

14-507

中華民國112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
新竹市北區載熙國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市北區載熙國民小學 編

目次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表	第 8 頁至第 9 頁
3、資本資產明細表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 頁
5、員工人數彙計表	第 13 頁至第 13 頁
6、用人費用彙計表	第 14 頁至第 15 頁
7、主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁至第 16 頁
8、各項費用彙計表	第 17 頁至第 17 頁
9、管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 頁至第 18 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 20 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 25 頁至第 25 頁

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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55班，學生人數1,351人；附設幼兒園4班，學生人數91人；特教班5班，學生人數118人。

112學年度上學期，實際招收普通班55班，學生人數1,373人；附設幼兒園4班，學生人數83人；特教班6班，學生人數120人。

本計畫實施內容主要為增購各處室教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，充實各處室教材，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：

本計畫主要係辦理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	207,748,000	207,807,121	59,121	場地租借收入增加，依實際情形覈實繳庫。 變賣報廢財產繳市庫較往年增加。 因應付代收款增加，致利息收入增加，依實際情形覈實繳庫。 收回111年10月短代老師代課費。
勞務收入	410,000	454,954	44,954	
服務收入	410,000	454,954	44,954	
財產收入	68,000	175,484	107,484	
財產處分收入	50,000	88,484	38,484	
利息收入	18,000	87,000	69,000	
政府撥入收入	206,070,000	206,070,000	-	
公庫撥款收入	198,132,000	198,541,148	409,148	
政府其他撥入收入	7,938,000	7,528,852	(-) 409,148	
教學收入	1,200,000	1,105,420	(-) 94,580	
學雜費收入	1,200,000	1,105,420	(-) 94,580	
其他收入	0	1,263	1,263	
雜項收入	0	1,263	1,263	
基金用途	213,658,000	204,962,427	(-) 8,695,573	
國民教育計畫	188,555,000	180,583,234	(-) 7,971,766	
一般行政管理計畫	24,599,000	23,884,388	(-) 714,612	
建築及設備計畫	504,000	494,805	(-) 9,195	

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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2億780萬7,121元，較預算數2億774萬8,000元，增加5萬9,121元。
- (二)本年度基金用途2億496萬2,427元，較預算數2億1,365萬8,000元，減少869萬5,573元。
- (三)本年度賸餘284萬4,694元，較預算數短絀591萬元，增加賸餘875萬4,694元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增339萬6,100元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數3,457萬1,544元，主要增加原因係應付代收款增加，致保管金專戶餘額增加。
- (二)長期貸墊款及準備金0元。
- (三)固定資產本年度決算數2億1,176萬7,934元，主要減少原因係因固定資產折舊所致。
- (四)無形資產本年度決算數200元。
- (五)其他資產0元。
- (六)流動負債1,584萬1,584元，主要增加原因係因應付代收款增加所致。
- (七)其他負債265萬4,870元，主要增加原因係因存入保證金增加所致。
- (八)淨資產2億2,784萬3,224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3億4,571萬1,544元，其中1億8,177萬7,773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		
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
無		
總計		0

