

14-511

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
新竹市東區關東國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區關東國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

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 21 頁
2、收入支出表	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 24 頁至第 24 頁

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

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72班，學生人數1,860人；附設幼兒園3班，學生人數81人；特教班4班，學生人數81人。

112學年度上學期，實際招收普通班70班，學生人數1,830人；附設幼兒園3班，學生人數100人；特教班4班，學生人數100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：

本計畫實施內容主要為改善及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：

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	196,132,000	186,798,092	(-) 9,333,908	
勞務收入	255,000	397,800	142,800	
服務收入	255,000	397,800	142,800	場地租借費覈實繳庫。
財產收入	10,000	107,763	97,763	
財產處分收入	0	3,642	3,642	惜物網拍賣收入。
利息收入	10,000	104,121	94,121	代辦經費較多所致。
政府撥入收入	194,927,000	185,431,000	(-) 9,496,000	
公庫撥款收入	185,638,000	176,431,927	(-) 9,206,073	
政府其他撥入收入	9,289,000	8,999,073	(-) 289,927	教育部推動各項政策，補助1-12月人事經費。
教學收入	940,000	819,002	(-) 120,998	
學雜費收入	940,000	819,002	(-) 120,998	因特殊生較多，依規可減收一般生人數較多所致。
其他收入	0	42,527	42,527	
雜項收入	0	42,527	42,527	以前年度溢發薪資繳回及占地補償金。
基金用途	199,532,000	184,753,760	(-) 14,778,240	
國民教育計畫	185,647,000	170,082,547	(-) 15,564,453	
一般行政管理計畫	13,285,000	12,509,244	(-) 775,756	
建築及設備計畫	600,000	2,161,969	1,561,969	以前年度保留870,000元，本年度先行辦理數782,000元。

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

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1億8,679萬8,092元，較預算數1億9,613萬2,000元，減少933萬3,908元。
- (二)本年度基金用途1億8,475萬3,760元，較預算數1億9,953萬2,000元，減少1,477萬8,420元。
- (三)本年度賸餘204萬4,332元，較預算數短絀340萬元，減少短絀544萬4,332元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減32萬6,847元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數2,703萬4,954元，主要減少原因係因應收帳款減少所致。
- (二)固定資產本年度決算數6億9,401萬3,104元，主要增加原因係因土地改良物增加所致。
- (三)無形資產本年度決算數28萬3,760元，主要增加原因係因電腦軟體增加所致。
- (四)流動負債589萬9,106元，主要減少原因係因應付代收款項減少所致。
- (五)其他負債222萬1,998元，主要減少原因係因存入保證金減少所致。
- (六)淨資產7億1,333萬8,826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2,703萬1,582元，其中1,918萬8,619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
擴充改良房屋建築及設備	112.09.27.府主決字第1120150611號函	287,000
購置機械及設備	112.09.27.府主決字第1120150611號函	495,000
總計		782,000

- (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—新竹市東區關東國民小學
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	196,132,000	100.00	186,798,092	100.00	-9,333,908	-4.76	184,377,445	100.00
43 勞務收入	255,000	0.13	397,800	0.21	142,800	56.00	160,200	0.09
431服務收入	255,000	0.13	397,800	0.21	142,800	56.00	160,200	0.09
45 財產收入	10,000	0.01	107,763	0.06	97,763	977.63	40,738	0.02
451財產處分收入			3,642	0.00	3,642	0.00		
454利息收入	10,000	0.01	104,121	0.06	94,121	941.21	40,738	0.02
46 政府撥入收入	194,927,000	99.39	185,431,000	99.27	-9,496,000	-4.87	183,041,000	99.28
462公庫撥款收入	185,638,000	94.65	176,431,927	94.45	-9,206,073	-4.96	174,069,173	94.41
46Y政府其他撥入收入	9,289,000	4.74	8,999,073	4.82	-289,927	-3.12	8,971,827	4.87
4S 教學收入	940,000	0.48	819,002	0.44	-120,998	-12.87	842,398	0.46
4S1學雜費收入	940,000	0.48	819,002	0.44	-120,998	-12.87	842,398	0.46
4Y 其他收入			42,527	0.02	42,527	0.00	293,109	0.16
4Y0受贈收入							12,000	0.01
4YY雜項收入			42,527	0.02	42,527	0.00	281,109	0.15
5 基金用途	199,532,000	101.73	184,753,760	98.91	-14,778,240	-7.41	175,088,061	94.96
53 國民教育計畫	185,647,000	94.65	170,082,547	91.05	-15,564,453	-8.38	161,438,221	87.56
5L 一般行政管理計畫	13,285,000	6.77	12,509,244	6.70	-775,756	-5.84	12,968,346	7.03
5M 建築及設備計畫	600,000	0.31	2,161,969	1.16	1,561,969	260.33	681,494	0.37
購建固定資產	600,000	0.31	2,161,969	1.16	1,561,969	260.33	681,494	0.37
本期賸餘(短絀)	-3,400,000		2,044,332		5,444,332	-160.13	9,289,384	
期初基金餘額	4,441,246		16,997,630		12,556,384	282.72	7,708,246	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,041,246		19,041,962		18,000,716	1,728.77	16,997,630	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

