

14-528

中華民國113年度

(113年1月1日至113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

113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113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8,549萬2,000元、決算數7,898萬9,604元。
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。
113學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數302人；特教班1班，學生人數27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100萬元、決算數84萬4,104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51萬9,929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	81,377,000	82,371,630	994,630	
勞務收入	700,000	1,615,840	915,840	
服務收入	700,000	1,615,840	915,840	係場地租借費實際收入較預估增加。
財產收入	20,000	98,790	78,790	
財產處分收入	10,000	26,740	16,740	係報廢財產變賣收入，覈實繳庫。
利息收入	10,000	72,050	62,050	係利息收入，覈實繳庫。
政府撥入收入	80,657,000	80,657,000	-	
公庫撥款收入	77,854,000	76,094,168	(-) 1,759,832	
政府其他撥入收入	2,803,000	4,562,832	1,759,832	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	86,587,000	80,353,637	(-) 6,233,363	
國民教育計畫	85,492,000	78,989,604	(-) 6,502,396	人事費剩餘款。
一般行政管理計畫	1,000,000	844,104	(-) 155,896	主要係月退休金覈實支付。
建築及設備計畫	95,000	519,929	424,929	。

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113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源8,237萬1,630元，較預算數8,137萬7,000元，增加99萬4,630元。

(二)本年度基金用途8,035萬3,637元，較預算數8,658萬7,000元，減少623萬3,363元。

(三)本年度剩餘201萬7,993元，較預算數短絀521萬元，減少短絀722萬7,993元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增124萬6,317元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數2,205萬3,921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52萬80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2億9,994萬3,930元，主要增加原因係建築及設備減少。

(四)無形資產本年度決算數22萬2,348元，主要增加原因係推動班班有觸屏數位學習軟體增加。

(五)其他資產本年度決算0元。

(六)流動負債本年度決算778萬146元，主要減少原因係因應付代收款增加。

(七)其他負債本年度決算378萬7,621元，主要減少原因係存入保證金減少。

(八)淨資產3億1,117萬2,512元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百一十三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2,205萬3,921元，其中1,114萬2,409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
購置機械及設備	113.3.28府主決字第1130057605函	476,000
總計		476,000

(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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	81,377,000	100.00	82,371,630	100.00	994,630	1.22	75,994,616	100.00
43 勞務收入	700,000	0.86	1,615,840	1.96	915,840	130.83	867,120	1.14
431服務收入	700,000	0.86	1,615,840	1.96	915,840	130.83	867,120	1.14
45 財產收入	20,000	0.02	98,790	0.12	78,790	393.95	85,496	0.11
451財產處分收入	10,000	0.01	26,740	0.03	16,740	167.40	50,080	0.07
454利息收入	10,000	0.01	72,050	0.09	62,050	620.50	35,416	0.05
46 政府撥入收入	80,657,000	99.12	80,657,000	97.92		0.00	75,042,000	98.75
462公庫撥款收入	77,854,000	95.67	76,094,168	92.38	-1,759,832	-2.26	70,981,418	93.40
46Y政府其他撥入收入	2,803,000	3.44	4,562,832	5.54	1,759,832	62.78	4,060,582	5.34
5 基金用途	86,587,000	106.40	80,353,637	97.55	-6,233,363	-7.20	79,208,425	104.23
53 國民教育計畫	85,492,000	105.06	78,989,604	95.89	-6,502,396	-7.61	78,065,255	102.72
5L 一般行政管理計畫	1,000,000	1.23	844,104	1.02	-155,896	-15.59	1,049,220	1.38
5M 建築及設備計畫	95,000	0.12	519,929	0.63	424,929	447.29	93,950	0.12
購建固定資產	95,000	0.12	519,929	0.63	424,929	447.29	93,950	0.12
本期賸餘(短絀)	-5,210,000		2,017,993		7,227,993	-138.73	-3,213,809	
期初基金餘額	6,896,050		8,988,241		2,092,191	30.34	12,202,050	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,686,050		11,006,234		9,320,184	552.78	8,988,241	