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

總 說 明

中華民國112年度

(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—新竹市北區載熙國民小學
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	207,748,000	100.00	207,807,121	100.00	59,121	0.03	201,123,616	100.00
43 勞務收入	410,000	0.20	454,954	0.22	44,954	10.96	347,700	0.17
431服務收入	410,000	0.20	454,954	0.22	44,954	10.96	347,700	0.17
45 財產收入	68,000	0.03	175,484	0.08	107,484	158.06	99,571	0.05
451財產處分收入	50,000	0.02	88,484	0.04	38,484	76.97	60,800	0.03
454利息收入	18,000	0.01	87,000	0.04	69,000	383.33	38,771	0.02
46 政府撥入收入	206,070,000	99.19	206,070,000	99.16		0.00	199,381,000	99.13
462公庫撥款收入	198,132,000	95.37	198,541,148	95.54	409,148	0.21	192,671,902	95.80
46Y政府其他撥入收入	7,938,000	3.82	7,528,852	3.62	-409,148	-5.15	6,709,098	3.34
4S 教學收入	1,200,000	0.58	1,105,420	0.53	-94,580	-7.88	1,193,254	0.59
4S1學雜費收入	1,200,000	0.58	1,105,420	0.53	-94,580	-7.88	1,193,254	0.59
4Y 其他收入			1,263	0.00	1,263	0.00	102,091	0.05
4YY雜項收入			1,263	0.00	1,263	0.00	102,091	0.05
5 基金用途	213,658,000	102.84	204,962,427	98.63	-8,695,573	-4.07	197,175,637	98.04
53 國民教育計畫	188,555,000	90.76	180,583,234	86.90	-7,971,766	-4.23	172,104,475	85.57
5L 一般行政管理計畫	24,599,000	11.84	23,884,388	11.49	-714,612	-2.91	24,452,010	12.16
5M 建築及設備計畫	504,000	0.24	494,805	0.24	-9,195	-1.82	619,152	0.31
購建固定資產	504,000	0.24	494,805	0.24	-9,195	-1.82	619,152	0.31
本期賸餘（短絀）	-5,910,000		2,844,694		8,754,694	-148.13	3,947,979	
期初基金餘額	5,910,417		13,230,396		7,319,979	123.85	9,282,417	
解繳公庫								
期末基金餘額	417		16,075,090		16,074,673	854,837.65	13,230,396	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	207,748,000	207,807,121	59,121	0.03	場地租借收入增加，依實際情形覈實繳庫。 變賣報廢財產繳市庫較往年增加。 因應付代收款增加，致利息收入增加，依實際情形覈實繳庫。 收回111年10月短代老師代課費。
43 勞務收入	410,000	454,954	44,954	10.96	
431服務收入	410,000	454,954	44,954	10.96	
45 財產收入	68,000	175,484	107,484	158.06	
451財產處分收入	50,000	88,484	38,484	76.97	
454利息收入	18,000	87,000	69,000	383.33	
46 政府撥入收入	206,070,000	206,070,000		0.00	
462公庫撥款收入	198,132,000	198,541,148	409,148	0.21	
46Y政府其他撥入收入	7,938,000	7,528,852	-409,148	-5.15	
4S 教學收入	1,200,000	1,105,420	-94,580	-7.88	
4S1學雜費收入	1,200,000	1,105,420	-94,580	-7.88	
4Y 其他收入		1,263	1,263	0.00	
4YY雜項收入		1,263	1,263	0.00	

填表說明：

地方教育發展基金－新竹市北區載熙國民小學
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	213,658,000	204,962,427	-8,695,573	-4.07	
53 國民教育計畫	188,555,000	180,583,234	-7,971,766	-4.23	
1 用人費用	163,089,000	157,630,337	-5,458,663	-3.35	
11 正式員額薪資	110,825,000	106,181,320	-4,643,680	-4.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,893,000	3,699,630	-3,193,370	-46.33	
13 超時工作報酬	1,474,000	1,363,256	-110,744	-7.51	
15 獎金	23,421,000	23,516,167	95,167	0.41	
16 退休及卹償金	10,291,000	11,242,546	951,546	9.25	
18 福利費	10,185,000	11,627,418	1,442,418	14.16	
2 服務費用	6,115,000	4,000,396	-2,114,604	-34.58	
21 水電費	1,388,000	234,691	-1,153,309	-83.09	
22 郵電費	110,000	71,794	-38,206	-34.73	
23 旅運費	65,000	47,988	-17,012	-26.17	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	75,780	15,780	26.30	
25 修理保養及保固費	1,424,000	750,654	-673,346	-47.29	
26 保險費	10,000	4,454	-5,546	-55.46	
27 一般服務費	2,744,000	2,519,605	-224,395	-8.18	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,509,000元，決算數1,248,995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885,000元，決算數934,200元。
28 專業服務費	216,000	197,430	-18,570	-8.60	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	18,509,000	18,154,751	-354,249	-1.91	
32 用品消耗	18,509,000	18,154,751	-354,249	-1.91	
4 租金、償債、利息及相關手續費	98,000	91,306	-6,694	-6.83	
45 雜項設備租金	98,000	91,306	-6,694	-6.83	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	385,000	362,709	-22,291	-5.79	
72 捐助、補助與獎助	361,000	342,709	-18,291	-5.07	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	20,000	-4,000	-16.67	
9 其他	359,000	343,435	-15,565	-4.34	
91 其他支出	359,000	343,435	-15,565	-4.34	
5L 一般行政管理計畫	24,599,000	23,884,388	-714,612	-2.91	