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	196,132,000	186,798,092	-9,333,908	-4.76	
43 勞務收入	255,000	397,800	142,800	56.00	
431服務收入	255,000	397,800	142,800	56.00	場地租借費覈實繳庫。
45 財產收入	10,000	107,763	97,763	977.63	
451財產處分收入		3,642	3,642	0.00	
454利息收入	10,000	104,121	94,121	941.21	代辦經費較多所致。
46 政府撥入收入	194,927,000	185,431,000	-9,496,000	-4.87	
462公庫撥款收入	185,638,000	176,431,927	-9,206,073	-4.96	
46Y政府其他撥入收入	9,289,000	8,999,073	-289,927	-3.12	教育部推動各項政策，補助1-12月人事經費。
4S 教學收入	940,000	819,002	-120,998	-12.87	
4S1學雜費收入	940,000	819,002	-120,998	-12.87	因特殊生較多，依規可減收一般生人數較多所致。
4Y 其他收入		42,527	42,527	0.00	
4YY雜項收入		42,527	42,527	0.00	以前年度溢發薪資繳回及占地補償金。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
基金用途明細表
中華民國 112 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	199,532,000	184,753,760	-14,778,240	-7.41	
53 國民教育計畫	185,647,000	170,082,547	-15,564,453	-8.38	
1 用人費用	178,779,000	164,129,611	-14,649,389	-8.19	
11 正式員額薪資	122,915,000	113,506,467	-9,408,533	-7.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,293,000	3,031,793	-6,261,207	-67.38	
13 超時工作報酬	1,345,000	970,356	-374,644	-27.85	
15 獎金	24,697,000	22,507,372	-2,189,628	-8.87	
16 退休及卹償金	10,286,000	11,472,783	1,186,783	11.54	
18 福利費	10,243,000	12,640,840	2,397,840	23.41	
2 服務費用	5,442,000	4,966,366	-475,634	-8.74	
21 水電費	1,310,000	512,450	-797,550	-60.88	
22 郵電費	96,000	54,817	-41,183	-42.90	
23 旅運費	44,000	64,621	20,621	46.87	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	51,238	1,238	2.48	
25 修理保養及保固費	748,000	1,088,963	340,963	45.58	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	2,944,000	2,954,597	10,597	0.36	279外包費：校園維護委外保全人力3人，預算數 1,671,000元，決算數 1,670,961 元（不含夜間保全）。校園環境維護清潔等外包預算數0元，決算數 7,461元。27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人薪資，預算金額873,000元，決算金額867,780元。
28 專業服務費	149,000	141,680	-7,320	-4.91	
29 公共關係費	98,000	98,000			291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用，預算數98,000元，決算數98,000元。
3 材料及用品費	618,000	567,290	-50,710	-8.21	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	616,000	567,290	-48,710	-7.91	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	141,891	41,891	41.89	
45 雜項設備租金	100,000	141,891	41,891	41.89	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	1,348	-17,652	-92.91	
61 土地稅	2,000	1,348	-652	-32.60	
64 消費與行為稅	12,000		-12,000	-100.00	
66 規費	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	207,000	67,272	-139,728	-67.50	

