

14-528

中華民國114年度

(114年1月1日至114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
114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114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8,306萬1,000元、決算數7,919萬1,529元。

113學年度上學期，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。

114學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數295人；特教班2班，學生人數39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79萬元、決算數78萬2,652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20萬元、決算數19萬2,400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	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	81,996,000	83,403,469	1,407,469	
勞務收入	1,300,000	2,043,645	743,645	
服務收入	1,300,000	2,043,645	743,645	係場地租借費實際收入較預估增加。
財產收入	20,000	114,429	94,429	
財產處分收入	10,000	16,700	6,700	係報廢財產變賣收入，嚴實繳庫。
利息收入	10,000	97,729	87,729	係利息收入，嚴實繳庫。
政府撥入收入	80,676,000	81,176,000	500,000	
公庫撥款收入	76,558,000	76,975,413	417,413	
政府其他撥入收入	4,118,000	4,200,587	82,587	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	-	69,395	69,395	
雜項收入	-	69,395	69,395	拆遷補償金繳庫。
基金用途	84,051,000	80,166,581	(-) 3,884,419	
國民教育計畫	83,061,000	79,191,529	(-) 3,869,471	人事費剩餘款。
一般行政管理計畫	790,000	782,652	(-) 7,348	主要係月退休金嚴實支付。
建築及設備計畫	200,000	192,400	(-) 7,600	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114年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源8,340萬3,469元，較預算數8,199萬6,000元，增加140萬7,469元。
(二)本年度基金用途8,016萬6,581元，較預算數8,405萬1,000元，減少388萬4,419元。
(三)本年度剩餘323萬6,888元，較預算數短絀205萬5千元，減少短絀529萬1,888元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增732萬3,302元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數2,937萬7,223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58萬5,658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2億8,863萬3,551元，主要減少原因係房屋建築及設備與機械設備減少。
(四)無形資產本年度決算數16萬428元，主要減少原因係因軟體攤銷。
(五)其他資產本年度決算0元。
(六)流動負債本年度決算1,040萬2,265元，主要增加原因係因應付代收款增加。
(七)其他負債本年度決算531萬7,494元，主要增加原因係存入保證金增加。
(八)淨資產3億303萬7,101元。

五、其他：

- (一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十四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2,937萬7,223元，其中1,442萬5,592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

科目	核准文號	核准金額
53國民教育計畫	114.10.30日府主決字第1140180082號函。	500,000
總計		500,000

- (四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明：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—新竹市東區高峰國民小學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 114 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	81,996,000	100.00	83,403,469	100.00	1,407,469	1.72	82,371,630	100.00
43 勞務收入	1,300,000	1.59	2,043,645	2.45	743,645	57.20	1,615,840	1.96
431服務收入	1,300,000	1.59	2,043,645	2.45	743,645	57.20	1,615,840	1.96
45 財產收入	20,000	0.02	114,429	0.14	94,429	472.15	98,790	0.12
451財產處分收入	10,000	0.01	16,700	0.02	6,700	67.00	26,740	0.03
454利息收入	10,000	0.01	97,729	0.12	87,729	877.29	72,050	0.09
46 政府撥入收入	80,676,000	98.39	81,176,000	97.33	500,000	0.62	80,657,000	97.92
462公庫撥款收入	76,558,000	93.37	76,975,413	92.29	417,413	0.55	76,094,168	92.38
46Y政府其他撥入收入	4,118,000	5.02	4,200,587	5.04	82,587	2.01	4,562,832	5.54
4Y 其他收入			69,395	0.08	69,395	0.00		
4YY雜項收入			69,395	0.08	69,395			
5 基金用途	84,051,000	102.51	80,166,581	96.12	-3,884,419	-4.62	80,353,637	97.55
53 國民教育計畫	83,061,000	101.30	79,191,529	94.95	-3,869,471	-4.66	78,989,604	95.89
5L 一般行政管理計畫	790,000	0.96	782,652	0.94	-7,348	-0.93	844,104	1.02
5M 建築及設備計畫	200,000	0.24	192,400	0.23	-7,600	-3.80	519,929	0.63
購建固定資產	200,000	0.24	192,400	0.23	-7,600	-3.80	519,929	0.63
本期賸餘(短絀)	-2,055,000		3,236,888		5,291,888	-257.51	2,017,993	
期初基金餘額	3,778,241		11,006,234		7,227,993	191.31	8,988,241	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,723,241		14,243,122		12,519,881	726.53	11,006,234	

