年度預算編列7,986萬8,000元、決算數7,806萬5,255元。
111學年度下學期，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。
112學年度上學期，實際招收普通班15班，學生人數312人；特教班1班，學生人數25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110萬6,000元、決算數104萬9,220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9萬5,000元、決算數9萬3,950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	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	75,763,000	75,994,616	231,616	
勞務收入	700,000	867,120	167,120	
服務收入	700,000	867,120	167,120	係場地租借費實際收入較預估增加。
財產收入	21,000	85,496	64,496	
財產處分收入	15,000	50,080	35,080	係報廢財產變賣收入，覈實繳庫。
利息收入	6,000	35,416	29,416	係利息收入，覈實繳庫。
政府撥入收入	75,042,000	75,042,000	-	
公庫撥款收入	70,666,000	70,981,418	315,418	
政府其他撥入收入	4,376,000	4,060,582	(-) 315,418	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。
基金用途	81,069,000	79,208,425	(-) 1,860,575	
國民教育計畫	79,868,000	78,065,255	(-) 1,802,745	人事費剩餘款。
一般行政管理計畫	1,106,000	1,049,220	(-) 56,780	主要係月退休金覈實支付。
建築及設備計畫	95,000	93,950	(-) 1,050	剩餘款。

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112年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源7,599萬4,616元，較預算數7,576萬3,000元，增加23萬1,616元。

(二)本年度基金用途7,920萬8,425元，較預算數8,106萬9000元，減少186萬575元。

(三)本年度短絀321萬3,809元，較預算數短絀530萬6,000元，減少短絀209萬2,191元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減318萬8,838元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數2,080萬7,604元，主要減少原因係因銀行存款-市庫存款減少。

(二)長期貸墊款及準備金45萬7,394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3億21萬2,852元，主要增加原因係建築及設備增加。

(四)無形資產本年度決算數9萬3,868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762萬6,490元，主要減少原因係因應付費用減少。

(七)其他負債本年度決算465萬267元，主要增加原因係存入保證金增加。

(八)淨資產3億929萬4,961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16點規定辦理。

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數2,080萬7,604元，其中910萬2,381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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
擴充改良房屋建築及設備	112.5.30府主決字第1120085366函	541,000
總計		541,000

(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—新竹市東區高峰國民小學

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	75,763,000	100.00	75,994,616	100.00	231,616	0.31	79,151,860	100.00
43 勞務收入	700,000	0.92	867,120	1.14	167,120	23.87	250,300	0.32
431服務收入	700,000	0.92	867,120	1.14	167,120	23.87	250,300	0.32
45 財產收入	21,000	0.03	85,496	0.11	64,496	307.12	71,665	0.09
451財產處分收入	15,000	0.02	50,080	0.07	35,080	233.87	56,910	0.07
454利息收入	6,000	0.01	35,416	0.05	29,416	490.27	14,755	0.02
46 政府撥入收入	75,042,000	99.05	75,042,000	98.75		0.00	78,805,000	99.56
462公庫撥款收入	70,666,000	93.27	70,981,418	93.40	315,418	0.45	74,607,903	94.26
46Y政府其他撥入收入	4,376,000	5.78	4,060,582	5.34	-315,418	-7.21	4,197,097	5.30
4Y 其他收入						0.00	24,895	0.03
4YY雜項收入							24,895	0.03
5 基金用途	81,069,000	107.00	79,208,425	104.23	-1,860,575	-2.30	76,284,268	96.38
53 國民教育計畫	79,868,000	105.42	78,065,255	102.72	-1,802,745	-2.26	75,090,850	94.87
5L 一般行政管理計畫	1,106,000	1.46	1,049,220	1.38	-56,780	-5.13	1,095,018	1.38
5M 建築及設備計畫	95,000	0.13	93,950	0.12	-1,050	-1.11	98,400	0.12
購建固定資產	95,000	0.13	93,950	0.12	-1,050	-1.11	98,400	0.12
本期賸餘(短絀)	-5,306,000		-3,213,809		2,092,191	-39.43	2,867,592	
期初基金餘額	7,031,458		12,202,050		5,170,592	73.54	9,334,458	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,725,458		8,988,241		7,262,783	420.92	12,202,050	