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 113 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	81,377,000	82,371,630	994,630	1.22	
43 勞務收入	700,000	1,615,840	915,840	130.83	
431服務收入	700,000	1,615,840	915,840	130.83	主要係場地租借費實際收入較預估增加。
45 財產收入	20,000	98,790	78,790	393.95	
451財產處分收入	10,000	26,740	16,740	167.40	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	72,050	62,050	620.50	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	80,657,000	80,657,000		0.00	
462公庫撥款收入	77,854,000	76,094,168	-1,759,832	-2.26	
46Y政府其他撥入收入	2,803,000	4,562,832	1,759,832	62.78	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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	86,587,000	80,353,637	-6,233,363	-7.20	
53 國民教育計畫	85,492,000	78,989,604	-6,502,396	-7.61	
1 用人費用	56,406,000	52,357,094	-4,048,906	-7.18	
11 正式員額薪資	38,486,000	35,066,224	-3,419,776	-8.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,061,000	1,094,602	33,602	3.17	
13 加（夜）班費	926,000	857,917	-68,083	-7.35	
15 獎金	8,269,000	7,896,561	-372,439	-4.50	
16 退休及卹償金	3,950,000	3,748,933	-201,067	-5.09	
18 福利費	3,714,000	3,692,857	-21,143	-0.57	
2 服務費用	3,562,000	3,204,310	-357,690	-10.04	
21 水電費	406,000	188,047	-217,953	-53.68	
22 郵電費	55,000	37,622	-17,378	-31.60	
23 旅運費	32,000	13,489	-18,511	-57.85	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	11,245	1,245	12.45	
25 修理保養及保固費	725,000	770,978	45,978	6.34	
27 一般服務費	2,106,000	2,018,207	-87,793	-4.17	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算金額1,317,000元，決算金額1,264,296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133,550元。27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算金額452,000元，決算金額440,380元。
28 專業服務費	156,000	92,722	-63,278	-40.56	
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	25,322,000	23,188,252	-2,133,748	-8.43	
32 用品消耗	25,322,000	23,188,252	-2,133,748	-8.43	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	47,450	7,450	18.63	
45 雜項設備租金	40,000	47,450	7,450	18.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	38,400	-17,600	-31.43	
72 捐助、補助與獎助	56,000	38,400	-17,600	-31.43	
9 其他	106,000	154,098	48,098	45.38	
91 其他支出	106,000	154,098	48,098	45.38	
5L 一般行政管理計畫	1,000,000	844,104	-155,896	-15.59	
1 用人費用	1,000,000	844,104	-155,896	-15.59	
16 退休及卹償金	1,000,000	844,104	-155,896	-15.59	係退休人員月退休金覈實給付。

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	95,000	519,929	424,929	447.29	本年度奉准先行辦理514購置機械及設備預算數476,000元決算數427,679元。
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	519,929	424,929	447.29	
51 購建固定資產	95,000	519,929	424,929	447.29	

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	425,598,449	125,291,729	571,000
非理財目的之長期投資			
土地	28,133,060		
土地改良物	19,320,262	9,550,046	
房屋及建築	307,744,924	71,946,161	
機械及設備	30,368,663	17,812,725	569,000
交通及運輸設備	3,824,528	3,082,812	
雜項設備	35,900,144	22,899,985	2,000
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	213,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	93,868		
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1,351,137元係由工程隊預算內撥付(花崗石步道工程)。
 2.房屋及建築:本年度成本變動增加決算數較預算數增加3,345,888元係因教育處分基金預算內撥付體育館地坪整建工程
 3.機械及設備:本年度成本變動增加決算數較預算數增加6,401,001元係由教育處分基金預算內撥付增加主要原因購置電腦、觸控螢幕、電梯大修、廚房抽水機;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83,285元係由教育處分基金預算內撥付錄音設備、操作線;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1,398,432係由教育處分基金預算內撥付洗地機、樂器及合唱台、公共藝術等;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358,055係由教育處分基金預算內撥付公工藝術裝置;減少係公工藝術裝置已完工轉正至雜項設備費
 7.電腦軟體:本年度成本變動增加決算數較預算數增加168,000元增加係教育處分基金預算內撥付購置;減少決算數較預算數增加19,456元係軟體攤銷

竹市東區高峰國民小學
產明細表
113 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		
13,676,798	20,064	7,943,157	5,874,083	300,166,278
				28,133,060
1,351,137			854,006	10,267,347
3,345,888			6,022,183	233,122,468
6,970,001		3,251,541	3,821	16,270,577
83,285		474,303	-202,658	553,356
1,400,432		3,606,738	-803,269	11,597,122
358,055		571,055		
168,000	20,064	39,520		222,348