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	350,682,705	134,507,478	504,000
非理財目的之長期投資			
土地	37,192,500		
土地改良物	17,565,892	4,895,179	
房屋及建築	206,359,536	78,202,665	
機械及設備	39,973,715	22,296,694	373,000
交通及運輸設備	3,230,756	2,138,835	
雜項設備	46,360,106	26,974,105	131,000
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	200		
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.土地改良物：本年度成本減少決算數較預算數增加17,000元，減少原因為報廢仁愛球場。
- 2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加835,220元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為仁愛樓電梯電機系統、幼兒園戶外座位工程及倉儲空間工程等。
- 3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加4,230,277元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為基訓站充實教學設備計畫(跑步機及計時器)、數位學習精進方案(個人電腦)及特教班資訊設備改善經費(顯示器)等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之電腦及印表機等設備。
- 4.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加761,045元，主要係由育處分基金預算內撥付，增加原因主要係為校園安全監視設備計畫(監視器)等；減少原因主要為報廢年限已屆不堪使用之音響及無人機等設備。
- 5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加5,552,017元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為基訓站計畫(箭用高階競技比賽用弓套組及箭靶等)及充實體育器材設備計畫(健身器)等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之投影機及溝通器材等。

竹市北區載熙國民小學

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		
11,882,559		2,839,183	13,450,469	211,768,134
				37,192,500
		17,000	3,166,282	9,487,431
835,220			4,124,187	124,867,904
4,603,277		1,566,955	2,954,002	17,759,341
761,045		76,320	226,849	1,549,797
5,683,017		1,178,908	2,979,149	20,910,961
				200

註：

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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

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		376,000		-3,000	373,000	364,189	-8,811	
機械及設備		376,000		-3,000	373,000	364,189	-8,811	
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		128,000		3,000	131,000	130,616	-384	
雜項設備		128,000		3,000	131,000	130,616	-384	
購建中固定資產								
合 計		504,000			504,000	494,805	-9,195	

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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	125	129	4	
職員	121	127	6	職員比較增減6人，係因111學年度增聘專任輔導教師1人，112年預算未編列(110年9月1日府教學字第1100132291號函)、推動國小合理教師員額增聘外加代理教師3人(111年9月16日府教學字第1110141897號函)、112年新增特教教師1人(112年12月13日府教特字第1120023540號函)及新增編餘數1人(112年11月30日府教學字第1120183277號函)。
工友	3		-3	
約僱人員	1	2	1	約聘人員比較增減1人，係因112年續聘辦理學生及幼兒學習權益之維護及學習適應支促進等相關業務之聘用社會工作人員1名(111年12月19日府人任字第1110190411號函)。
合 計	125	129	4	

填表說明：用人費用外自行進用臨時人員2名及勞務承攬1名。

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	110,825,000	343,000	1,474,000		23,421,000	10,291,000		10,185,000		156,539,000	6,550,000	163,089,000
正式人員	110,825,000		1,474,000		23,378,000	10,267,000		10,116,000		156,060,000		156,060,000
聘僱人員		343,000			43,000	24,000		69,000		479,000		479,000
兼任人員											6,550,000	6,550,000
一般行政管理計畫						24,599,000				24,599,000		24,599,000
其他人員						24,599,000				24,599,000		24,599,000
合 計	110,825,000	343,000	1,474,000		23,421,000	34,890,000		10,185,000		181,138,000	6,550,000	187,688,000

註：

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1,509,000元，決算數1,248,995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885,000元，決算數934,200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)，人數137人，預算數13,427,000元，決算數12,656,407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及工友依據工友管理要點，人數96人，預算數9,939,000元，決算數10,804,760元。