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 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	75,763,000	75,994,616	231,616	0.31	
43 勞務收入	700,000	867,120	167,120	23.87	
431服務收入	700,000	867,120	167,120	23.87	主要係場地租借費實際收入較預估增加。
45 財產收入	21,000	85,496	64,496	307.12	
451財產處分收入	15,000	50,080	35,080	233.87	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	6,000	35,416	29,416	490.27	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	75,042,000	75,042,000		0.00	
462公庫撥款收入	70,666,000	70,981,418	315,418	0.45	
46Y政府其他撥入收入	4,376,000	4,060,582	-315,418	-7.21	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

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 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	81,069,000	79,208,425	-1,860,575	-2.30	
53 國民教育計畫	79,868,000	78,065,255	-1,802,745	-2.26	
1 用人費用	52,780,000	51,655,303	-1,124,697	-2.13	
11 正式員額薪資	34,244,000	34,370,529	126,529	-0.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,222,000	1,279,395	-942,605	-42.42	
13 超時工作報酬	877,000	768,505	-108,495	-12.37	
15 獎金	8,094,000	7,824,617	-269,383	-3.33	
16 退休及卹償金	3,398,000	3,663,369	265,369	7.81	
18 福利費	3,945,000	3,748,888	-196,112	-4.97	
2 服務費用	3,429,000	3,007,794	-421,206	-12.28	
21 水電費	438,000	146,641	-291,359	-66.52	
22 郵電費	55,000	44,550	-10,450	-19.00	
23 旅運費	30,000	13,084	-16,916	-56.39	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	18,170	8,170	81.70	
25 修理保養及保固費	677,000	681,183	4,183	0.62	
27 一般服務費	2,001,000	1,919,108	-81,892	-4.09	279外包費:校園安全維護委外保全人力2人,預算金額1,259,000元,決算金額1,259,012元。(不含夜間保全84,000)。校園環境維護清潔等外包預算金額130,000元,決算金額77,850元。27D計時與計件人員酬金:臨時人員1人,預算金額434,000元,決算金額425,004元。
28 專業服務費	146,000	113,058	-32,942	-22.56	
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	23,426,000	23,143,149	-282,851	-1.21	
32 用品消耗	23,426,000	23,143,149	-282,851	-1.21	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	29,520	-10,480	-26.20	
45 雜項設備租金	40,000	29,520	-10,480	-26.20	
6 稅捐及規費(強制費)		200	200		
66 規費		200	200		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	26,047	-54,953	-67.84	
72 捐助、補助與獎助	81,000	26,047	-54,953	-67.84	
9 其他	112,000	203,242	91,242	81.47	
91 其他支出	112,000	203,242	91,242	81.47	
5L 一般行政管理計畫	1,106,000	1,049,220	-56,780	-5.13	

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 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	%	
1 用人費用	1,106,000	1,049,220	-56,780	-5.13	本年度奉准先行辦理513擴充改良房屋建築及設備預算數541,000元 決算數0元。
16 退休及卹償金	1,106,000	1,049,220	-56,780	-5.13	
5M 建築及設備計畫	95,000	93,950	-1,050	-1.11	
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	95,000	93,950	-1,050	-1.11	
51 購建固定資產	95,000	93,950	-1,050	-1.11	