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
72 捐助、補助與獎助	177,000	43,272	-133,728	-75.55	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
9 其他	482,000	208,769	-273,231	-56.69	
91 其他支出	482,000	208,769	-273,231	-56.69	
5L 一般行政管理計畫	13,285,000	12,509,244	-775,756	-5.84	
1 用人費用	13,285,000	12,509,244	-775,756	-5.84	
16 退休及卹償金	13,285,000	12,509,244	-775,756	-5.84	
5M 建築及設備計畫	600,000	2,161,969	1,561,969	260.33	
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	600,000	2,161,969	1,561,969	260.33	
51 購建固定資產	600,000	2,161,969	1,561,969	260.33	1.可用預算數 2,252 千元：法定預算數 600 千元，本年度奉准先行辦理數 782 千元，以前年度保留 870 千元。2.決算數 2,161,969 元：法定預算數 596,153 元，本年度奉准先行辦理數 702,178 元，以前年度保留辦理數 863,638 元，執行率達 96%。

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	807,367,747	138,440,066	2,252,000
非理財目的之長期投資			
土地	285,879,994		
土地改良物	14,959,048	14,635,576	274,358
房屋及建築	446,888,030	96,951,038	1,474,899
機械及設備	36,824,245	16,359,844	489,431
交通及運輸設備	4,292,648	2,763,425	2,312
雜項設備	18,223,722	7,730,183	11,000
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	298,500		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,560		
發展中之無形資產			
其他			

註：1. 土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加18,888,652元，主要係由教育處分基金預算撥付，增加原因是教育處補助球場及關東樓南側校園地坪改善等；減少係因操場及球場報廢。2. 房屋及建築設備：本年度成本增加決算數較預算數增加11,306,437元，主要係由教育處分基金預算撥付，增加原因是關馨樓排水及教室環境改善工程及社區共讀站室內整修工程等；減少係因升旗台報廢。3. 機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加7,835,099元，主要係由教育處分基金預算撥付，增加關馨樓無障礙電梯等；減少係因個人電腦及導線及其附屬設備1套報廢。4. 交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,015,803元，主要係由教育處分基金預算撥付，增加廣播系統設備1套，另大湖國小撥入-EMS系統1部等；減少係因機車1台報廢。5. 雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加700,479元，主要係教育處分基金預算撥付，增加打擊樂器及關馨樓無障礙電梯防護設施(鐵捲門各一座)等，另關埔國小撥入-圖書一批；減少係因倍低音木笛1支及體操用墊1套報廢。6. 購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加3,854,776元，主要係由教育處分基金預算撥付，補助通學步道尚未完工；減少係因關馨樓排水及教室環境改善工程完工轉列資產。7. 電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加282,200元，主要係教育處分基金預算撥付，增加數位內容與教學軟體。8. 以前年度保留870,000元；本年度奉准先行辦理並補辦預算：擴充改良房屋建築及設備287,000元及機械及設備495,000元。

產明細表

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		
46,135,446		11,828,516	8,937,747	694,296,864
				285,879,994
19,163,010		6,630,815	-5,553,517	18,409,184
12,781,336		1,033,743	8,054,179	353,630,406
8,324,530		345,509	5,176,196	23,267,226
1,018,115		58,300	249,190	2,239,848
711,479		180,000	1,011,699	10,013,319
3,854,776		3,580,149		573,127
282,200				283,760

註：

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

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				274,358	274,358	274,116	-242	
土地改良物				274,358	274,358	274,116	-242	
購建中固定資產								
房屋及建築	870,000	150,000	287,000	167,899	1,474,899	1,465,603	-9,296	
房屋及建築	870,000	150,000	287,000	167,899	1,474,899	1,465,603	-9,296	
購建中固定資產								
機械及設備		150,000	495,000	-155,569	489,431	411,901	-77,530	
機械及設備		150,000	495,000	-155,569	489,431	411,901	-77,530	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000		-147,688	2,312		-2,312	
交通及運輸設備		150,000		-147,688	2,312		-2,312	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		-139,000	11,000	10,349	-651	
雜項設備		150,000		-139,000	11,000	10,349	-651	
購建中固定資產								
合 計	870,000	600,000	782,000		2,252,000	2,161,969	-90,031	

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

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	150	145	-5	
職員	146	145	-1	普通班減班致減少普通班教師5人；教育部推動各項政策進用外加代理教師3人(112年8月30日公告代號：1121138公務簽收)；教師延長病假2人占同一實缺；營養師1人未進用。
技工	1	0	-1	技工1名遇缺不補
工友	3	0	-3	工友1名遇缺不補
合 計	150	145	-5	

