

14-524

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
新竹市香山區頂埔國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

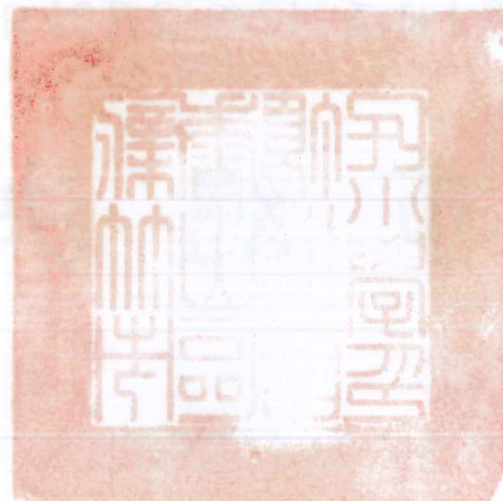
新竹市香山區頂埔國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學

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—新竹市香山區頂埔國民小學
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31班，學生人數776人；附設幼兒園3班，學生人數57人；特教班2班，學生人數39人。
- 112學年度上學期，實際招收普通班31班，學生人數807人；附設幼兒園3班，學生人數56人；特教班2班，學生人數34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業務及撫卹業務。
- (三)建築及設備計畫：
- 本計畫實施內容主要為增購各項教學及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	101,886,000	103,363,321	1,477,321	
勞務收入	330,000	1,987,500	1,657,500	
服務收入	330,000	1,987,500	1,657,500	主要係場地出借費收入，依實核收。
財產收入	10,000	90,796	80,796	
財產處分收入	0	13,390	13,390	主要係報廢財產變賣收入，依實核收。
利息收入	10,000	77,406	67,406	主要係專戶存款利息收入，依實核收。
政府撥入收入	100,610,000	100,610,000	0	
公庫撥款收入	94,163,000	95,440,388	1,277,388	主要係調整增列公庫撥款數入
政府其他撥入收入	6,447,000	5,169,612	(1,277,388)	調整教育部推動各項政策補助人事經費致撥充數減少。
教學收入	936,000	661,050	(274,950)	
學雜費收入	936,000	661,050	(274,950)	幼兒園招生人數低於預期，致學雜費收入減少。
其他收入	0	13,975	13,975	
雜項收入	0	13,975	13,975	資源回收物變賣款3,575元。 收回資源班導師特教職務加給10,400元。

基金用途	102,709,000	98,548,300	(4,160,700)	
國民教育計畫	99,231,000	95,254,948	(3,976,052)	主要係人事經費減少。
一般行政管理計畫	3,328,000	3,151,932	(176,068)	主要係月退休金及月撫卹金，依實核付。
建築及設備計畫	150,000	141,420	(8,580)	依實際執行進度辦理支用。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源1億336萬3,321元，較預算數1億188萬6,000元，增加147萬7,321元。
- (二)本年度基金用途9,854萬8,300元，較預算數1億270萬9,000元，減少416萬700元。
- (三)本年度賸餘481萬5,021元，較預算數短絀82萬3,000元，增加賸餘563萬8,021元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增584萬6,460元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數1,807萬3,949元，主要增加原因係因銀行存款-保管金專戶增加。
- (二)長期貸墊款及準備金本年度決算數0元，主要減少原因係因退休及離職準備金減少。
- (三)固定資產本年度決算數3億895萬7,738元，主要增加原因係固定資產增置等。
- (四)無形資產本年度決算數13萬5,746元，主要增加原因係因電腦軟體增置。
- (五)其他資產本年度決算數1,000元。
- (六)流動負債本年度決算數576萬6,735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數365萬5,653元，主要增加原因係因存入保證金增加。
- (八)淨資產3億1,774萬6,045元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百二十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1,807萬3,949元，其中883萬161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(元)
53國民教育計畫	112.10.27府主決字第1120165378號函	1,450,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項: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—新竹市香山區頂埔國民小學

