

14-515

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
新竹市香山區大庄國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)



新竹市香山區大庄國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

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27班，學生人數671人；附設幼兒園3班，學生人數76人；特教班2班，學生人數39人；補校2班，學生人員27人。

112學年度上學期，實際招收普通班28班，學生人數685人；附設幼兒園3班，學生人數66人；特教班2班，學生人數44人；補校2班，學生人員29人。

本計畫實施內容主要係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：

本計畫主要係改善及充實各項教學與行政設備，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	98,418,000	98,301,446	-116,554	
勞務收入	6,000	30,000	24,000	
服務收入	6,000	30,000	24,000	場地租借收入較預計增加。
財產收入	8,000	76,632	68,632	
財產處分收入	0	17,500	17,500	報廢財產變賣收入依實核收。
利息收入	8,000	59,132	51,132	專戶利息收入覈實繳庫。
政府撥入收入	97,351,000	97,351,000	0	
公庫撥款收入	91,370,000	92,280,756	910,756	
政府其他撥入收入	5,981,000	5,070,244	-910,756	調整實際教育部補助各項人事經費所致。
教學收入	1,053,000	830,544	-222,456	
學雜費收入	1,053,000	830,544	-222,456	幼兒園學雜費收入覈實繳庫。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

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
其他收入	0	13,270	13,270	
雜項收入	0	13,270	13,270	收回109至111學年度特教津貼、新住民教師鐘點費差額及廠商違約罰款依實核收。
基金用途	100,569,000	95,693,471	-4,875,529	
國民教育計畫	94,001,000	89,897,835	-4,103,165	用人費用較預計數減少。
一般行政管理計畫	6,544,000	5,721,636	-822,364	退休人員支領月退休金及遺屬年金較預計減少。
建築及設備計畫	24,000	74,000	50,000	購置視聽教室投影設備自籌款，經市府函准補辦預算50,000元及其實際執行數50,000元。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源9,830萬1,446元，較預算數9,841萬8,000元，減少11萬6,554元。
- (二)本年度基金用途9,569萬3,471元，較預算數10,056萬9,000元，減少487萬5,529元。
- (三)本年度賸餘260萬7,975元，較預算數短絀215萬1,000元，減少短絀475萬8,975元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增189萬5,716元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數1,820萬9,411元，主要增加原因係市庫存款增加。
- (二)長期貸墊款及準備金91萬9,970元，主要減少原因係退休及離職準備金減少。
- (三)固定資產本年度決算數4億6,065萬5,312元，主要增加原因係因房屋建築及設備增加。
- (四)無形資產本年度決算數9萬7,658元，主要增加原因係購置電腦軟體所致。
- (五)流動負債596萬9,854元，主要減少原因係因應付代收款減少所致。
- (六)其他負債212萬5,506元，主要減少原因係因應付退休及離職金減少所致。
- (七)淨資產4億7,178萬6,991元。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

總 說 明

中華民國112年度

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。

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數1,820萬9,411元，其中1,103萬5,021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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
無		0
總計		0

(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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
購置機械及設備	112.6.30府主決字第1120101721號函	50,000
總計		50,000