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 114 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	81,996,000	83,403,469	1,407,469	1.72	
43 勞務收入	1,300,000	2,043,645	743,645	57.20	主要係場地租借費實際收入較預估增加。
431服務收入	1,300,000	2,043,645	743,645	57.20	
45 財產收入	20,000	114,429	94,429	472.15	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。
451財產處分收入	10,000	16,700	6,700	67.00	
454利息收入	10,000	97,729	87,729	877.29	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	80,676,000	81,176,000	500,000	0.62	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
462公庫撥款收入	76,558,000	76,975,413	417,413	0.55	
46Y政府其他撥入收入	4,118,000	4,200,587	82,587	2.01	
4Y 其他收入		69,395	69,395	0.00	拆遷補償金繳庫
4YY雜項收入		69,395	69,395	0.00	

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 114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	84,051,000	80,166,581	-3,884,419	-4.62	
53 國民教育計畫	83,061,000	79,191,529	-3,869,471	-4.66	
1 用人費用	54,320,000	52,949,955	-1,370,045	-2.52	
11 正式員額薪資	36,158,000	35,197,917	-960,083	-2.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	1,170,529	-229,471	-16.39	
13 加(夜)班費	853,000	916,825	63,825	7.48	
15 獎金	8,700,000	8,216,608	-483,392	-5.56	
16 退休及卹償金	3,926,000	3,619,444	-306,556	-7.81	
18 福利費	3,283,000	3,828,632	545,632	16.62	
2 服務費用	4,377,000	3,532,102	-844,898	-19.30	
21 水電費	390,000	331,581	-58,419	-14.98	
22 郵電費	90,000	37,598	-52,402	-58.22	
23 旅運費	32,000	11,121	-20,879	-65.25	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	7,220	-72,780	-90.98	
25 修理保養及保固費	943,000	797,704	-145,296	-15.41	
27 一般服務費	2,592,000	2,175,886	-416,114	-16.05	279外包費:校園安全維護委外保全人力2人,預算金額1,386,000元,決算金額1,309,608元。(不含夜間保全96,000)。校園庶務勞務工作委外人力0人,預算數194,000元,決算數0元。校園環境維護清潔等外包預算金額345,000元,決算金額174,480元。27D計時與計件人員酬金:約用人員1人,預算金額463,000元,決算金額492,528元。
28 專業服務費	178,000	99,400	-78,600	-44.16	
29 公共關係費	72,000	71,592	-408	-0.57	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	24,141,000	22,522,772	-1,618,228	-6.70	
32 用品消耗	24,141,000	22,522,772	-1,618,228	-6.70	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	48,200	-31,800	-39.75	
45 雜項設備租金	80,000	48,200	-31,800	-39.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	47,360	-4,640	-8.92	
72 捐助、補助與獎助	52,000	47,360	-4,640	-8.92	
9 其他	91,000	91,140	140	0.15	
91 其他支出	91,000	91,140	140	0.15	
5L 一般行政管理計畫	790,000	782,652	-7,348	-0.93	
1 用人費用	790,000	782,652	-7,348	-0.93	

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 114 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	%	
16 退休及卹償金	790,000	782,652	-7,348	-0.93	係退休人員月退休金覈實給付。
5M 建築及設備計畫	200,000	192,400	-7,600	-3.80	
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	200,000	192,400	-7,600	-3.80	
51 購建固定資產	200,000	192,400	-7,600	-3.80	

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	431,332,090	131,165,812	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	28,133,060		
土地改良物	20,671,399	10,404,052	
房屋及建築	311,090,812	77,968,344	
機械及設備	34,087,123	17,816,546	94,000
交通及運輸設備	3,433,510	2,880,154	
雜項設備	33,693,838	22,096,716	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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	222,348		
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.房屋及建築:減少係財產更正1,685,431元。
- 2.機械及設備:本年度成本變動增加決算數較預算數增加3,333,728元係由教育處分基金預算內撥付增加主要原因購置網路交換器、廚房溫控設備、戶外顯示器暨財產更正1,815,568元;減少係報廢機械設備除帳暨財產更正9,610,725。
- 4.交通及設備:本年度成本變動增加決算數較預算數增加128,063元係由教育處分基金預算內撥冷氣監測器暨財產更正60,000元;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10,855,188係由教育處分基金預算內撥付幼兒園教具、調理台、計分板、警報器、冷氣、冰箱、排油煙機等財產更正9,420,588元;減少係報廢雜項設備除帳。
- 6.電腦軟體:減少係軟體攤銷。