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	422,362,948	115,295,047	636,000
非理財目的之長期投資			
土地	28,133,060		
土地改良物	19,023,315	9,559,041	
房屋及建築	307,596,024	65,697,622	541,000
機械及設備	30,020,903	15,683,773	
交通及運輸設備	3,685,850	2,974,874	32,000
雜項設備	33,822,864	21,379,737	63,000
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	80,932		
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:本年度成本變動增加決算數較預算數增加893,002元係由工程隊預算內撥付;減少係原幼幼園後方遊戲區遮陽棚財產釐正減列。
2.房屋及建築:本年度成本變動增加決算數較預算數減少392,100係因補辦預算消防設備發包剩餘款
3.機械及設備:本年度成本變動增加決算數較預算數增加1,460,728元係由教育處分基金預算內撥付
增加主要原因購置電腦、截油槽、減少係報廢機械設備除帳。
4.交通及設備:本年度成本變動增加決算數較預算數增加306,333係由教育處分基金預算內撥付無線擴大機、EMS控制系統；減少係報廢交通設備除帳。
5.雜項設備:本年度成本變動增加決算數較預算數增加3,168,730係由教育處分基金預算內撥付消防設備增加暨財產釐正-原幼幼園後遊戲區遮雨棚增列;減少係報廢雜項設備除帳。
6.購建中固定資產:本年度成本變動增加決算數較預算數增加213,000係由教育處分基金預算內撥付
主要增加公工藝術裝置
7.電腦軟體:本年度成本變動增加決算數較預算數增加33,000要增加係教育處分基金預算內撥付購
置;減少係軟體攤銷
本年度奉准先行辦理513擴充改良房屋建築及設備預算數541,000元

竹市東區高峰國民小學
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		
6,318,693		3,083,192	9,996,682	300,306,720
				28,133,060
893,002		596,055	-8,995	9,770,216
148,900			6,248,539	235,798,763
1,460,728		1,112,968	2,128,952	12,555,938
338,333		199,655	107,938	741,716
3,231,730		1,154,450	1,520,248	13,000,159
213,000				213,000
33,000		20,064		93,868

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			541,000		541,000		-541,000	
房屋及建築			541,000		541,000		-541,000	
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產				32,000	32,000	32,000		
交通及運輸設備				32,000	32,000	32,000		
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		95,000		-32,000	63,000	61,950	-1,050	
雜項設備		95,000		-32,000	63,000	61,950	-1,050	
購建中固定資產								
合 計		95,000	541,000		636,000	93,950	-542,050	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	40	39	-1	
職員	38	37	-1	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3人(112年8月17日府教學字第1120125618號函)及因112學年度第一學期減少普通班2班減少4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(111年12月19日府人任字第1110190411號書函及112年7月28日府人任字第1120118207號書函。)
合 計	40	39	-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 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	34,244,000		877,000		8,094,000	3,398,000		3,945,000		50,558,000	2,222,000	52,780,000
正式人員	34,244,000		877,000		8,094,000	3,398,000		3,945,000		50,558,000		50,558,000
聘僱人員												
兼任人員											2,222,000	2,222,000
一般行政管理計畫						1,106,000				1,106,000		1,106,000
其他人員						1,106,000				1,106,000		1,106,000
合 計	34,244,000		877,000		8,094,000	4,504,000		3,945,000		51,664,000	2,222,000	53,886,000

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1,259,000元，決算數1,259,012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77,850元。27D計時與計件人員酬金：臨時人員1人，預算數434,000元，決算數425,004元。
(一) 年終獎金：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(行政院民國111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發給，人數44人，預算數4,358,000元，決算數4,191,707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35人，預算數3,736,000元，決算數3,236,910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 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
34,370,529	435,792	768,505		7,824,617	3,663,369		3,748,888		50,811,700	843,603	51,655,303
34,370,529		768,505		7,768,526	3,595,509		3,599,586		50,102,655		50,102,655
	435,792			54,474	26,148		83,920		600,334		600,334
				1,617	41,712		65,382		108,711	843,603	952,314
					1,049,220				1,049,220		1,049,220
					1,049,220				1,049,220		1,049,220
34,370,529	435,792	768,505		7,824,617	4,712,589		3,748,888		51,860,920	843,603	52,704,523