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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
106,181,320	951,528	1,363,256		23,516,167	11,242,546		11,627,418		154,882,235	2,748,102	157,630,337
106,181,320		1,342,488		23,369,759	11,162,190		11,422,755		153,478,512		153,478,512
	951,528	20,768		115,701	58,608		156,466		1,303,071		1,303,071
				30,707	21,748		48,197		100,652	2,748,102	2,848,754
					23,884,388				23,884,388		23,884,388
					23,884,388				23,884,388		23,884,388
106,181,320	951,528	1,363,256		23,516,167	35,126,934		11,627,418		178,766,623	2,748,102	181,514,725

(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(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號令會銜修正發布)，人數5人，預算數55,000元，決算數55,000元。

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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			213,658,000		204,962,427			-8,695,573	-4.07	
國民教育計畫			188,555,000		180,583,234			-7,971,766	-4.23	
一般行政管理 計畫			24,599,000		23,884,388			-714,612	-2.91	
建築及設備計 畫			504,000		494,805			-9,195	-1.82	

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	187,688,000	181,514,725	-6,173,275	-3.29
11 正式員額薪資	110,825,000	106,181,320	-4,643,680	-4.19
12 聘僱及兼職人員薪資	6,893,000	3,699,630	-3,193,370	-46.33
13 超時工作報酬	1,474,000	1,363,256	-110,744	-7.51
15 獎金	23,421,000	23,516,167	95,167	0.41
16 退休及卹償金	34,890,000	35,126,934	236,934	0.68
18 福利費	10,185,000	11,627,418	1,442,418	14.16
2 服務費用	6,115,000	4,000,396	-2,114,604	-34.58
21 水電費	1,388,000	234,691	-1,153,309	-83.09
22 郵電費	110,000	71,794	-38,206	-34.73
23 旅運費	65,000	47,988	-17,012	-26.17
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	75,780	15,780	26.30
25 修理保養及保固費	1,424,000	750,654	-673,346	-47.29
26 保險費	10,000	4,454	-5,546	-55.46
27 一般服務費	2,744,000	2,519,605	-224,395	-8.18
28 專業服務費	216,000	197,430	-18,570	-8.60
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	18,509,000	18,154,751	-354,249	-1.91
32 用品消耗	18,509,000	18,154,751	-354,249	-1.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	98,000	91,306	-6,694	-6.83
45 雜項設備租金	98,000	91,306	-6,694	-6.83
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	504,000	494,805	-9,195	-1.82
51 購建固定資產	504,000	494,805	-9,195	-1.82
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	385,000	362,709	-22,291	-5.79
72 捐助、補助與獎助	361,000	342,709	-18,291	-5.07
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	20,000	-4,000	-16.67
9 其他	359,000	343,435	-15,565	-4.34
91 其他支出	359,000	343,435	-15,565	-4.34
合 計	213,658,000	204,962,427	-8,695,573	-4.07

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	906,000	977,280	71,280	7.87	
27D 計時與計件人員酬金	885,000	934,200	49,200	5.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,000	43,080	22,080	105.14	1、聘用身障不足額臨時員資遣費及年終獎金依府教國字第1050097558號函辦理。2、另因特教助理員未休假折算工資所致。 111及112學年度性平調查委員會學者專家出席費增加所致。