竹市東區高峰國民小學
產明細表
114 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動 數	減 少 數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
	決算數	預算數		
14,516,979	61,920		12,618,331	288,793,979
				28,133,060
			1,010,454	9,256,893
		1,685,431	5,147,593	226,289,444
3,427,728		10,451,533	-232,820	9,479,592
128,063		804,153	-615,180	492,446
10,961,188		267,910	7,308,284	14,982,116
	61,920	61,920		160,428

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114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				94,000	94,000	92,400	-1,600	
機械及設備				94,000	94,000	92,400	-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		200,000		-94,000	106,000	100,000	-6,000	
雜項設備		200,000		-94,000	106,000	100,000	-6,000	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	192,400	-7,600	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	35	41	6	
職員	33	39	6	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4人(114年7月25日府教學字第11401249371號函)及因114學年度增置資源班1班教師1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(114年1月3日府人任字第1140011177號書函及114年9月2日府人任字第1140148154號書函。)
合 計	35	41	6	

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人及約用人員：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114年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	36,158,000	520,000	853,000		8,700,000	3,926,000		3,283,000		53,440,000	880,000	54,320,000
正式人員	36,158,000		853,000		8,700,000	3,926,000		3,283,000		52,920,000		52,920,000
聘僱人員		520,000								520,000		520,000
兼任人員											880,000	880,000
一般行政管理計畫						790,000				790,000		790,000
其他人員						790,000				790,000		790,000
合計	36,158,000	520,000	853,000		8,700,000	4,716,000		3,283,000		54,230,000	880,000	55,110,000

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114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
35,197,917	461,636	916,825		8,216,608	3,619,444		3,828,632		52,241,062	708,893	52,949,955
35,197,917		916,825		8,154,253	3,570,391		3,703,087		51,542,473		51,542,473
	461,636			56,700	28,044		91,464		637,844		637,844
				5,655	21,009		34,081		60,745	708,893	769,638
					782,652				782,652		782,652
					782,652				782,652		782,652
35,197,917	461,636	916,825		8,216,608	4,402,096		3,828,632		53,023,714	708,893	53,732,607

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1,386,000元，決算數1,309,608元(不含夜間保全)。校園庶務勞務工作委外人力0人，預算數194,000元，決算數0元。校園環境維護清潔等外包預算數345,000元，決算數174,480元。27D計時與計件人員酬金：約用人員1人，預算數463,000元，決算數492,528元。

(一)年終獎金：依據一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院民國113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發給，人數44人，預算數4,893,000元，決算數4,390,218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3,777,000元，決算數3,756,390元。

(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114年2月6日考試院考臺組貳二字第11400003911號、行政院院授人給撥字第11300034192號令，人數3人，預算數30,000元，決算數70,000元。

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114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114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			84,051,000		80,166,581		-3,884,419	-4.62	
國民教育計畫			83,061,000		79,191,529		-3,869,471	-4.66	
一般行政管理計畫			790,000		782,652		-7,348	-0.93	
建築及設備計畫			200,000		192,400		-7,600	-3.80	

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114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	55,110,000	53,732,607	-1,377,393	-2.50
11 正式員額薪資	36,158,000	35,197,917	-960,083	-2.66
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	1,170,529	-229,471	-16.39
13 加(夜)班費	853,000	916,825	63,825	7.48
15 獎金	8,700,000	8,216,608	-483,392	-5.56
16 退休及卹償金	4,716,000	4,402,096	-313,904	-6.66
18 福利費	3,283,000	3,828,632	545,632	16.62
2 服務費用	4,377,000	3,532,102	-844,898	-19.30
21 水電費	390,000	331,581	-58,419	-14.98
22 郵電費	90,000	37,598	-52,402	-58.22
23 旅運費	32,000	11,121	-20,879	-65.25
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	7,220	-72,780	-90.98
25 修理保養及保固費	943,000	797,704	-145,296	-15.41
27 一般服務費	2,592,000	2,175,886	-416,114	-16.05
28 專業服務費	178,000	99,400	-78,600	-44.16
29 公共關係費	72,000	71,592	-408	-0.57
3 材料及用品費	24,141,000	22,522,772	-1,618,228	-6.70
32 用品消耗	24,141,000	22,522,772	-1,618,228	-6.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	48,200	-31,800	-39.75
45 雜項設備租金	80,000	48,200	-31,800	-39.75
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	200,000	192,400	-7,600	-3.80
51 購建固定資產	200,000	192,400	-7,600	-3.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	47,360	-4,640	-8.92
72 捐助、補助與獎助	52,000	47,360	-4,640	-8.92
9 其他	91,000	91,140	140	0.15
91 其他支出	91,000	91,140	140	0.15
合 計	84,051,000	80,166,581	-3,884,419	-4.62