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－新竹市東區高峰國民小學
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			81,069,000		79,208,425			-1,860,575	-2.30	消防設備工程款低於底價80%無需執行
國民教育計畫			79,868,000		78,065,255			-1,802,745	-2.26	
一般行政管理計畫			1,106,000		1,049,220			-56,780	-5.13	
建築及設備計畫			95,000		93,950			-1,050	-1.11	

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	53,886,000	52,704,523	-1,181,477	-2.19
11 正式員額薪資	34,244,000	34,370,529	126,529	0.37
12 聘僱及兼職人員薪資	2,222,000	1,279,395	-942,605	-42.42
13 超時工作報酬	877,000	768,505	-108,495	-12.37
15 獎金	8,094,000	7,824,617	-269,383	-3.33
16 退休及卹償金	4,504,000	4,712,589	208,589	4.63
18 福利費	3,945,000	3,748,888	-196,112	-4.97
2 服務費用	3,429,000	3,007,794	-421,206	-12.28
21 水電費	438,000	146,641	-291,359	-66.52
22 郵電費	55,000	44,550	-10,450	-19.00
23 旅運費	30,000	13,084	-16,916	-56.39
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	18,170	8,170	81.70
25 修理保養及保固費	677,000	681,183	4,183	0.62
27 一般服務費	2,001,000	1,919,108	-81,892	-4.09
28 專業服務費	146,000	113,058	-32,942	-22.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	23,426,000	23,143,149	-282,851	-1.21
32 用品消耗	23,426,000	23,143,149	-282,851	-1.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	29,520	-10,480	-26.20
45 雜項設備租金	40,000	29,520	-10,480	-26.20
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	95,000	93,950	-1,050	-1.11
51 購建固定資產	95,000	93,950	-1,050	-1.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	200	200	0.00
66 規費	0	200	200	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	26,047	-54,953	-67.84
72 捐助、補助與獎助	81,000	26,047	-54,953	-67.84
9 其他	112,000	203,242	91,242	81.47
91 其他支出	112,000	203,242	91,242	81.47
合 計	81,069,000	79,208,425	-1,860,575	-2.30

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	454,000	437,252	-16,748	-3.69	
27D 計時與計件人員酬金	434,000	425,004	-8,996	-2.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	12,248	-7,752	-38.76	

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	321,571,718	100.00	331,462,766	100.00	-9,891,048	-2.98
流動資產	20,807,604	6.47	23,996,442	7.24	-3,188,838	-13.29
現金	20,807,604	6.47	23,996,442	7.24	-3,188,838	-13.29
銀行存款	20,807,604	6.47	23,996,442	7.24	-3,188,838	-13.29
長期貸墊款及準備金	457,394	0.14	398,423	0.12	58,971	14.80
準備金	457,394	0.14	398,423	0.12	58,971	14.80
退休及離職準備金	457,394	0.14	398,423	0.12	58,971	14.80
固定資產	300,212,852	93.36	306,986,969	92.62	-6,774,117	-2.21
土地	28,133,060	8.75	28,133,060	8.49	0	0.00
土地	28,133,060	8.75	28,133,060	8.49	0	0.00
土地改良物	9,770,216	3.04	9,464,274	2.86	305,942	3.23
土地改良物	19,320,262	6.01	19,023,315	5.74	296,947	1.56
累計折舊-土地改良物	-9,550,046	-2.97	-9,559,041	-2.88	8,995	-0.09
房屋建築及設備	235,798,763	73.33	241,898,402	72.98	-6,099,639	-2.52
房屋建築及設備	307,744,924	95.70	307,596,024	92.80	148,900	0.05
累計折舊-房屋建築及設備	-71,946,161	-22.37	-65,697,622	-19.82	-6,248,539	9.51
機械及設備	12,555,938	3.90	14,337,130	4.33	-1,781,192	-12.42
機械及設備	30,368,663	9.44	30,020,903	9.06	347,760	1.16
累計折舊-機械及設備	-17,812,725	-5.54	-15,683,773	-4.73	-2,128,952	13.57
交通及運輸設備	741,716	0.23	710,976	0.21	30,740	4.32
交通及運輸設備	3,824,528	1.19	3,685,850	1.11	138,678	3.76
累計折舊-交通及運輸設備	-3,082,812	-0.96	-2,974,874	-0.90	-107,938	3.63
雜項設備	13,000,159	4.04	12,443,127	3.75	557,032	4.48
雜項設備	35,900,144	11.16	33,822,864	10.20	2,077,280	6.14
累計折舊-雜項設備	-22,899,985	-7.12	-21,379,737	-6.45	-1,520,248	7.11
購建中固定資產	213,000	0.07	0	0.00	213,000	0.00
購建中固定資產	213,000	0.07	0	0.00	213,000	0.00
無形資產	93,868	0.03	80,932	0.02	12,936	15.98
無形資產	93,868	0.03	80,932	0.02	12,936	15.98
電腦軟體	93,868	0.03	80,932	0.02	12,936	15.98
合 計	321,571,718	100.00	331,462,766	100.00	-9,891,048	-2.98