(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—新竹市香山區大庄國民小學
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	98,418,000	100.00	98,301,446	100.00	-116,554	-0.12	97,712,094	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	30,000	0.03	24,000	400.00	6,400	0.01
431服務收入	6,000	0.01	30,000	0.03	24,000	400.00	6,400	0.01
45 財產收入	8,000	0.01	76,632	0.08	68,632	857.90	43,621	0.04
451財產處分收入			17,500	0.02	17,500	0.00	14,604	0.01
454利息收入	8,000	0.01	59,132	0.06	51,132	639.15	29,017	0.03
46 政府撥入收入	97,351,000	98.92	97,351,000	99.03		0.00	96,712,131	98.98
462公庫撥款收入	91,370,000	92.84	92,280,756	93.88	910,756	1.00	91,717,986	93.87
46Y政府其他撥入收入	5,981,000	6.08	5,070,244	5.16	-910,756	-15.23	4,994,145	5.11
4S 教學收入	1,053,000	1.07	830,544	0.84	-222,456	-21.13	917,852	0.94
4S1學雜費收入	1,053,000	1.07	830,544	0.84	-222,456	-21.13	917,852	0.94
4Y 其他收入			13,270	0.01	13,270	0.00	32,090	0.03
4YY雜項收入			13,270	0.01	13,270	0.00	32,090	0.03
5 基金用途	100,569,000	102.19	95,693,471	97.35	-4,875,529	-4.85	93,464,232	95.65
53 國民教育計畫	94,001,000	95.51	89,897,835	91.45	-4,103,165	-4.37	87,093,766	89.13
5L 一般行政管理計畫	6,544,000	6.65	5,721,636	5.82	-822,364	-12.57	5,953,666	6.09
5M 建築及設備計畫	24,000	0.02	74,000	0.08	50,000	208.33	416,800	0.43
購建固定資產	24,000	0.02	74,000	0.08	50,000	208.33	416,800	0.43
本期賸餘（短絀）	-2,151,000		2,607,975		4,758,975	-221.24	4,247,862	
期初基金餘額	3,567,184		8,426,046		4,858,862	136.21	4,178,184	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,416,184		11,034,021		9,617,837	679.14	8,426,046	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	98,418,000	98,301,446	-116,554	-0.12	
43 勞務收入	6,000	30,000	24,000	400.00	
431服務收入	6,000	30,000	24,000	400.00	場地租借收入較預計增加。
45 財產收入	8,000	76,632	68,632	857.90	
451財產處分收入		17,500	17,500	0.00	報廢財產變賣收入依實核收。
454利息收入	8,000	59,132	51,132	639.15	專戶利息收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	97,351,000	97,351,000		0.00	
462公庫撥款收入	91,370,000	92,280,756	910,756	1.00	
46Y政府其他撥入收入	5,981,000	5,070,244	-910,756	-15.23	調整教育部補助各項人事經費。
4S 教學收入	1,053,000	830,544	-222,456	-21.13	
4S1學雜費收入	1,053,000	830,544	-222,456	-21.13	幼兒園學雜費收入覈實繳庫。
4Y 其他收入		13,270	13,270	0.00	
4YY雜項收入		13,270	13,270	0.00	收回109至111學年度特教津貼及新住民教師鐘點費差額等計13,072元、契約違約罰款收入198元。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	100,569,000	95,693,471	-4,875,529	-4.85	
53 國民教育計畫	94,001,000	89,897,835	-4,103,165	-4.37	
1 用人費用	89,405,000	85,845,285	-3,559,715	-3.98	
11 正式員額薪資	60,811,000	57,654,787	-3,156,213	-5.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,146,000	1,839,780	-2,306,220	-55.63	
13 超時工作報酬	1,135,000	1,073,795	-61,205	-5.39	
15 獎金	12,588,000	12,989,835	401,835	3.19	
16 退休及卹償金	5,018,000	5,941,214	923,214	18.40	
18 福利費	5,707,000	6,345,874	638,874	11.19	
2 服務費用	3,775,000	3,447,943	-327,057	-8.66	
21 水電費	652,000	564,950	-87,050	-13.35	
22 郵電費	113,000	47,279	-65,721	-58.16	
23 旅運費	22,000	10,691	-11,309	-51.40	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	481,000	413,430	-67,570	-14.05	
27 一般服務費	2,250,000	2,224,263	-25,737	-1.14	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1,148,616元(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數863,000元，決算數840,713元。
28 專業服務費	165,000	115,330	-49,670	-30.10	
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，預算數72,000元，決算數72,000元。
3 材料及用品費	224,000	178,255	-45,745	-20.42	
32 用品消耗	224,000	178,255	-45,745	-20.42	
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	57,600	-32,400	-36.00	
45 雜項設備租金	90,000	57,600	-32,400	-36.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	318,000	300,060	-17,940	-5.64	
72 捐助、補助與獎助	306,000	288,060	-17,940	-5.86	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	189,000	68,692	-120,308	-63.66	
91 其他支出	189,000	68,692	-120,308	-63.66	
5L 一般行政管理計畫	6,544,000	5,721,636	-822,364	-12.57	
1 用人費用	6,544,000	5,721,636	-822,364	-12.57	