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	246,339,678	100.00	247,350,671	100.00	-1,010,993	-0.41
流動資產	34,571,544	14.03	31,175,444	12.60	3,396,100	10.89
現金	34,571,544	14.03	31,175,444	12.60	3,396,100	10.89
銀行存款	34,571,544	14.03	31,175,444	12.60	3,396,100	10.89
固定資產	211,767,934	85.97	216,175,027	87.40	-4,407,093	-2.04
土地	37,192,500	15.10	37,192,500	15.04	0	0.00
土地	37,192,500	15.10	37,192,500	15.04	0	0.00
土地改良物	9,487,431	3.85	12,670,713	5.12	-3,183,282	-25.12
土地改良物	17,548,892	7.12	17,565,892	7.10	-17,000	-0.10
累計折舊-土地改良物	-8,061,461	-3.27	-4,895,179	-1.98	-3,166,282	64.68
房屋建築及設備	124,867,904	50.69	128,156,871	51.81	-3,288,967	-2.57
房屋建築及設備	207,194,756	84.11	206,359,536	83.43	835,220	0.40
累計折舊-房屋建築及設備	-82,326,852	-33.42	-78,202,665	-31.62	-4,124,187	5.27
機械及設備	17,759,341	7.21	17,677,021	7.15	82,320	0.47
機械及設備	43,010,037	17.46	39,973,715	16.16	3,036,322	7.60
累計折舊-機械及設備	-25,250,696	-10.25	-22,296,694	-9.01	-2,954,002	13.25
交通及運輸設備	1,549,797	0.63	1,091,921	0.44	457,876	41.93
交通及運輸設備	3,915,481	1.59	3,230,756	1.31	684,725	21.19
累計折舊-交通及運輸設備	-2,365,684	-0.96	-2,138,835	-0.86	-226,849	10.61
雜項設備	20,910,961	8.49	19,386,001	7.84	1,524,960	7.87
雜項設備	50,864,215	20.65	46,360,106	18.74	4,504,109	9.72
累計折舊-雜項設備	-29,953,254	-12.16	-26,974,105	-10.91	-2,979,149	11.04
無形資產	200	0.00	200	0.00	0	0.00
無形資產	200	0.00	200	0.00	0	0.00
電腦軟體	200	0.00	200	0.00	0	0.00
合 計	246,339,678	100.00	247,350,671	100.00	-1,010,993	-0.41

信託代理與保證資產 830,000
保證品 830,000

註：1. 信託代理與保證資產為112學年餐採購履約保證存單630,000元及112學年幼兒園餐點食材採購履約保證存單200,000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。

竹市北區載熙國民小學
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	18,496,454	7.51	17,945,048	7.25	551,406	3.07
流動負債	15,841,584	6.43	15,605,718	6.31	235,866	1.51
應付款項	15,824,184	6.42	15,605,718	6.31	218,466	1.40
應付代收款	13,738,901	5.58	13,380,862	5.41	358,039	2.68
應付費用	2,085,283	0.85	2,224,856	0.90	-139,573	-6.27
預收款項	17,400	0.01	0	0.00	17,400	0.00
預收收入	17,400	0.01	0	0.00	17,400	0.00
其他負債	2,654,870	1.08	2,339,330	0.95	315,540	13.49
什項負債	2,654,870	1.08	2,339,330	0.95	315,540	13.49
存入保證金	2,654,870	1.08	2,339,330	0.95	315,540	13.49
淨資產	227,843,224	92.49	229,405,623	92.75	-1,562,399	-0.68
淨資產	227,843,224	92.49	229,405,623	92.75	-1,562,399	-0.68
淨資產	227,843,224	92.49	229,405,623	92.75	-1,562,399	-0.68
累積餘額	227,843,224	92.49	229,405,623	92.75	-1,562,399	-0.68
合 計	246,339,678	100.00	247,350,671	100.00	-1,010,993	-0.41