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	101,886,000	100.00	103,363,321	100.00	1,477,321	1.45	93,757,182	100.00
43 勞務收入	330,000	0.32	1,987,500	1.92	1,657,500	502.27	152,400	0.16
431服務收入	330,000	0.32	1,987,500	1.92	1,657,500	502.27	152,400	0.16
45 財產收入	10,000	0.01	90,796	0.09	80,796	807.96	33,455	0.04
451財產處分收入			13,390	0.01	13,390	0.00	4,811	0.01
454利息收入	10,000	0.01	77,406	0.07	67,406	674.06	28,644	0.03
46 政府撥入收入	100,610,000	98.75	100,610,000	97.34		0.00	92,767,000	98.94
462公庫撥款收入	94,163,000	92.42	95,440,388	92.33	1,277,388	1.36	86,981,861	92.77
46Y政府其他撥入收入	6,447,000	6.33	5,169,612	5.00	-1,277,388	-19.81	5,785,139	6.17
4S 教學收入	936,000	0.92	661,050	0.64	-274,950	-29.38	772,150	0.82
4S1學雜費收入	936,000	0.92	661,050	0.64	-274,950	-29.38	772,150	0.82
4Y 其他收入			13,975	0.01	13,975	0.00	32,177	0.03
4YY雜項收入			13,975	0.01	13,975	0.00	32,177	0.03
5 基金用途	102,709,000	100.81	98,548,300	95.34	-4,160,700	-4.05	94,544,236	100.84
53 國民教育計畫	99,231,000	97.39	95,254,948	92.16	-3,976,052	-4.01	90,843,454	96.89
5L 一般行政管理計畫	3,328,000	3.27	3,151,932	3.05	-176,068	-5.29	3,289,582	3.51
5M 建築及設備計畫	150,000	0.15	141,420	0.14	-8,580	-5.72	411,200	0.44
購建固定資產	150,000	0.15	141,420	0.14	-8,580	-5.72	411,200	0.44
本期賸餘(短絀)	-823,000		4,815,021		5,638,021	-685.06	-787,054	
期初基金餘額	1,530,594		3,837,540		2,306,946	150.72	4,624,594	
解繳公庫								
期末基金餘額	707,594		8,652,561		7,944,967	1,122.81	3,837,540	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學

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	101,886,000	103,363,321	1,477,321	1.45	
43 勞務收入	330,000	1,987,500	1,657,500	502.27	
431服務收入	330,000	1,987,500	1,657,500	502.27	主要係場地出借費收入，依實核收。
45 財產收入	10,000	90,796	80,796	807.96	
451財產處分收入		13,390	13,390	0.00	主要係報廢財產變賣收入，依實核收。
454利息收入	10,000	77,406	67,406	674.06	主要係專戶存款利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入	100,610,000	100,610,000		0.00	
462公庫撥款收入	94,163,000	95,440,388	1,277,388	1.36	
46Y政府其他撥入收入	6,447,000	5,169,612	-1,277,388	-19.81	主要係調整教育部推動各項政策補助人事經費致撥充數減少。
4S 教學收入	936,000	661,050	-274,950	-29.38	
4S1學雜費收入	936,000	661,050	-274,950	-29.38	幼兒園招生人數低於預期，致學雜費收入減收。
4Y 其他收入		13,975	13,975	0.00	
4YY雜項收入		13,975	13,975	0.00	主要係資源回收物變賣款3,575元，收回溢發資源班導師特教職務加給10,400元。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學