信託代理與保證資產 1,400,000
保證品 1,400,000

註：一、信託代理與保證資產(負債)係為112學年第1學期營養午餐採購-莒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。

竹市東區高峰國民小學
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	12,276,757	3.82	12,192,815	3.68	83,942	0.69
流動負債	7,626,490	2.37	10,343,947	3.12	-2,717,457	-26.27
應付款項	7,624,240	2.37	10,076,897	3.04	-2,452,657	-24.34
應付代收款	7,512,350	2.34	7,566,444	2.28	-54,094	-0.71
應付費用	111,890	0.03	2,510,453	0.76	-2,398,563	-95.54
預收款項	2,250	0.00	267,050	0.08	-264,800	-99.16
預收收入	2,250	0.00	267,050	0.08	-264,800	-99.16
其他負債	4,650,267	1.45	1,848,868	0.56	2,801,399	151.52
什項負債	4,650,267	1.45	1,848,868	0.56	2,801,399	151.52
存入保證金	4,192,873	1.30	1,450,445	0.44	2,742,428	189.07
應付退休及離職金	457,394	0.14	398,423	0.12	58,971	14.80
淨資產	309,294,961	96.18	319,269,951	96.32	-9,974,990	-3.12
淨資產	309,294,961	96.18	319,269,951	96.32	-9,974,990	-3.12
淨資產	309,294,961	96.18	319,269,951	96.32	-9,974,990	-3.12
累積餘額	309,294,961	96.18	319,269,951	96.32	-9,974,990	-3.12
合 計	321,571,718	100.00	331,462,766	100.00	-9,891,048	-2.98

