

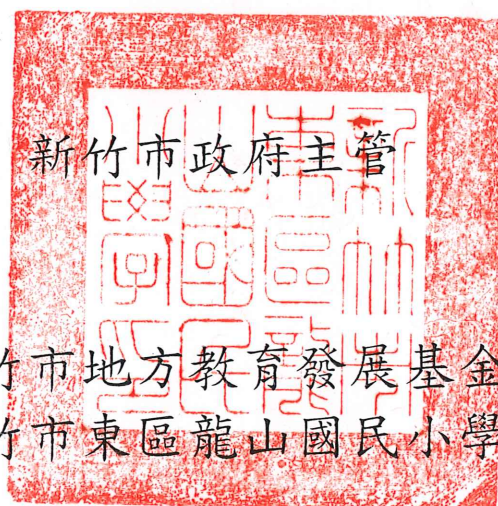
14-512

T3

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



新竹市地方教育發展基金
新竹市東區龍山國民小學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市東區龍山國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學

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—新竹市東區龍山國民小學

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：

本年度預算編列1億7,095萬4,000元、決算數1億6,138萬6,948元。

111學年度下學期，實際招收普通班63班，學生人數1,628人；附設幼兒園4班，學生人數92人；特教班2班，學生人數42人。

112學年度上學期，實際招收普通班61班，學生人數1,543人；附設幼兒園4班，學生人數87人；特教班2班，學生人數42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1,997萬1,000元、決算數1,945萬9,012元。

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：

本年度預算編列35萬8,000元、決算數35萬8,000元。

本計畫主要係辦理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	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	189,139,000	183,975,501	(-) 5,163,499	
勞務收入	525,000	965,701	440,701	
服務收入	525,000	965,701	440,701	主要係疫情趨緩，校園課後社團蓬勃發展，致場租需求顯增，場租收入提高。
財產收入	8,000	105,043	97,043	
財產處分收入	0	24,480	24,480	變賣報廢財產收入，依實收數核列。
利息收入	8,000	80,563	72,563	市庫存款利息收入，依實收數核列。
政府撥入收入	187,366,000	181,822,000	(-) 5,544,000	
公庫撥款收入	179,406,000	172,570,754	(-) 6,835,246	
政府其他撥入收入	7,960,000	9,251,246	1,291,246	依112年教育部補助各項人事經費核列。
教學收入	1,240,000	1,047,150	(-) 192,850	
學雜費收入	1,240,000	1,047,150	(-) 192,850	依幼兒園實際入學學生人數核實繳庫。
其他收入	0	35,607	35,607	
雜項收入	0	35,607	35,607	主要係教職員影印卡儲值收入及收回以前年度(111年10月)兼職費繳庫。
基金用途	191,283,000	181,203,960	(-) 10,079,040	
國民教育計畫	170,954,000	161,386,948	(-) 9,567,052	
一般行政管理計畫	19,971,000	19,459,012	(-) 511,988	
建築及設備計畫	358,000	358,000	-	

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學
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	189,139,000	100.00	183,975,501	100.00	-5,163,499	-2.73	179,724,902	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	521,210	0.29
415 違規罰款收入							521,210	0.29
43 勞務收入	525,000	0.28	965,701	0.52	440,701	83.94	237,350	0.13
431 服務收入	525,000	0.28	965,701	0.52	440,701	83.94	237,350	0.13
45 財產收入	8,000	0.00	105,043	0.06	97,043	1,213.04	38,568	0.02
451 財產處分收入			24,480	0.01	24,480	0.00	10,888	0.01
454 利息收入	8,000	0.00	80,563	0.04	72,563	907.04	27,680	0.02
46 政府撥入收入	187,366,000	99.06	181,822,000	98.83	-5,544,000	-2.96	178,002,000	99.04
462 公庫撥款收入	179,406,000	94.85	172,570,754	93.80	-6,835,246	-3.81	169,102,688	94.09
46Y 政府其他撥入收入	7,960,000	4.21	9,251,246	5.03	1,291,246	16.22	8,899,312	4.95
4S 教學收入	1,240,000	0.66	1,047,150	0.57	-192,850	-15.55	836,550	0.47
4S1 學雜費收入	1,240,000	0.66	1,047,150	0.57	-192,850	-15.55	836,550	0.47
4Y 其他收入			35,607	0.02	35,607	0.00	89,224	0.05
4YY 雜項收入			35,607	0.02	35,607	0.00	89,224	0.05
5 基金用途	191,283,000	101.13	181,203,960	98.49	-10,079,040	-5.27	178,561,985	99.35
53 國民教育計畫	170,954,000	90.39	161,386,948	87.72	-9,567,052	-5.60	158,595,286	88.24
5L 一般行政管理計畫	19,971,000	10.56	19,459,012	10.58	-511,988	-2.56	19,672,695	10.95
5M 建築及設備計畫	358,000	0.19	358,000	0.19		0.00	294,004	0.16
購建固定資產	358,000	0.19	358,000	0.19			294,004	0.16
本期賸餘 (短絀)	-2,144,000		2,771,541		4,915,541	-229.27	1,162,917	
期初基金餘額	2,144,740		5,650,657		3,505,917	163.47	4,487,740	
解繳公庫								
期末基金餘額	740		8,422,198		8,421,458	138,034.86	5,650,657	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學
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	191,283,000	181,203,960	-10,079,040	-5.27	
53 國民教育計畫	170,954,000	161,386,948	-9,567,052	-5.60	
1 用人費用	163,675,000	155,232,623	-8,442,377	-5.16	
11 正式員額薪資	111,233,000	105,863,407	-5,369,593	-4.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,461,000	2,278,803	-3,182,197	-58.27	
13 超時工作報酬	1,235,000	1,137,668	-97,332	-7.88	
15 獎金	24,723,000	23,345,570	-1,377,430	-5.57	
16 退休及卹償金	9,790,000	11,204,237	1,414,237	14.45	
18 福利費	11,233,000	11,402,938	169,938	1.51	
2 服務費用	5,902,000	5,081,594	-820,406	-13.90	
21 水電費	1,384,000	765,542	-618,458	-44.69	
22 郵電費	165,000	110,106	-54,894	-33.27	
23 旅運費	30,000	25,493	-4,507	-15.02	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	52,358	-17,642	-25.20	
25 修理保養及保固費	1,071,000	925,736	-145,264	-13.56	
27 一般服務費	2,863,000	2,939,659	76,659	2.68	279外包費:校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,622,000元，決算數1,680,666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881,000元，決算數864,216元；時薪特教助理員3人未休假加班費，決算數19,449元；身障人員不足計畫聘臨時人員1人年終獎金，決算數26,728元。
28 專業服務費	220,000	164,300	-55,700	-25.32	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3 材料及用品費	628,000	628,051	51	0.01	
32 用品消耗	628,000	628,051	51	0.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	167,000	148,369	-18,631	-11.16	
45 雜項設備租金	167,000	148,369	-18,631	-11.16	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	163,000	91,160	-71,840	-44.07	
72 捐助、補助與獎助	115,000	61,160	-53,840	-46.82	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	30,000	-18,000	-37.50	
9 其他	419,000	205,151	-213,849	-51.04	
91 其他支出	419,000	205,151	-213,849	-51.04	
5L 一般行政管理計畫	19,971,000	19,459,012	-511,988	-2.56	