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	%	
16 退休及卹償金	6,544,000	5,721,636	-822,364	-12.57	退休人員支領月退休金及遺屬年金較預計減少。 1.本年度法定預算數24,000元，決算數24,000元；奉准先行辦理數50,000元及其決算數為50,000元。2.主要差異原因係增置視聽教室投影設備自籌款補辦預算所致。
5M 建築及設備計畫	24,000	74,000	50,000	208.33	
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	24,000	74,000	50,000	208.33	
51 購建固定資產	24,000	74,000	50,000	208.33	

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	569,475,881	112,888,691	74,000
非理財目的之長期投資			
土地	266,685,228		
土地改良物	16,578,926	15,091,151	
房屋及建築	259,358,729	85,714,477	
機械及設備	14,118,608	5,481,056	74,000
交通及運輸設備	2,087,854	1,445,062	
雜項設備	10,646,536	5,156,945	
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			
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.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加7,694,943元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係增置電力改善工程設計圖面繪製、體育館廁所整建及社區共讀站建物增值等。
- 2.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,429,536元(本年度奉准先行辦理數50,000元)，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加原因主要係增置投影機設備、無線網路建置等；減少745,988元，主要係報廢電腦等財產。
- 3.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加158,700元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加原因主要係增置監視器等；減少10,000元，主要係報廢擴音機等財產。
- 4.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加2,176,921元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加原因主要係增置遊戲場拆遷工程財產增值、基層運動選手訓練站改善訓練環境及器材設備、觸控式螢幕、圖書等；減少945,695元，主要係遊戲場拆遷工程財產減值、報廢體重身高計及圖書等財產。
- 5.電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加100,380元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加原因主要係增置數位內容與教學等電腦軟體；減少2,722元，係電腦軟體攤銷。

竹市香山區大庄國民小學

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		
12,634,480		1,704,405	6,764,295	460,752,970
				266,685,228
			210,516	1,277,259
7,694,943			4,095,808	177,243,387
2,503,536		745,988	1,649,521	8,745,579
158,700		10,000	131,087	660,405
2,176,921		945,695	677,363	6,043,454
100,380		2,722		97,658

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

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		24,000	50,000		74,000	74,000		
機械及設備		24,000	50,000		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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		24,000	50,000		74,000	74,000		

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學

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	73	4	
職員	65	71	6	教育部推動各項政策進用外加代理教師4人(112.8.17府教學字第1120125618號函)；普通班教師借調市府共2人(112.7.27府教特字第1120117109號函及112.12.21府教體字第1120194447號函)，故增加代理教師2人。
工友	2	1	-1	未進用工友1人。
約僱人員	2	1	-1	約僱人員1人年度中離職後未再進用。
合 計	69	73	4	

填表說明：除了上項表列人員，另編列臨時人員：身心障礙者2人；外包費：校園安全維護委外保全人力2人。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	60,811,000	686,000	1,135,000		12,588,000	5,018,000		5,707,000		85,945,000	3,460,000	89,405,000
正式人員	60,811,000		1,125,000		12,502,000	4,970,000		5,569,000		84,977,000		84,977,000
聘僱人員		686,000	10,000		86,000	48,000		138,000		968,000		968,000
兼任人員											3,460,000	3,460,000
一般行政管理計畫						6,544,000				6,544,000		6,544,000
其他人員						6,544,000				6,544,000		6,544,000
合 計	60,811,000	686,000	1,135,000		12,588,000	11,562,000		5,707,000		92,489,000	3,460,000	95,949,000