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	102,709,000	98,548,300	-4,160,700	-4.05	
53 國民教育計畫	99,231,000	95,254,948	-3,976,052	-4.01	
1 用人費用	94,553,000	89,790,915	-4,762,085	-5.04	
11 正式員額薪資	64,578,000	60,126,733	-4,451,267	-6.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,872,000	1,554,461	-2,317,539	-59.85	
13 超時工作報酬	1,151,000	1,071,655	-79,345	-6.89	
15 獎金	13,740,000	13,107,668	-632,332	-4.60	
16 退休及卹償金	4,972,000	7,083,976	2,111,976	42.48	
18 福利費	6,240,000	6,846,422	606,422	9.72	
2 服務費用	3,876,000	4,682,979	806,979	20.82	
21 水電費	586,000	50,956	-535,044	-91.30	
22 郵電費	100,000	55,194	-44,806	-44.81	
23 旅運費	15,000	4,982	-10,018	-66.79	
24 印刷裝訂與廣告費	52,000		-52,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	528,000	578,105	50,105	9.49	
26 保險費		756	756		
27 一般服務費	2,380,000	2,362,156	-17,844	-0.75	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算金額1,259,000元，決算金額1,258,072元。(不含夜間保全)。27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人薪資，預算金額877,000元，決算金額858,000元。
28 專業服務費	143,000	1,560,900	1,417,900	991.54	
29 公共關係費	72,000	69,930	-2,070	-2.88	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	342,000	314,769	-27,231	-7.96	
32 用品消耗	342,000	314,769	-27,231	-7.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	42,028	7,028	20.08	
45 雜項設備租金	35,000	42,028	7,028	20.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	209,000	176,300	-32,700	-15.65	
72 捐助、補助與獎助	203,000	170,300	-32,700	-16.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
9 其他	216,000	247,957	31,957	14.79	
91 其他支出	216,000	247,957	31,957	14.79	
5L 一般行政管理計畫	3,328,000	3,151,932	-176,068	-5.29	

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學

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	3,328,000	3,151,932	-176,068	-5.29	
16 退休及卹償金	3,328,000	3,151,932	-176,068	-5.29	
5M 建築及設備計畫	150,000	141,420	-8,580	-5.72	
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	150,000	141,420	-8,580	-5.72	
51 購建固定資產	150,000	141,420	-8,580	-5.72	購建固定資產可用預算數為180,000元，包含本年度預算數150,000元、決算數111,420元，以前年度保留數30,000元、決算數30,000元。依實際業務需求充實教學設備及行政設施。

資本資

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：本年度成本增加決算數較預算數增加2,186萬9,404元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為幼兒園及前庭改善工程；減少主要原因為報廢財產。

(2)房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加1,662萬6,460元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為老舊廁所改建工程。

(3)機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加168萬5,392元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為無線網路建置及多功能綜合空間冷氣設備等；減少主要原因為報廢設備。

(4)交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加42萬4,048元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為EMS能源管理系統及電視字幕機等設備；減少主要原因為報廢設備。

(5)雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加44萬8,670元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為增置隔屏等設備；減少主要原因為報廢設備。

(6)電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加14萬3,450元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為推動中小學數位學習精進方案採購授權軟體；減少原因為無形資產攤銷。

二、土地改良物：以前年度保留數金額3萬元。

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	30,000				30,000	30,000		
土地改良物	30,000				30,000	30,000		
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		100,000		-51,000	49,000	32,220	-16,780	
機械及設備		100,000		-51,000	49,000	32,220	-16,780	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				51,000	51,000	50,200	-800	
交通及運輸設備				51,000	51,000	50,200	-800	
購建中固定資產								
雜項設備		50,000			50,000	29,000	-21,000	
雜項設備		50,000			50,000	29,000	-21,000	
購建中固定資產								
合 計	30,000	150,000			180,000	141,420	-38,580	

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	72	76	4	
職員	69	74	5	職員比較增減增加5人，係因編餘缺員額未進用少1人，另增加外加代理教師4人(112年8月17日府教學字第1120125618號函)，約僱教保員改列教師聘用1人(112年9月27日府教學字第1120150872號函)，借調教師聘用代理教師1人。
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	約僱教保員未續聘1人。
合 計	72	76	4	

填表說明：除了上項列表人員，另編列外包費：校園安全維護委外保全人力3人及臨時人員：身心障礙2人。

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	64,578,000	436,000	1,151,000		13,740,000	4,972,000		6,240,000		91,117,000	3,436,000	94,553,000
正式人員	64,578,000		1,141,000		13,685,000	4,942,000		6,158,000		90,504,000		90,504,000
聘僱人員		436,000	10,000		55,000	30,000		82,000		613,000		613,000
兼任人員											3,436,000	3,436,000
一般行政管理計畫						3,328,000				3,328,000		3,328,000
其他人員						3,328,000				3,328,000		3,328,000
合 計	64,578,000	436,000	1,151,000		13,740,000	8,300,000		6,240,000		94,445,000	3,436,000	97,881,000