註：本年度奉准先行辦理514機械及設備476,000元決算數427,679元

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113年度

單位：新臺幣元

項 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			476,000	93,000	569,000	519,929	-49,071	
機械及設備			476,000	93,000	569,000	519,929	-49,071	
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		95,000		-93,000	2,000		-2,000	
雜項設備		95,000		-93,000	2,000		-2,000	
購建中固定資產								
合 計		95,000	476,000		571,000	519,929	-51,071	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	36	38	2	
職員	34	36	2	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(113年8月30日府教學字第1130144326號函)及因113學年度第一學期減少普通班1班減少2人及增加編餘缺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(113年1月10日府人任字第1130017324號書函及113年8月2日府人任字第1130127463號書函。)
合 計	36	38	2	

填表說明：

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 113 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	加(夜)班費	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	38,486,000		926,000		8,269,000	3,950,000		3,714,000		55,345,000	1,061,000	56,406,000
正式人員	38,486,000		926,000		8,269,000	3,950,000		3,714,000		55,345,000		55,345,000
聘僱人員												
兼任人員											1,061,000	1,061,000
一般行政管理計畫						1,000,000				1,000,000		1,000,000
其他人員						1,000,000				1,000,000		1,000,000
合 計	38,486,000		926,000		8,269,000	4,950,000		3,714,000		56,345,000	1,061,000	57,406,000

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1,317,000元，決算數1,264,296元(不含夜間保全)。校園環境維護清潔等外包預算數130,000元，決算數133,550元。27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算數452,000元，決算數440,380元。
(一) 年終獎金：年終獎金：依據一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院民國112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發給，人數43人，預算數4,395,000元，決算數4,113,576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3,864,000元，決算數3,782,985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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
35,066,224	453,600	857,917		7,896,561	3,748,933		3,692,857		51,716,092	641,002	52,357,094
35,066,224		857,917		7,841,117	3,699,133		3,567,571		51,031,962		51,031,962
	453,600			54,474	27,216		87,988		623,278		623,278
				970	22,584		37,298		60,852	641,002	701,854
					844,104				844,104		844,104
					844,104				844,104		844,104
35,066,224	453,600	857,917		7,896,561	4,593,037		3,692,857		52,560,196	641,002	53,201,198

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113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113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			86,587,000		80,353,637			-6,233,363	-7.20	
國民教育計畫			85,492,000		78,989,604			-6,502,396	-7.61	
一般行政管理計畫			1,000,000		844,104			-155,896	-15.59	係退休人員月退休金覈實給付
建築及設備計畫			95,000		519,929			424,929	447.29	本年度奉准先行辦理514購置機械及設備預算數476,000元 決算數427,679元

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113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	57,406,000	53,201,198	-4,204,802	-7.32
11 正式員額薪資	38,486,000	35,066,224	-3,419,776	-8.89
12 聘僱及兼職人員薪資	1,061,000	1,094,602	33,602	3.17
13 加(夜)班費	926,000	857,917	-68,083	-7.35
15 獎金	8,269,000	7,896,561	-372,439	-4.50
16 退休及卹償金	4,950,000	4,593,037	-356,963	-7.21
18 福利費	3,714,000	3,692,857	-21,143	-0.57
2 服務費用	3,562,000	3,204,310	-357,690	-10.04
21 水電費	406,000	188,047	-217,953	-53.68
22 郵電費	55,000	37,622	-17,378	-31.60
23 旅運費	32,000	13,489	-18,511	-57.85
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	11,245	1,245	12.45
25 修理保養及保固費	725,000	770,978	45,978	6.34
27 一般服務費	2,106,000	2,018,207	-87,793	-4.17
28 專業服務費	156,000	92,722	-63,278	-40.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	25,322,000	23,188,252	-2,133,748	-8.43
32 用品消耗	25,322,000	23,188,252	-2,133,748	-8.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	47,450	7,450	18.63
45 雜項設備租金	40,000	47,450	7,450	18.63
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	519,929	424,929	447.29
51 購建固定資產	95,000	519,929	424,929	447.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	38,400	-17,600	-31.43
72 捐助、補助與獎助	56,000	38,400	-17,600	-31.43
9 其他	106,000	154,098	48,098	45.38
91 其他支出	106,000	154,098	48,098	45.38
合 計	86,587,000	80,353,637	-6,233,363	-7.20

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113年度

單位：新臺幣元

項 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	472,000	479,102	7,102	1.50	
27D 計時與計件人員酬金	452,000	440,380	-11,620	-2.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	38,722	18,722	93.61	