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1,148,616元（不含夜間保全）。27D 計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數863,000元，決算數840,713元。二、獎金項目：（一）年終獎金：一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（民國111年11月16 院授人給字第1114001828 號函）訂定發給，人數79人，預算數7,101,000元，決算數6,984,195元。（二）考績(核)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，人數48人，預算數5,462,000元，決算數5,980,640元。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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
57,654,787	403,476	1,073,795		12,989,835	5,941,214		6,345,874		84,408,981	1,436,304	85,845,285
57,654,787		1,054,755		12,898,542	5,900,735		6,259,184		83,768,003		83,768,003
	403,476	19,040		85,602	23,968		70,197		602,283		602,283
				5,691	16,511		16,493		38,695	1,436,304	1,474,999
					5,721,636				5,721,636		5,721,636
					5,721,636				5,721,636		5,721,636
57,654,787	403,476	1,073,795		12,989,835	11,662,850		6,345,874		90,130,617	1,436,304	91,566,921

(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2人，預算數25,000元，決算數25,000元。

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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—新竹市香山區大庄國民小學
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			100,569,000		95,693,471			-4,875,529	-4.85	退休人員支領月退休金及遺屬年金較預計減少。 1.決算數較法定預算數增加50,000元，主要係購置視聽教室投影設備自籌款。2.除法定預算數外，另有奉准先行辦理數50,000元及其決算數為50,000元。
國民教育計畫			94,001,000		89,897,835			-4,103,165	-4.37	
一般行政管理計畫			6,544,000		5,721,636			-822,364	-12.57	
建築及設備計畫			24,000		74,000			50,000	208.33	

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	95,949,000	91,566,921	-4,382,079	-4.57
11 正式員額薪資	60,811,000	57,654,787	-3,156,213	-5.19
12 聘僱及兼職人員薪資	4,146,000	1,839,780	-2,306,220	-55.63
13 超時工作報酬	1,135,000	1,073,795	-61,205	-5.39
15 獎金	12,588,000	12,989,835	401,835	3.19
16 退休及卹償金	11,562,000	11,662,850	100,850	0.87
18 福利費	5,707,000	6,345,874	638,874	11.19
2 服務費用	3,775,000	3,447,943	-327,057	-8.66
21 水電費	652,000	564,950	-87,050	-13.35
22 郵電費	113,000	47,279	-65,721	-58.16
23 旅運費	22,000	10,691	-11,309	-51.40
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	0	-20,000	-100.00
25 修理保養及保固費	481,000	413,430	-67,570	-14.05
27 一般服務費	2,250,000	2,224,263	-25,737	-1.14
28 專業服務費	165,000	115,330	-49,670	-30.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	224,000	178,255	-45,745	-20.42
32 用品消耗	224,000	178,255	-45,745	-20.42
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	57,600	-32,400	-36.00
45 雜項設備租金	90,000	57,600	-32,400	-36.00
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	24,000	74,000	50,000	208.33
51 購建固定資產	24,000	74,000	50,000	208.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	318,000	300,060	-17,940	-5.64
72 捐助、補助與獎助	306,000	288,060	-17,940	-5.86
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	189,000	68,692	-120,308	-63.66
91 其他支出	189,000	68,692	-120,308	-63.66
合 計	100,569,000	95,693,471	-4,875,529	-4.85

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	888,000	847,623	-40,377	-4.55	
27D 計時與計件人員酬金	863,000	840,713	-22,287	-2.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	6,910	-18,090	-72.36	