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114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	71,592	-408	-0.57	
291 公共關係費	72,000	71,592	-408	-0.57	
統計所需項目	513,000	500,528	-12,472	-2.43	
27D 計時與計件人員酬金	463,000	492,528	29,528	6.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	8,000	-42,000	-84.00	

地方教育發展基金—新
平衡
中華民國114

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	318,756,860	100.00	322,740,279	100.00	-3,983,419	-1.23
流動資產	29,377,223	9.22	22,053,921	6.83	7,323,302	33.21
現金	29,377,223	9.22	22,053,921	6.83	7,323,302	33.21
銀行存款	29,377,223	9.22	22,053,921	6.83	7,323,302	33.21
長期貸墊款及準備金	585,658	0.18	520,080	0.16	65,578	12.61
準備金	585,658	0.18	520,080	0.16	65,578	12.61
退休及離職準備金	585,658	0.18	520,080	0.16	65,578	12.61
固定資產	288,633,551	90.55	299,943,930	92.94	-11,310,379	-3.77
土地	28,133,060	8.83	28,133,060	8.72	0	0.00
土地	28,133,060	8.83	28,133,060	8.72	0	0.00
土地改良物	9,256,893	2.90	10,267,347	3.18	-1,010,454	-9.84
土地改良物	20,671,399	6.49	20,671,399	6.40	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-11,414,506	-3.58	-10,404,052	-3.22	-1,010,454	9.71
房屋建築及設備	226,289,444	70.99	233,122,468	72.23	-6,833,024	-2.93
房屋建築及設備	309,405,381	97.07	311,090,812	96.39	-1,685,431	-0.54
累計折舊-房屋建築及設備	-83,115,937	-26.08	-77,968,344	-24.16	-5,147,593	6.60
機械及設備	9,479,592	2.97	16,270,577	5.04	-6,790,985	-41.74
機械及設備	27,063,318	8.49	34,087,123	10.56	-7,023,805	-20.61
累計折舊-機械及設備	-17,583,726	-5.52	-17,816,546	-5.52	232,820	-1.31
交通及運輸設備	492,446	0.15	553,356	0.17	-60,910	-11.01
交通及運輸設備	2,757,420	0.87	3,433,510	1.06	-676,090	-19.69
累計折舊-交通及運輸設備	-2,264,974	-0.71	-2,880,154	-0.89	615,180	-21.36
雜項設備	14,982,116	4.70	11,597,122	3.59	3,384,994	29.19
雜項設備	44,387,116	13.93	33,693,838	10.44	10,693,278	31.74
累計折舊-雜項設備	-29,405,000	-9.22	-22,096,716	-6.85	-7,308,284	33.07
無形資產	160,428	0.05	222,348	0.07	-61,920	-27.85
無形資產	160,428	0.05	222,348	0.07	-61,920	-27.85
電腦軟體	160,428	0.05	222,348	0.07	-61,920	-27.85
合計	318,756,860	100.00	322,740,279	100.00	-3,983,419	-1.23

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113學年營養午餐採購-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	15,719,759	4.93	11,567,767	3.58	4,151,992	35.89
流動負債	10,402,265	3.26	7,780,146	2.41	2,622,119	33.70
應付款項	10,401,665	3.26	7,779,546	2.41	2,622,119	33.71
應付代收款	10,219,795	3.21	7,643,971	2.37	2,575,824	33.70
應付費用	181,870	0.06	135,575	0.04	46,295	34.15
預收款項	600	0.00	600	0.00	0	0.00
預收收入	600	0.00	600	0.00	0	0.00
其他負債	5,317,494	1.67	3,787,621	1.17	1,529,873	40.39
什項負債	5,317,494	1.67	3,787,621	1.17	1,529,873	40.39
存入保證金	4,731,836	1.48	3,267,541	1.01	1,464,295	44.81
應付退休及離職金	585,658	0.18	520,080	0.16	65,578	12.61
淨資產	303,037,101	95.07	311,172,512	96.42	-8,135,411	-2.61
淨資產	303,037,101	95.07	311,172,512	96.42	-8,135,411	-2.61
淨資產	303,037,101	95.07	311,172,512	96.42	-8,135,411	-2.61
累積餘額	303,037,101	95.07	311,172,512	96.42	-8,135,411	-2.61
合計	318,756,860	100.00	322,740,279	100.00	-3,983,419	-1.23