填表說明：除了上項表列人員，另編列校園維護委外保全人力3人(不含夜間保全)；臨時人員：殘障人員2人。

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

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	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		
國民教育計畫	122,915,000		1,345,000		24,697,000	10,286,000		10,243,000		169,486,000	9,293,000	178,779,000
正式人員	122,915,000		1,345,000		24,697,000	10,286,000		10,243,000		169,486,000		169,486,000
聘僱人員												
兼任人員											9,293,000	9,293,000
一般行政管理計畫						13,285,000				13,285,000		13,285,000
其他人員						13,285,000				13,285,000		13,285,000
合 計	122,915,000		1,345,000		24,697,000	23,571,000		10,243,000		182,771,000	9,293,000	192,064,000

填表說明：一、除了上項表列用人費用，另編列279外包費：校園維護委外保全人力3人，預算數 1,671,000元，決算數 1,670,961 元（不含夜間保全）。校園環境維護清潔等外包預算數0元，決算數7,461元。27D計時與計件人員酬金：預算金額873,000元，決算金額961,924元(含本校特教時薪助理員特休不休假加班費)，臨時人員2人。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日院授人給字第1114001828 號函）發給，人數164人，預算數 14,607,000元，決算數13,170,847元。(二)考績(核)獎金：校長依據公立高級中等以下學校校長成績考核辦法，公務人員依據公務人員考績法，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94人，預算數10,080,000元，決算數 9,326,525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，人數1人，預算數10,000元，決算數10,000元。

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
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
113,506,467	557,280	970,356		22,507,372	11,472,783		12,640,840		161,655,098	2,474,513	164,129,611
113,506,467		968,028		22,302,614	11,395,043		12,506,908		160,679,060		160,679,060
	557,280	2,328		120,894	34,416		92,180		807,098		807,098
				83,864	43,324		41,752		168,940	2,474,513	2,643,453
					12,509,244				12,509,244		12,509,244
					12,509,244				12,509,244		12,509,244
113,506,467	557,280	970,356		22,507,372	23,982,027		12,640,840		174,164,342	2,474,513	176,638,855

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

511-14

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
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			201,184,000		184,753,760			-16,430,240	-8.17	以前年度保 留870,000元；本年 度奉准先行辦 理782,000元
國民教育計畫			185,647,000		170,082,547			-15,564,453	-8.38	
一般行政管理 計畫			13,285,000		12,509,244			-775,756	-5.84	
建築及設備計 畫			2,252,000		2,161,969			-90,031	-4.00	

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學

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	192,064,000	176,638,855	-15,425,145	-8.03
11 正式員額薪資	122,915,000	113,506,467	-9,408,533	-7.65
12 聘僱及兼職人員薪資	9,293,000	3,031,793	-6,261,207	-67.38
13 超時工作報酬	1,345,000	970,356	-374,644	-27.85
15 獎金	24,697,000	22,507,372	-2,189,628	-8.87
16 退休及卹償金	23,571,000	23,982,027	411,027	1.74
18 福利費	10,243,000	12,640,840	2,397,840	23.41
2 服務費用	5,442,000	4,966,366	-475,634	-8.74
21 水電費	1,310,000	512,450	-797,550	-60.88
22 郵電費	96,000	54,817	-41,183	-42.90
23 旅運費	44,000	64,621	20,621	46.87
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	51,238	1,238	2.48
25 修理保養及保固費	748,000	1,088,963	340,963	45.58
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	2,944,000	2,954,597	10,597	0.36
28 專業服務費	149,000	141,680	-7,320	-4.91
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	618,000	567,290	-50,710	-8.21
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	616,000	567,290	-48,710	-7.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	141,891	41,891	41.89
45 雜項設備租金	100,000	141,891	41,891	41.89
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	600,000	2,161,969	1,561,969	260.33
51 購建固定資產	600,000	2,161,969	1,561,969	260.33
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	1,348	-17,652	-92.91
61 土地稅	2,000	1,348	-652	-32.60
64 消費與行為稅	12,000	0	-12,000	-100.00
66 規費	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	207,000	67,272	-139,728	-67.50
72 捐助、補助與獎助	177,000	43,272	-133,728	-75.55
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	24,000	-6,000	-20.00
9 其他	482,000	208,769	-273,231	-56.69
91 其他支出	482,000	208,769	-273,231	-56.69
合 計	199,532,000	184,753,760	-14,778,240	-7.41