信託代理與保證負債 830,000

應付保證品 830,000

註：

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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	219,194,875	100.00	222,607,411	100.00	-3,412,536	-1.53
勞務收入	454,954	0.21	347,700	0.16	107,254	30.85
服務收入	454,954	0.21	347,700	0.16	107,254	30.85
財產收益	8,376,717	3.82	20,883,885	9.38	-12,507,168	-59.89
財產孳息收入	87,000	0.04	38,771	0.02	48,229	124.39
廢舊物品售價收入	88,484	0.04	60,800	0.03	27,684	45.53
財產交易利益	8,151,233	3.72	20,784,314	9.34	-12,633,081	-60.78
其他財產收入	50,000	0.02	0	0.00	50,000	0.00
政府撥入收入	206,070,000	94.01	199,381,000	89.57	6,689,000	3.35
公庫撥款收入	198,541,148	90.58	192,671,902	86.55	5,869,246	3.05
政府其他撥入收入	7,528,852	3.43	6,709,098	3.01	819,754	12.22
教學收入	1,105,420	0.50	1,193,254	0.54	-87,834	-7.36
學雜費收入	1,105,420	0.50	1,193,254	0.54	-87,834	-7.36
其他收入	3,187,784	1.45	801,572	0.36	2,386,212	297.69
受贈收入	1,712,086	0.78	56,664	0.03	1,655,422	2,921.47
雜項收入	1,475,698	0.67	744,908	0.33	730,790	98.10
支出	220,757,274	100.71	208,597,237	93.71	12,160,037	5.83
人事支出	181,514,725	82.81	175,307,034	78.75	6,207,691	3.54
人事支出	181,514,725	82.81	175,307,034	78.75	6,207,691	3.54
業務支出	22,266,753	10.16	20,588,456	9.25	1,678,297	8.15
業務支出	22,266,753	10.16	20,588,456	9.25	1,678,297	8.15
獎補助支出	342,709	0.16	306,584	0.14	36,125	11.78
其他獎補助	342,709	0.16	306,584	0.14	36,125	11.78
財產損失	70,017	0.03	3,125	0.00	66,892	2,140.54
財產交易損失	70,017	0.03	3,125	0.00	66,892	2,140.54
折舊、折耗及攤銷	16,210,887	7.40	12,037,627	5.41	4,173,260	34.67
固定資產折舊	16,210,887	7.40	12,037,627	5.41	4,173,260	34.67
其他支出	352,183	0.16	354,411	0.16	-2,228	-0.63
其他支出	352,183	0.16	354,411	0.16	-2,228	-0.63
本期賸餘（短絀）	-1,562,399	-0.71	14,010,174	6.29	-15,572,573	-111.15
期初淨資產	229,405,623	104.66	215,395,449	96.76	14,010,174	6.50
解繳公庫						
期末淨資產	227,843,224	103.95	229,405,623	103.05	-1,562,399	-0.68

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。

地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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)	-1,562,399
8002 調整非現金項目	5,137,764
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,575,365
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	2,152,286
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,647,091
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-494,805
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,541,560
8404 減少短期債務及其他負債	-1,226,020
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	315,540
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,396,100
87 期初現金及約當現金	31,175,444
88 期末現金及約當現金	34,571,544

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。

新竹市地方教育發展基金—新竹市北區載熙國民小學

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	207,807,121	11,387,754	219,194,875	收入
勞務收入	454,954		454,954	勞務收入
財產收入	175,484	8,201,233	8,376,717	財產收益
政府撥入收入	206,070,000		206,070,000	政府撥入收入
教學收入	1,105,420		1,105,420	教學收入
其他收入	1,263	3,186,521	3,187,784	其他收入
基金用途	204,962,427	15,794,847	220,757,274	支出
用人費用	181,514,725		181,514,725	人事支出
服務費用	4,000,396	18,266,357	22,266,753	業務支出
材料及用品費	18,154,751	-18,154,751		
租金、償債、利息及相關手續費	91,306	-91,306		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	-20,000		
捐助、補助與獎助	342,709		342,709	獎補助支出
		70,017	70,017	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	494,805	-494,805		
		16,210,887	16,210,887	折舊、折耗及攤銷
其他	343,435	8,748	352,183	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,844,694	-4,407,093	-1,562,399	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,230,396	216,175,227	229,405,623	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,075,090	211,768,134	227,843,224	期末淨資產

註：一、財產收益調整8,201,233元：(1)教育處預算內補助增置固定資產8,131,553元。(2)他校撥入資產19,680元。(3)已取得財產類別調整50,000元。

二、其他收入調整3,186,521元：(1)校內午餐經費、幼兒園代辦費及教發基金會解散剩餘款等增置固定資產711,378元。(2)教育處預算外增置固定資產763,057元。(3)受贈固定資產1,712,086元。

三、財產損失調整70,017元：(1)資產撥出損失36,929元。(2)財產報廢損失33,088元。

四、其他支出調整8,748元：已取得財產類別轉減調整8,748元。