地方教育發展基金—新
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	322,740,279	100.00	321,571,718	100.00	1,168,561	0.36
流動資產	22,053,921	6.83	20,807,604	6.47	1,246,317	5.99
現金	22,053,921	6.83	20,807,604	6.47	1,246,317	5.99
銀行存款	22,053,921	6.83	20,807,604	6.47	1,246,317	5.99
長期貸墊款及準備金	520,080	0.16	457,394	0.14	62,686	13.71
準備金	520,080	0.16	457,394	0.14	62,686	13.71
退休及離職準備金	520,080	0.16	457,394	0.14	62,686	13.71
固定資產	299,943,930	92.94	300,212,852	93.36	-268,922	-0.09
土地	28,133,060	8.72	28,133,060	8.75	0	0.00
土地	28,133,060	8.72	28,133,060	8.75	0	0.00
土地改良物	10,267,347	3.18	9,770,216	3.04	497,131	5.09
土地改良物	20,671,399	6.40	19,320,262	6.01	1,351,137	6.99
累計折舊-土地改良物	-10,404,052	-3.22	-9,550,046	-2.97	-854,006	8.94
房屋建築及設備	233,122,468	72.23	235,798,763	73.33	-2,676,295	-1.13
房屋建築及設備	311,090,812	96.39	307,744,924	95.70	3,345,888	1.09
累計折舊-房屋建築及設備	-77,968,344	-24.16	-71,946,161	-22.37	-6,022,183	8.37
機械及設備	16,270,577	5.04	12,555,938	3.90	3,714,639	29.58
機械及設備	34,087,123	10.56	30,368,663	9.44	3,718,460	12.24
累計折舊-機械及設備	-17,816,546	-5.52	-17,812,725	-5.54	-3,821	0.02
交通及運輸設備	553,356	0.17	741,716	0.23	-188,360	-25.40
交通及運輸設備	3,433,510	1.06	3,824,528	1.19	-391,018	-10.22
累計折舊-交通及運輸設備	-2,880,154	-0.89	-3,082,812	-0.96	202,658	-6.57
雜項設備	11,597,122	3.59	13,000,159	4.04	-1,403,037	-10.79
雜項設備	33,693,838	10.44	35,900,144	11.16	-2,206,306	-6.15
累計折舊-雜項設備	-22,096,716	-6.85	-22,899,985	-7.12	803,269	-3.51
購建中固定資產	0	0.00	213,000	0.07	-213,000	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	213,000	0.07	-213,000	-100.00
無形資產	222,348	0.07	93,868	0.03	128,480	136.87
無形資產	222,348	0.07	93,868	0.03	128,480	136.87
電腦軟體	222,348	0.07	93,868	-0.03	128,480	136.87
合 計	322,740,279	100.00	321,571,718	100.00	1,168,561	0.36

信託代理與保證資產 1,500,000

保證品 1,500,000

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-藝慶企業有限公司履約保證定存單1,500,000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	11,567,767	3.58	12,276,757	3.82	-708,990	-5.78
流動負債	7,780,146	2.41	7,626,490	2.37	153,656	2.01
應付款項	7,779,546	2.41	7,624,240	2.37	155,306	2.04
應付代收款	7,643,971	2.37	7,512,350	2.34	131,621	1.75
應付費用	135,575	0.04	111,890	0.03	23,685	21.17
預收款項	600	0.00	2,250	0.00	-1,650	-73.33
預收收入	600	0.00	2,250	0.00	-1,650	-73.33
其他負債	3,787,621	1.17	4,650,267	1.45	-862,646	-18.55
什項負債	3,787,621	1.17	4,650,267	1.45	-862,646	-18.55
存入保證金	3,267,541	1.01	4,192,873	1.30	-925,332	-22.07
應付退休及離職金	520,080	0.16	457,394	0.14	62,686	13.71
淨資產	311,172,512	96.42	309,294,961	96.18	1,877,551	0.61
淨資產	311,172,512	96.42	309,294,961	96.18	1,877,551	0.61
淨資產	311,172,512	96.42	309,294,961	96.18	1,877,551	0.61
累積餘額	311,172,512	96.42	309,294,961	96.18	1,877,551	0.61
合 計	322,740,279	100.00	321,571,718	100.00	1,168,561	0.36