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		
6,578,500		769,029	11,116,727	443,422,282
				294,169,918
1,988,000			2,164,036	8,637,043
1,476,488			3,597,285	118,092,161
1,762,950		291,442	2,787,053	7,883,012
479,771		199,367	-18,114	954,512
627,906		278,220	2,586,467	13,431,658
243,385				253,978

512-9

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學
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	130	126	-4	1.配合教育部推動國小合理教師員額，外加代理教師3人(112年8月17日府教學字第1120125618號函)。2.112學年度減班減聘教師3名(112年9月27日府教學字第1120150872號函)及護理師1名未補實。
職員	127	126	-1	
技工	1	0	-1	
工友	2	0	-2	
合 計	130	126	-4	

填表說明：除了上項表列人員，另編列1.外包費：校園安全維護委外保全人力3人；2.計時與計件人員酬金：臨時人員2人。

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學
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
105,863,407	477,987	1,137,668		23,345,570	11,204,237		11,402,938		153,431,807	1,800,816	155,232,623
105,863,407		1,137,668		23,210,096	11,077,071		11,189,601		152,477,843		152,477,843
	477,987			76,140	28,726		83,514		666,367		666,367
				59,334	98,440		129,823		287,597	1,800,816	2,088,413
					19,459,012				19,459,012		19,459,012
					19,459,012				19,459,012		19,459,012
105,863,407	477,987	1,137,668		23,345,570	30,663,249		11,402,938		172,890,819	1,800,816	174,691,635

(3)退休人員服務獎章獎勵金: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3人，預算數45,000元，決算數35,000元。

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學

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	%	
總 計			191,283,000		181,203,960		-10,079,040	-5.27
國民教育計畫			170,954,000		161,386,948		-9,567,052	-5.60
一般行政管理 計畫			19,971,000		19,459,012		-511,988	-2.56
建築及設備計 畫			358,000		358,000		0	0.00

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	951,000	916,393	-34,607	-3.64	
27D 計時與計件人員酬金	881,000	910,393	29,393	3.34	因依勞動基準法兼任鐘點制特教助理人員3人發給未休假加班費19,449元，及按年終獎金發給要點發給身障人員不足計畫臨時人員1人年終獎金26,728元致超支。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	6,000	-64,000	-91.43	

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	253,978	0.06	10,593	0.00	243,385	297.60							
合計：	460,957,192	100.00	464,424,954	100.00	-3,467,762	-0.75	合計：	460,957,192	100.00	464,424,954	100.00	-3,467,762	-0.75
信託代理與保證資產	128,000						信託代理與保證負債	128,000					
保證品	128,000						應付保證品	128,000					

註：一、信託代理與保證資產(負債)內容係：112學年幼兒園點心午餐食材採購履約保證金定存單128,000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。

地方教育發展基金—新竹市東區龍山國民小學

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)	-2,535,715
8002 調整非現金項目	5,620,044
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,084,329
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	1,601,116
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,959,116
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-358,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,683,665
8404 減少短期債務及其他負債	-5,026,450
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-342,785
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,383,544
87 期初現金及約當現金	15,151,366
88 期末現金及約當現金	17,534,910

附註：

- 1.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128,000元，係廠商履約保證金定存單。
- 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。

主辦會計人員：

會計室主任 陳雅莉

基金主持人：

校長 陳彩文