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3人，預算金額1,259,000元，決算金額1,258,072元(不含夜間保全)；27D計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算金額877,000元，決算金額858,000元。
二、獎金項目：（一）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(民國111年11月16日行政院授人給字第1114001828號函訂定發給，人數76人，預算數7,181,000元，決算數7,067,853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50人，預算數6,549,000元，決算數6,024,815元。

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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
60,126,733	76,632	1,071,655		13,107,668	7,083,976		6,846,422		88,313,086	1,477,829	89,790,915
60,126,733		1,071,655		13,028,723	7,006,969		6,727,290		87,961,370		87,961,370
	76,632			54,474	4,358		10,248		145,712		145,712
				24,471	72,649		108,884		206,004	1,477,829	1,683,833
					3,151,932				3,151,932		3,151,932
					3,151,932				3,151,932		3,151,932
60,126,733	76,632	1,071,655		13,107,668	10,235,908		6,846,422		91,465,018	1,477,829	92,942,847

（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年3月19日考試院考臺組貳二字第 10800021461號、行政院院授人給揆字第 10800270032號令會銜修正)，人數2人，預算數10,000元，決算數15,000元。

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	97,881,000	92,942,847	-4,938,153	-5.05
11 正式員額薪資	64,578,000	60,126,733	-4,451,267	-6.89
12 聘僱及兼職人員薪資	3,872,000	1,554,461	-2,317,539	-59.85
13 超時工作報酬	1,151,000	1,071,655	-79,345	-6.89
15 獎金	13,740,000	13,107,668	-632,332	-4.60
16 退休及卹償金	8,300,000	10,235,908	1,935,908	23.32
18 福利費	6,240,000	6,846,422	606,422	9.72
2 服務費用	3,876,000	4,682,979	806,979	20.82
21 水電費	586,000	50,956	-535,044	-91.30
22 郵電費	100,000	55,194	-44,806	-44.81
23 旅運費	15,000	4,982	-10,018	-66.79
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	0	-52,000	-100.00
25 修理保養及保固費	528,000	578,105	50,105	9.49
26 保險費	0	756	756	0.00
27 一般服務費	2,380,000	2,362,156	-17,844	-0.75
28 專業服務費	143,000	1,560,900	1,417,900	991.54
29 公共關係費	72,000	69,930	-2,070	-2.88
3 材料及用品費	342,000	314,769	-27,231	-7.96
32 用品消耗	342,000	314,769	-27,231	-7.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	42,028	7,028	20.08
45 雜項設備租金	35,000	42,028	7,028	20.08
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	150,000	141,420	-8,580	-5.72
51 購建固定資產	150,000	141,420	-8,580	-5.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	209,000	176,300	-32,700	-15.65
72 捐助、補助與獎助	203,000	170,300	-32,700	-16.11
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	216,000	247,957	31,957	14.79
91 其他支出	216,000	247,957	31,957	14.79
合 計	102,709,000	98,548,300	-4,160,700	-4.05

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	69,930	-2,070	-2.88	
291 公共關係費	72,000	69,930	-2,070	-2.88	
統計所需項目	893,000	858,000	-35,000	-3.92	
27D 計時與計件人員酬金	877,000	858,000	-19,000	-2.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000		-16,000	-100.00	