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
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

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	893,000	1,006,804	113,804	12.74	
27D 計時與計件人員酬金	873,000	961,924	88,924	10.19	預算內臨時人員2人不休假加班費預算編列不足及幼兒園及國小特教時薪助理員特休不休假加班費由校內預算支應。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	44,880	24,880	124.40	性平及霸凌案件相關費用較多所致。

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	721,459,930	100.00	696,716,514	100.00	24,743,416	3.55
流動資產	27,034,954	3.75	27,788,833	3.99	-753,879	-2.71
現金	27,031,582	3.75	27,358,429	3.93	-326,847	-1.19
銀行存款	27,031,582	3.75	27,358,429	3.93	-326,847	-1.19
應收款項	3,372	0.00	430,404	0.06	-427,032	-99.22
應收帳款	0	0.00	427,048	0.06	-427,048	-100.00
其他應收款	3,372	0.00	3,356	0.00	16	0.48
固定資產	694,013,104	96.20	668,926,121	96.01	25,086,983	3.75
土地	285,879,994	39.63	285,879,994	41.03	0	0.00
土地	285,879,994	39.63	285,879,994	41.03	0	0.00
土地改良物	18,409,184	2.55	323,472	0.05	18,085,712	5,591.12
土地改良物	27,491,243	3.81	14,959,048	2.15	12,532,195	83.78
累計折舊-土地改良物	-9,082,059	-1.26	-14,635,576	-2.10	5,553,517	-37.95
房屋建築及設備	353,630,406	49.02	349,936,992	50.23	3,693,414	1.06
房屋建築及設備	458,635,623	63.57	446,888,030	64.14	11,747,593	2.63
累計折舊-房屋建築及設備	-105,005,217	-14.55	-96,951,038	-13.92	-8,054,179	8.31
機械及設備	23,267,226	3.23	20,464,401	2.94	2,802,825	13.70
機械及設備	44,803,266	6.21	36,824,245	5.29	7,979,021	21.67
累計折舊-機械及設備	-21,536,040	-2.99	-16,359,844	-2.35	-5,176,196	31.64
交通及運輸設備	2,239,848	0.31	1,529,223	0.22	710,625	46.47
交通及運輸設備	5,252,463	0.73	4,292,648	0.62	959,815	22.36
累計折舊-交通及運輸設備	-3,012,615	-0.42	-2,763,425	-0.40	-249,190	9.02
雜項設備	10,013,319	1.39	10,493,539	1.51	-480,220	-4.58
雜項設備	18,755,201	2.60	18,223,722	2.62	531,479	2.92
累計折舊-雜項設備	-8,741,882	-1.21	-7,730,183	-1.11	-1,011,699	13.09
購建中固定資產	573,127	0.08	298,500	0.04	274,627	92.00
購建中固定資產	573,127	0.08	298,500	0.04	274,627	92.00
無形資產	283,760	0.04	1,560	0.00	282,200	18,089.74
無形資產	283,760	0.04	1,560	0.00	282,200	18,089.74
電腦軟體	283,760	0.04	1,560	0.00	282,200	18,089.74
其他資產	128,112	0.02	0	0.00	128,112	0.00
什項資產	128,112	0.02	0	0.00	128,112	0.00
信託代理與保證資產	160,000					
保證品	160,000					

註：1. 應付保證品係112學年度幼兒園午餐及點心食材採購案履保金(台企定期存單160,000元)。
2. 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。