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114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	84,189,169	100.00	84,354,717	100.00	-165,548	-0.20
勞務收入	2,043,645	2.43	1,615,840	1.92	427,805	26.48
服務收入	2,043,645	2.43	1,615,840	1.92	427,805	26.48
財產收益	114,429	0.14	98,790	0.12	15,639	15.83
財產孳息收入	97,729	0.12	72,050	0.09	25,679	35.64
財產交易利益	16,700	0.02	26,740	0.03	-10,040	-37.55
政府撥入收入	81,176,000	96.42	80,657,000	95.62	519,000	0.64
公庫撥款收入	76,975,413	91.43	76,094,168	90.21	881,245	1.16
政府其他撥入收入	4,200,587	4.99	4,562,832	5.41	-362,245	-7.94
其他收入	855,095	1.02	1,983,087	2.35	-1,127,992	-56.88
受贈收入	0	0.00	90,000	0.11	-90,000	-100.00
雜項收入	855,095	1.02	1,893,087	2.24	-1,037,992	-54.83
支出	99,659,693	118.38	93,079,893	110.34	6,579,800	7.07
人事支出	53,732,607	63.82	53,201,198	63.07	531,409	1.00
人事支出	53,732,607	63.82	53,201,198	63.07	531,409	1.00
業務支出	26,103,074	31.01	26,440,012	31.34	-336,938	-1.27
業務支出	26,103,074	31.01	26,440,012	31.34	-336,938	-1.27
獎補助支出	47,360	0.06	38,400	0.05	8,960	23.33
其他獎補助	47,360	0.06	38,400	0.05	8,960	23.33
財產損失	19,130	0.02	132,747	0.16	-113,617	-85.59
財產交易損失	19,130	0.02	132,747	0.16	-113,617	-85.59
折舊、折耗及攤銷	19,666,382	23.36	13,113,438	15.55	6,552,944	49.97
固定資產折舊	19,604,462	23.29	13,073,918	15.50	6,530,544	49.95
無形資產攤銷	61,920	0.07	39,520	0.05	22,400	56.68
其他支出	91,140	0.11	154,098	0.18	-62,958	-40.86
其他支出	91,140	0.11	154,098	0.18	-62,958	-40.86
本期賸餘(短絀)	-15,470,524	-18.38	-8,725,176	-10.34	-6,745,348	77.31
期初淨資產	311,172,512	369.61	309,294,961	366.66	1,877,551	0.61
解繳公庫						
淨資產調整數	7,335,113	8.71	10,602,727	12.57	-3,267,614	-30.82
期末淨資產	303,037,101	359.95	311,172,512	368.89	-8,135,411	-2.61

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114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)	-15,470,524
8002 調整非現金項目	21,505,231
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,034,707
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	295,396
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-471,096
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-175,700
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,992,800
8404 減少短期債務及其他負債	-1,528,505
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,464,295
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,323,302
87 期初現金及約當現金	22,053,921
88 期末現金及約當現金	29,377,223

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 114 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	83,403,469	785,700	84,189,169	收入
勞務收入	2,043,645		2,043,645	勞務收入
財產收入	114,429		114,429	財產收益
政府撥入收入	81,176,000		81,176,000	政府撥入收入
其他收入	69,395	785,700	855,095	其他收入
基金用途	80,166,581	19,493,112	99,659,693	支出
用人費用	53,732,607		53,732,607	人事支出
服務費用	3,532,102	22,570,972	26,103,074	業務支出
材料及用品費	22,522,772	-22,522,772		
租金、償債、利息及相關手續費	48,200	-48,200		
捐助、補助與獎助	47,360		47,360	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	192,400	19,130	19,130	財產損失
其他	91,140	19,666,382	19,666,382	折舊、折耗及攤銷
其他	91,140		91,140	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,236,888	-18,707,412	-15,470,524	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,006,234	300,166,278	311,172,512	期初淨資產
解繳公庫		7,335,113	7,335,113	解繳公庫
期末基金餘額	14,243,122	288,793,979	303,037,101	淨資產調整數 期末淨資產

註：一、其他收入調整785,700元：午餐廚房財產增設166,700元；圖書館書增加20,000元；市府工程隊補助599,000元
 二、財產損失調整 19,130元：資產報廢損失19,130元
 三、淨資產調整數7,335,113元：(1)教育處預算內經費增置固定資產1,830,723元；(3)他校代辦增置固定資產412,000元(龍山159,000元關埔103,200元育賢100,000元建功國小49,800元)(Y01)(5)資產重分類增值5,092,390元(Z01)

主辦會計人員： 

基金主持人： 