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	327,168,433	100.00	297,793,122	100.00	29,375,311	9.86
流動資產	18,073,949	5.52	12,227,489	4.11	5,846,460	47.81
現金	18,073,949	5.52	12,227,489	4.11	5,846,460	47.81
銀行存款	18,073,949	5.52	12,227,489	4.11	5,846,460	47.81
長期貸墊款及準備金	0	0.00	576,752	0.19	-576,752	-100.00
準備金	0	0.00	576,752	0.19	-576,752	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	576,752	0.19	-576,752	-100.00
固定資產	308,957,738	94.43	284,977,829	95.70	23,979,909	8.41
土地	129,794,400	39.67	129,794,400	43.59	0	0.00
土地	129,794,400	39.67	129,794,400	43.59	0	0.00
土地改良物	25,817,628	7.89	11,148,915	3.74	14,668,713	131.57
土地改良物	54,593,957	16.69	43,349,512	14.56	11,244,445	25.94
累計折舊-土地改良物	-28,776,329	-8.80	-32,200,597	-10.81	3,424,268	-10.63
房屋建築及設備	138,896,966	42.45	127,287,161	42.74	11,609,805	9.12
房屋建築及設備	243,400,542	74.40	226,774,082	76.15	16,626,460	7.33
累計折舊-房屋建築及設備	-104,503,576	-31.94	-99,486,921	-33.41	-5,016,655	5.04
機械及設備	4,923,925	1.51	5,883,796	1.98	-959,871	-16.31
機械及設備	49,521,965	15.14	48,124,136	16.16	1,397,829	2.90
累計折舊-機械及設備	-44,598,040	-13.63	-42,240,340	-14.18	-2,357,700	5.58
交通及運輸設備	498,809	0.15	93,588	0.03	405,221	432.98
交通及運輸設備	2,036,480	0.62	1,625,234	0.55	411,246	25.30
累計折舊-交通及運輸設備	-1,537,671	-0.47	-1,531,646	-0.51	-6,025	0.39
雜項設備	9,026,010	2.76	10,769,969	3.62	-1,743,959	-16.19
雜項設備	25,320,037	7.74	24,925,050	8.37	394,987	1.58
累計折舊-雜項設備	-16,294,027	-4.98	-14,155,081	-4.75	-2,138,946	15.11
無形資產	135,746	0.04	10,052	0.00	125,694	1,250.44
無形資產	135,746	0.04	10,052	0.00	125,694	1,250.44
電腦軟體	135,746	0.04	10,052	0.00	125,694	1,250.44
其他資產	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
什項資產	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
存出保證金	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
合 計	327,168,433	100.00	297,793,122	100.00	29,375,311	9.86

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。

竹市香山區頂埔國民小學
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	9,422,388	2.88	8,967,701	3.01	454,687	5.07
流動負債	5,766,735	1.76	5,315,949	1.79	450,786	8.48
應付款項	5,588,135	1.71	5,315,949	1.79	272,186	5.12
應付代收款	5,588,135	1.71	5,313,581	1.78	274,554	5.17
應付費用	0	0.00	2,368	0.00	-2,368	-100.00
預收款項	178,600	0.05	0	0.00	178,600	0.00
預收收入	178,600	0.05	0	0.00	178,600	0.00
其他負債	3,655,653	1.12	3,651,752	1.23	3,901	0.11
什項負債	3,655,653	1.12	3,651,752	1.23	3,901	0.11
存入保證金	3,655,653	1.12	3,075,000	1.03	580,653	18.88
應付退休及離職金	0	0.00	576,752	0.19	-576,752	-100.00
淨資產	317,746,045	97.12	288,825,421	96.99	28,920,624	10.01
淨資產	317,746,045	97.12	288,825,421	96.99	28,920,624	10.01
淨資產	317,746,045	97.12	288,825,421	96.99	28,920,624	10.01
累積餘額	317,746,045	97.12	288,825,421	96.99	28,920,624	10.01
合 計	327,168,433	100.00	297,793,122	100.00	29,375,311	9.86