竹市東區關東國民小學
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	8,121,104	1.13	10,791,203	1.55	-2,670,099	-24.74
流動負債	5,899,106	0.82	7,002,168	1.01	-1,103,062	-15.75
應付款項	5,899,106	0.82	7,002,168	1.01	-1,103,062	-15.75
應付代收款	5,749,077	0.80	6,859,725	0.98	-1,110,648	-16.19
應付費用	150,029	0.02	142,443	0.02	7,586	5.33
其他負債	2,221,998	0.31	3,789,035	0.54	-1,567,037	-41.36
什項負債	2,221,998	0.31	3,789,035	0.54	-1,567,037	-41.36
存入保證金	2,221,998	0.31	3,789,035	0.54	-1,567,037	-41.36
淨資產	713,338,826	98.87	685,925,311	98.45	27,413,515	4.00
淨資產	713,338,826	98.87	685,925,311	98.45	27,413,515	4.00
淨資產	713,338,826	98.87	685,925,311	98.45	27,413,515	4.00
累積餘額	713,338,826	98.87	685,925,311	98.45	27,413,515	4.00
合 計	721,459,930	100.00	696,716,514	100.00	24,743,416	3.55

信託代理與保證負債 160,000

應付保證品 160,000

註：

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	%
暫付及待結轉帳項	128,112	0.02	0	0.00	128,112	0.00
合 計	721,459,930	100.00	696,716,514	100.00	24,743,416	3.55

信託代理與保證資產 160,000

保證品 160,000

註：1. 應付保證品係112學年度幼兒園午餐及點心食材採購案履保金(台企定期存單160,000元)。

2. 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。

竹市東區關東國民小學
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	%
合 計	721,459,930	100.00	696,716,514	100.00	24,743,416	3.55

信託代理與保證負債	160,000
應付保證品	160,000
註：	

地方教育發展基金—新竹市東區關東國民小學
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	227,191,420	100.00	209,169,546	100.00	18,021,874	8.6
勞務收入	397,800	0.18	160,200	0.08	237,600	148.3
服務收入	397,800	0.18	160,200	0.08	237,600	148.3
財產收益	40,079,017	17.64	22,929,783	10.96	17,149,234	74.7
財產孳息收入	104,121	0.05	40,738	0.02	63,383	155.5
廢舊物品售價收入	3,642	0.00	0	0.00	3,642	0.0
財產交易利益	39,971,254	17.59	22,889,045	10.94	17,082,209	74.6
政府撥入收入	185,431,000	81.62	183,041,000	87.51	2,390,000	1.3
公庫撥款收入	176,431,927	77.66	174,069,173	83.22	2,362,754	1.3
政府其他撥入收入	8,999,073	3.96	8,971,827	4.29	27,246	0.3
教學收入	819,002	0.36	842,398	0.40	-23,396	-2.7
學雜費收入	819,002	0.36	842,398	0.40	-23,396	-2.7
其他收入	464,601	0.20	2,196,165	1.05	-1,731,564	-78.8
受贈收入	233,664	0.10	12,000	0.01	221,664	1,847.2
雜項收入	230,937	0.10	2,184,165	1.04	-1,953,228	-89.4
支出	199,777,905	87.93	188,115,731	89.93	11,662,174	6.2
人事支出	176,638,855	77.75	168,906,036	80.75	7,732,819	4.5
人事支出	176,638,855	77.75	168,906,036	80.75	7,732,819	4.5
業務支出	5,700,895	2.51	5,307,309	2.54	393,586	7.4
業務支出	5,700,895	2.51	5,307,309	2.54	393,586	7.4
獎補助支出	43,272	0.02	27,844	0.01	15,428	55.4
其他獎補助	43,272	0.02	27,844	0.01	15,428	55.4
財產損失	772,972	0.34	76,630	0.04	696,342	908.7
財產交易損失	772,972	0.34	76,630	0.04	696,342	908.7
折舊、折耗及攤銷	16,413,142	7.22	13,632,534	6.52	2,780,608	20.4
固定資產折舊	16,413,142	7.22	13,632,534	6.52	2,780,608	20.4
其他支出	208,769	0.09	165,378	0.08	43,391	26.2
其他支出	208,769	0.09	165,378	0.08	43,391	26.2
本期賸餘（短絀）	27,413,515	12.07	21,053,815	10.07	6,359,700	30.2
期初淨資產	685,925,311	301.92	664,871,496	317.86	21,053,815	3.1
解繳公庫						
期末淨資產	713,338,826	313.98	685,925,311	327.93	27,413,515	4.0

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—新竹市東區關東國民小學

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	27,413,515
8001 本期賸餘(短絀)	-23,883,244
8002 調整非現金項目	3,530,271
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	2,687,092
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,977,173
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,290,081
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	2,469,770
8401 增加短期債務及其他負債	-4,036,807
8404 減少短期債務及其他負債	-1,567,037
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-326,847
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	27,358,429
87 期初現金及約當現金	27,031,582
88 期末現金及約當現金	