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	479,882,351	100.00	474,333,405	100.00	5,548,946	1.17
流動資產	18,209,411	3.79	16,313,695	3.44	1,895,716	11.62
現金	18,209,411	3.79	16,313,695	3.44	1,895,716	11.62
銀行存款	18,209,411	3.79	16,313,695	3.44	1,895,716	11.62
長期貸墊款及準備金	919,970	0.19	1,432,520	0.30	-512,550	-35.78
準備金	919,970	0.19	1,432,520	0.30	-512,550	-35.78
退休及離職準備金	919,970	0.19	1,432,520	0.30	-512,550	-35.78
固定資產	460,655,312	95.99	456,587,190	96.26	4,068,122	0.89
土地	266,685,228	55.57	266,685,228	56.22	0	0.00
土地	266,685,228	55.57	266,685,228	56.22	0	0.00
土地改良物	1,277,259	0.27	1,487,775	0.31	-210,516	-14.15
土地改良物	16,578,926	3.45	16,578,926	3.50	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-15,301,667	-3.19	-15,091,151	-3.18	-210,516	1.39
房屋建築及設備	177,243,387	36.93	173,644,252	36.61	3,599,135	2.07
房屋建築及設備	267,053,672	55.65	259,358,729	54.68	7,694,943	2.97
累計折舊-房屋建築及設備	-89,810,285	-18.72	-85,714,477	-18.07	-4,095,808	4.78
機械及設備	8,745,579	1.82	8,637,552	1.82	108,027	1.25
機械及設備	15,876,156	3.31	14,118,608	2.98	1,757,548	12.45
累計折舊-機械及設備	-7,130,577	-1.49	-5,481,056	-1.16	-1,649,521	30.09
交通及運輸設備	660,405	0.14	642,792	0.14	17,613	2.74
交通及運輸設備	2,236,554	0.47	2,087,854	0.44	148,700	7.12
累計折舊-交通及運輸設備	-1,576,149	-0.33	-1,445,062	-0.30	-131,087	9.07
雜項設備	6,043,454	1.26	5,489,591	1.16	553,863	10.09
雜項設備	11,877,762	2.48	10,646,536	2.24	1,231,226	11.56
累計折舊-雜項設備	-5,834,308	-1.22	-5,156,945	-1.09	-677,363	13.13
無形資產	97,658	0.02	0	0.00	97,658	0.00
無形資產	97,658	0.02	0	0.00	97,658	0.00
電腦軟體	97,658	0.02	0	0.00	97,658	0.00
合 計	479,882,351	100.00	474,333,405	100.00	5,548,946	1.17

信託代理與保證資產

0

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。

竹市香山區大庄國民小學
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	8,095,360	1.69	9,320,169	1.96	-1,224,809	-13.14
流動負債	5,969,854	1.24	6,630,473	1.40	-660,619	-9.96
應付款項	5,968,854	1.24	6,630,473	1.40	-661,619	-9.98
應付代收款	5,968,854	1.24	6,629,465	1.40	-660,611	-9.96
應付費用	0	0.00	1,008	0.00	-1,008	-100.00
預收款項	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
預收收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
其他負債	2,125,506	0.44	2,689,696	0.57	-564,190	-20.98
什項負債	2,125,506	0.44	2,689,696	0.57	-564,190	-20.98
存入保證金	1,205,536	0.25	1,244,376	0.26	-38,840	-3.12
應付退休及離職金	919,970	0.19	1,432,520	0.30	-512,550	-35.78
暫收及待結轉帳項	0	0.00	12,800	0.00	-12,800	-100.00
淨資產	471,786,991	98.31	465,013,236	98.04	6,773,755	1.46
淨資產	471,786,991	98.31	465,013,236	98.04	6,773,755	1.46
淨資產	471,786,991	98.31	465,013,236	98.04	6,773,755	1.46
累積餘額	471,786,991	98.31	465,013,236	98.04	6,773,755	1.46
合 計	479,882,351	100.00	474,333,405	100.00	5,548,946	1.17