信託代理與保證負債 1,400,000
應付保證品 1,400,000

註：

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	82,219,359	100.00	247,149,969	100.00	-164,930,610	-66.71
勞務收入	867,120	1.05	250,300	0.10	616,820	246.41
服務收入	867,120	1.05	250,300	0.10	616,820	246.41
財產收益	4,793,030	5.83	164,547,360	66.58	-159,754,330	-97.09
財產孳息收入	35,416	0.04	14,755	0.01	20,661	140.01
廢舊物品售價收入	0	0.00	4,390	0.00	-4,390	-100.00
財產交易利益	4,704,273	5.72	62,245,924	25.19	-57,541,651	-92.44
其他財產收入	53,341	0.06	102,282,291	41.38	-102,228,950	-99.99
政府撥入收入	75,042,000	91.27	78,805,000	31.89	-3,763,000	-4.78
公庫撥款收入	70,981,418	86.33	74,607,903	30.19	-3,626,485	-4.86
政府其他撥入收入	4,060,582	4.94	4,197,097	1.70	-136,515	-3.25
其他收入	1,517,209	1.85	3,547,309	1.44	-2,030,100	-57.23
受贈收入	0	0.00	117,014	0.05	-117,014	-100.00
雜項收入	1,517,209	1.85	3,430,295	1.39	-1,913,086	-55.77
支出	92,194,349	112.13	195,085,076	78.93	-102,890,727	-52.74
人事支出	52,704,523	64.10	51,900,999	21.00	803,524	1.55
人事支出	52,704,523	64.10	51,900,999	21.00	803,524	1.55
業務支出	26,180,663	31.84	24,140,266	9.77	2,040,397	8.45
業務支出	26,180,663	31.84	24,140,266	9.77	2,040,397	8.45
獎補助支出	26,047	0.03	38,298	0.02	-12,251	-31.99
其他獎補助	26,047	0.03	38,298	0.02	-12,251	-31.99
財產損失	73,058	0.09	5,693	0.00	67,365	1,183.30
財產交易損失	73,058	0.09	5,693	0.00	67,365	1,183.30
折舊、折耗及攤銷	12,987,795	15.80	30,057,865	12.16	-17,070,070	-56.79
固定資產折舊	12,967,731	15.77	30,057,865	12.16	-17,090,134	-56.86
無形資產攤銷	20,064	0.02	0	0.00	20,064	0.00
其他支出	222,263	0.27	88,941,955	35.99	-88,719,692	-99.75
其他支出	222,263	0.27	88,941,955	35.99	-88,719,692	-99.75
本期賸餘（短絀）	-9,974,990	-12.13	52,064,893	21.07	-62,039,883	-119.16
期初淨資產	319,269,951	388.31	267,205,058	108.11	52,064,893	19.48
解繳公庫						
期末淨資產	309,294,961	376.18	319,269,951	129.18	-9,974,990	-3.12

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—新竹市東區高峰國民小學

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)	-9,974,990
8002 調整非現金項目	4,087,594
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,887,396
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	1,030,936
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,074,806
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-43,870
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,846,140
8404 減少短期債務及其他負債	-5,103,712
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,742,428
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,188,838
87 期初現金及約當現金	23,996,442
88 期末現金及約當現金	20,807,604

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。

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	75,994,616	6,224,743	82,219,359	收入
勞務收入	867,120		867,120	勞務收入
財產收入	85,496	4,707,534	4,793,030	財產收益
政府撥入收入	75,042,000		75,042,000	政府撥入收入
其他收入		1,517,209	1,517,209	其他收入
基金用途	79,208,425	12,985,924	92,194,349	支出
用人費用	52,704,523		52,704,523	人事支出
服務費用	3,007,794	23,172,869	26,180,663	業務支出
材料及用品費	23,143,149	-23,143,149		
租金、償債、利息及相關手續費	29,520	-29,520		
稅捐及規費(強制費)	200	-200		
捐助、補助與獎助	26,047		26,047	獎補助支出
		73,058	73,058	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	93,950	-93,950		
		12,987,795	12,987,795	折舊、折耗及攤銷
其他	203,242	19,021	222,263	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,213,809	-6,761,181	-9,974,990	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,202,050	307,067,901	319,269,951	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,988,241	300,306,720	309,294,961	期末淨資產

註：一、財產收益調整4,707,534元：(1)資產重分配增值53,341元。(2)教育處預算內經費增置3,761,275元((3)他校代辦增置固定資產627,200元(北門國小)186,218元(大湖國小)79,500元(舊社國小)
二、其他收入調整1,517,209元：午餐廚房增設202,700元；市府工程隊補助1,314,509元
三、其他支出調整+19,021元：資產重分類減值19,021元
四、財產損失調整+73,058元：資產報廢損失73,058元
五、業務支出-200元：因業務需要C級籃球教練報名規費，簽准調整容納支應。原雜項設備因採購計畫變更，調整容納至交通及運輸設備32,000元。

主辦會計人員：會計室主任 蔡佩珊

基金主持人：校長 何信煒