信託代理與保證負債 0

註：

地方教育發展基金—新竹市香山區頂埔國民小學
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	144,599,325	100.00	100,464,177	100.00	44,135,148	43.93
勞務收入	1,987,500	1.37	152,400	0.15	1,835,100	1,204.13
服務收入	1,987,500	1.37	152,400	0.15	1,835,100	1,204.13
財產收益	40,604,752	28.08	6,091,522	6.06	34,513,230	566.58
財產孳息收入	77,406	0.05	28,644	0.03	48,762	170.23
廢舊物品售價收入	0	0.00	190	0.00	-190	-100.00
財產交易利益	40,369,547	27.92	6,062,688	6.03	34,306,859	565.87
其他財產收入	157,799	0.11	0	0.00	157,799	0.00
政府撥入收入	100,610,000	69.58	92,767,000	92.34	7,843,000	8.45
公庫撥款收入	95,440,388	66.00	86,981,861	86.58	8,458,527	9.72
政府其他撥入收入	5,169,612	3.58	5,785,139	5.76	-615,527	-10.64
教學收入	661,050	0.46	772,150	0.77	-111,100	-14.39
學雜費收入	661,050	0.46	772,150	0.77	-111,100	-14.39
其他收入	736,023	0.51	681,105	0.68	54,918	8.06
受贈收入	249,000	0.17	423,004	0.42	-174,004	-41.14
雜項收入	487,023	0.34	258,101	0.26	228,922	88.69
支出	115,678,701	80.00	105,434,250	104.95	10,244,451	9.72
人事支出	92,942,847	64.28	90,105,723	89.69	2,837,124	3.15
人事支出	92,942,847	64.28	90,105,723	89.69	2,837,124	3.15
業務支出	5,045,776	3.49	3,655,293	3.64	1,390,483	38.04
業務支出	5,045,776	3.49	3,655,293	3.64	1,390,483	38.04
獎補助支出	170,300	0.12	132,800	0.13	37,500	28.24
其他獎補助	170,300	0.12	132,800	0.13	37,500	28.24
財產損失	109,165	0.08	17,523	0.02	91,642	522.98
財產交易損失	109,165	0.08	17,523	0.02	91,642	522.98
折舊、折耗及攤銷	17,162,656	11.87	11,283,691	11.23	5,878,965	52.10
固定資產折舊	17,144,900	11.86	11,263,581	11.21	5,881,319	52.22
無形資產攤銷	17,756	0.01	20,110	0.02	-2,354	-11.71
其他支出	247,957	0.17	239,220	0.24	8,737	3.65
其他支出	247,957	0.17	239,220	0.24	8,737	3.65
本期賸餘（短絀）	28,920,624	20.00	-4,970,073	-4.95	33,890,697	-681.90
期初淨資產	288,825,421	199.74	293,795,494	292.44	-4,970,073	-1.69
解繳公庫						
期末淨資產	317,746,045	219.74	288,825,421	287.49	28,920,624	10.01

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—新竹市香山區頂埔國民小學
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)	28,920,624
8002 調整非現金項目	-23,526,787
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,393,837
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	686,880
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-814,910
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-128,030
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,099,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,518,347
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	580,653
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,846,460
87 期初現金及約當現金	12,227,489
88 期末現金及約當現金	18,073,949

一、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—新竹市香山區頂埔國民小學

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	103,363,321	41,236,004	144,599,325	收入
勞務收入	1,987,500		1,987,500	勞務收入
財產收入	90,796	40,513,956	40,604,752	財產收益
政府撥入收入	100,610,000		100,610,000	政府撥入收入
教學收入	661,050		661,050	教學收入
其他收入	13,975	722,048	736,023	其他收入
基金用途	98,548,300	17,130,401	115,678,701	支出
用人費用	92,942,847		92,942,847	人事支出
服務費用	4,682,979	362,797	5,045,776	業務支出
材料及用品費	314,769	-314,769		
租金、償債、利息及相關手續費	42,028	-42,028		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	170,300		170,300	獎補助支出
		109,165	109,165	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	141,420	-141,420		
		17,162,656	17,162,656	折舊、折耗及攤銷
其他	247,957		247,957	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,815,021	24,105,603	28,920,624	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,837,540	284,987,881	288,825,421	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,652,561	309,093,484	317,746,045	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、財產收益調整40,513,956元：(1)教育處預算內補助增置固定資產40,356,157元(含大庄國小代辦160,000元、北門國小862,900元、大湖國小代辦203,848元及高峰國小代辦27,500元)。(2)資產重分類增值：157,799元。
- 二、其他收入調整722,048元：(1)其他局處、外界捐贈增置固定資產722,048元。
- 三、財產損失調整109,165元：資產報廢損失109,165元。

主辦會計人員：

會計室主任 陳淑卿

基金主持人：

校長 曹喻傑