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區大庄國民小學
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	110,861,926	100.00	115,140,594	100.00	-4,278,668	-3.72
勞務收入	30,000	0.03	6,400	0.01	23,600	368.75
服務收入	30,000	0.03	6,400	0.01	23,600	368.75
財產收益	12,499,162	11.27	16,898,057	14.68	-4,398,895	-26.03
財產孳息收入	59,132	0.05	29,017	0.03	30,115	103.78
廢舊物品售價收入	17,500	0.02	14,604	0.01	2,896	19.83
財產交易利益	12,422,530	11.21	16,854,436	14.64	-4,431,906	-26.30
政府撥入收入	97,351,000	87.81	96,712,131	83.99	638,869	0.66
公庫撥款收入	92,280,756	83.24	91,717,986	79.66	562,770	0.61
政府其他撥入收入	5,070,244	4.57	4,994,145	4.34	76,099	1.52
教學收入	830,544	0.75	917,852	0.80	-87,308	-9.51
學雜費收入	830,544	0.75	917,852	0.80	-87,308	-9.51
其他收入	151,220	0.14	606,154	0.53	-454,934	-75.05
受贈收入	0	0.00	56,664	0.05	-56,664	-100.00
雜項收入	151,220	0.14	549,490	0.48	-398,270	-72.48
支出	104,088,171	93.89	100,234,017	87.05	3,854,154	3.85
人事支出	91,566,921	82.60	89,199,334	77.47	2,367,587	2.65
人事支出	91,566,921	82.60	89,199,334	77.47	2,367,587	2.65
業務支出	3,695,798	3.33	3,525,946	3.06	169,852	4.82
業務支出	3,695,798	3.33	3,525,946	3.06	169,852	4.82
獎補助支出	288,060	0.26	210,594	0.18	77,466	36.78
其他獎補捐助	288,060	0.26	210,594	0.18	77,466	36.78
財產損失	17,436	0.02	377,814	0.33	-360,378	-95.39
財產交易損失	17,436	0.02	377,814	0.33	-360,378	-95.39
折舊、折耗及攤銷	8,449,702	7.62	6,808,771	5.91	1,640,931	24.10
固定資產折舊	8,446,980	7.62	6,808,771	5.91	1,638,209	24.06
無形資產攤銷	2,722	0.00	0	0.00	2,722	0.00
其他支出	70,254	0.06	111,558	0.10	-41,304	-37.02
其他支出	70,254	0.06	111,558	0.10	-41,304	-37.02
本期賸餘（短絀）	6,773,755	6.11	14,906,577	12.95	-8,132,822	-54.56
期初淨資產	465,013,236	419.45	450,106,659	390.92	14,906,577	3.31
解繳公庫						
期末淨資產	471,786,991	425.56	465,013,236	403.87	6,773,755	1.46

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—新竹市香山區大庄國民小學

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)	6,773,755
8002 調整非現金項目	-4,752,399
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,021,356
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	463,357
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-537,357
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-74,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,762,850
8404 減少短期債務及其他負債	-1,814,490
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-51,640
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,895,716
87 期初現金及約當現金	16,313,695
88 期末現金及約當現金	18,209,411

- 1.不影響現金流量之其他活動：長期代墊款及準備金919,970元，係約聘雇人員提撥公自提離職儲金。
- 2.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—新竹市香山區大庄國民小學

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	98,301,446	12,560,480	110,861,926	收入
勞務收入	30,000		30,000	勞務收入
財產收入	76,632	12,422,530	12,499,162	財產收益
政府撥入收入	97,351,000		97,351,000	政府撥入收入
教學收入	830,544		830,544	教學收入
其他收入	13,270	137,950	151,220	其他收入
基金用途	95,693,471	8,394,700	104,088,171	支出
用人費用	91,566,921		91,566,921	人事支出
服務費用	3,447,943	247,855	3,695,798	業務支出
材料及用品費	178,255	-178,255		
租金、償債、利息及相關手續費	57,600	-57,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
捐助、補助與獎助	288,060		288,060	獎補助支出
		17,436	17,436	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	74,000	-74,000		
		8,449,702	8,449,702	折舊、折耗及攤銷
其他	68,692	1,562	70,254	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,607,975	4,165,780	6,773,755	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,426,046	456,587,190	465,013,236	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,034,021	460,752,970	471,786,991	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、財產收益調整12,422,530元：(1)教育處預算內經費增置固定資產11,019,143元。(2)北門國小統一採購111年數位學習精進方案-無線網路建置案894,200元。(3)大湖國小統一採購EMS冷氣裝設系統210,317元。(4)三民國中統一採購111-112年度推動中小學數位學習-觸控式螢幕含開合式黑板298,870元。
- 二、其他收入調整137,950元：(1)市府工務處補助購置舞台重音喇叭音箱設備50,800元(112.5.15府工程字第1120076586號函)。(2)幼兒園經費購置消毒櫃87,150元。
- 三、財產損失調整17,436元：資產報廢損失17,436元。
- 四、其他支出調整1,562元：以前年度市府補助遊戲場拆遷工程財產減值(廠商未投保保險減帳)1,562元。