信託代理與保證負債 1,500,000

應付保證品 1,500,000

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113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	84,354,717	100.00	82,219,359	100.00	2,135,358	2.60
勞務收入	1,615,840	1.92	867,120	1.05	748,720	86.35
服務收入	1,615,840	1.92	867,120	1.05	748,720	86.35
財產收益	98,790	0.12	4,793,030	5.83	-4,694,240	-97.94
財產孳息收入	72,050	0.09	35,416	0.04	36,634	103.44
財產交易利益	26,740	0.03	4,704,273	5.72	-4,677,533	-99.43
其他財產收入	0	0.00	53,341	0.06	-53,341	-100.00
政府撥入收入	80,657,000	95.62	75,042,000	91.27	5,615,000	7.48
公庫撥款收入	76,094,168	90.21	70,981,418	86.33	5,112,750	7.20
政府其他撥入收入	4,562,832	5.41	4,060,582	4.94	502,250	12.37
其他收入	1,983,087	2.35	1,517,209	1.85	465,878	30.71
受贈收入	90,000	0.11	0	0.00	90,000	0.00
雜項收入	1,893,087	2.24	1,517,209	1.85	375,878	24.77
支出	93,079,893	110.34	92,194,349	112.13	885,544	0.96
人事支出	53,201,198	63.07	52,704,523	64.10	496,675	0.94
人事支出	53,201,198	63.07	52,704,523	64.10	496,675	0.94
業務支出	26,440,012	31.34	26,180,663	31.84	259,349	0.99
業務支出	26,440,012	31.34	26,180,663	31.84	259,349	0.99
獎補助支出	38,400	0.05	26,047	0.03	12,353	47.43
其他獎補助	38,400	0.05	26,047	0.03	12,353	47.43
財產損失	132,747	0.16	73,058	0.09	59,689	81.70
財產交易損失	132,747	0.16	73,058	0.09	59,689	81.70
折舊、折耗及攤銷	13,113,438	15.55	12,987,795	15.80	125,643	0.97
固定資產折舊	13,073,918	15.50	12,967,731	15.77	106,187	0.82
無形資產攤銷	39,520	0.05	20,064	0.02	19,456	96.97
其他支出	154,098	0.18	222,263	0.27	-68,165	-30.67
其他支出	154,098	0.18	222,263	0.27	-68,165	-30.67
本期賸餘（短絀）	-8,725,176	-10.34	-9,974,990	-12.13	1,249,814	-12.53
期初淨資產	309,294,961	366.66	319,269,951	388.31	-9,974,990	-3.12
解繳公庫						
淨資產調整數	10,602,727				10,602,727	
期末淨資產	311,172,512	368.89	309,294,961	376.18	1,877,551	0.61

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113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)	-8,725,176
8002 調整非現金項目	11,390,014
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,664,838
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	215,158
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-708,347
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-493,189
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,234,800
8404 減少短期債務及其他負債	-6,160,132
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-925,332
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,246,317
87 期初現金及約當現金	20,807,604
88 期末現金及約當現金	22,053,921

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1,500,000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 113 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	82,371,630	1,983,087	84,354,717	收入
勞務收入	1,615,840		1,615,840	勞務收入
財產收入	98,790		98,790	財產收益
政府撥入收入	80,657,000		80,657,000	政府撥入收入
其他收入		1,983,087	1,983,087	其他收入
基金用途	80,353,637	12,726,256	93,079,893	支出
用人費用	53,201,198		53,201,198	人事支出
服務費用	3,204,310	23,235,702	26,440,012	業務支出
材料及用品費	23,188,252	-23,188,252		
租金、償債、利息及相關手續費	47,450	-47,450		
捐助、補助與獎助	38,400		38,400	獎補助支出
		132,747	132,747	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	519,929	-519,929		
		13,113,438	13,113,438	折舊、折耗及攤銷
其他	154,098		154,098	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,017,993	-10,743,169	-8,725,176	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,988,241	300,306,720	309,294,961	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		10,602,727	10,602,727	淨資產調整數
期末基金餘額	11,006,234	300,166,278	311,172,512	期末淨資產

註：一、其他收入調整1,983,087元：午餐廚房增設213,700元；捐贈鋼琴90,000元；本府工程隊補助1,659,387元；災害準備金20,000元

二、財產損失調整元 132,747元：資產報廢損失 132,747元

三、淨資產調整數10,602,727元：(1)教育處預算內經費增置固定資產10,602,727元(高峰415,000；關埔60,000；高峰2,739,713；舊社781,000；育賢100,000；光華14,750元)(Y01)

主辦會計人員：

會計室主任 蔡佩珊

基金主持人：

校長 何信煒