- 1.本校信託代理與保證負債160,000元(112學年度幼兒園午餐及點心食材採購案履保金)等均不影響現金之流入流出。
- 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—新竹市東區關東國民小學

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	186,798,092	40,393,328	227,191,420	收入
勞務收入	397,800		397,800	勞務收入
財產收入	107,763	39,971,254	40,079,017	財產收益
政府撥入收入	185,431,000		185,431,000	政府撥入收入
教學收入	819,002		819,002	教學收入
其他收入	42,527	422,074	464,601	其他收入
基金用途	184,753,760	15,024,145	199,777,905	支出
用人費用	176,638,855		176,638,855	人事支出
服務費用	4,966,366	734,529	5,700,895	業務支出
材料及用品費	567,290	-567,290		
租金、償債、利息及相關手續費	141,891	-141,891		
稅捐及規費(強制費)	1,348	-1,348		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	-24,000		
捐助、補助與獎助	43,272		43,272	獎補助支出
		772,972	772,972	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	2,161,969	-2,161,969		
		16,413,142	16,413,142	折舊、折耗及攤銷
其他	208,769		208,769	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,044,332	25,369,183	27,413,515	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,997,630	668,927,681	685,925,311	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	19,041,962	694,296,864	713,338,826	期末淨資產

註：一、財產收益調整39,971,254元：三民國小撥入電力系統改善280,000元、北門國小撥入無線基地台1,308,100元與櫥櫃207,880元、龍山國小撥入網路交換器118,960元、關埔國小撥入圖書冊100,000元、舊社國小撥入高階電腦(含螢幕)1台及電腦(含螢幕)35台共計820,500元、北門國小撥入數位式發射器1及人工電子耳數位調頻接受器*2共計74,600元及大湖國小撥入EMS系統224,211元；教育處補助關馨樓無障礙電梯3,971,404元、關馨樓排水及教室改善工程估驗款3,580,149元、壓克力球場第一期款8,479,006元、關懷樓電梯維修零件財物採購125,779元、關懷樓生態池木平台及欄杆整建工程99,357元、通學步道規劃設計費(第二期請款)274,627、關馨樓排水及教室環境改善工程4,390,479元、社區共讀站室內整修工程2,575,546元、自動借還書一台59,400元(社區共讀站)及國際牌冷氣三台204,288元(教科書循環再利用)以及壓克力球場第二期款8,387,494元、空中傾倒型擺位輪椅兩台234,700元、東校門監視器52,800元、關東樓南側校園地坪改善工程1,876,234元、廣播系統設備採購1套600,000元、健康中心設備(全自動身高體重計1台)60,000元、改善中小學校園環境冷氣設置(冷氣10台)443,320元、關馨樓無障礙電梯防護設施142,800元、雷射雕刻機1台25,000元、東棟油漆工程300,000元、改善中小學校園環境冷氣設置局部電力改善43,000元、輔具102,500元、助聽器55,000元、廣播系統設備77,240元、推動中小學數位學習精進方案-數位內容與教學軟體282,200元、打擊樂器246,000元及儲物櫃鋁門框148,680元。

二、其他收入調整422,074元：幼兒園活動材料費購買教具16,000元、地震研習中心捐贈校園地震警報系統56,664元、家長會捐贈東校門監視器7,200元(學校自籌款)、家長會補助雷射雕刻機1台自籌款17,400元、家長會補助東棟油漆工程45,000元及自動借還書600元(學校自籌)、午餐經費採購遮陽棚1座26,250元、杜克美語捐贈數位投影機六台106,800元及災害準備金補助豪大雨災損建工程-截水溝施作146,160元。

三、財產損失調整772,972元：操場報廢損失4,800、球場報廢損失4,978、升旗台報廢損失760,078元、機車報廢YAMAHA GTR FI BXC125E 1台583元、報廢個人電腦1台200元、報廢導線、電纜、導管及其附屬設備1套、報廢數位攝影機1架533元、體操用墊1套460元及報廢倍低音木笛1支1,340元。

主辦會計人員



基金主持人：



1955

1955