

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學

總 說 明

中華民國110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1億3,176萬6,000元、決算數1億3,462萬8,731元。

109學年度下學期，實際招收普通班40班，學生人數990人；附設幼兒園4班，學生人數101人；特教班10班，學生人數385人；補校1班，學生人員20人。

110學年度上學期，實際招收普通班43班，學生人數1,038人；附設幼兒園6班，學生人數142人；特教班10班，學生人數354人；補校1班，學生人員20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3,300萬元、決算數3,194萬6,921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140萬元、決算數79萬9,708元。

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	可用預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	162,729,000	168,966,232	6,237,232	
勞務收入	290,000	61,200	(-) 228,800	
服務收入	290,000	61,200	(-) 228,800	場地出借收入未如預期
財產收入	20,000	70,686	50,686	
財產處分收入	0	57,875	57,875	報廢財產出售收入
利息收入	20,000	12,811	(-) 7,189	基金專戶利息收入依實繳庫
政府撥入收入	161,219,000	167,230,000	6,011,000	
公庫撥款收入	157,213,000	161,681,621	4,468,621	
政府其他撥入收入	4,006,000	5,548,379	1,542,379	教育部推動各項政策，補助人事經費
教學收入	1,200,000	1,448,346	248,346	
學雜費收入	1,200,000	1,448,346	248,346	110學年度新設幼兒園2班
其他收入	0	156,000	156,000	
雜項收入	0	156,000	156,000	收回以前年度教師薪資
基金用途	166,166,000	167,375,360	1,209,360	
國民教育計畫	131,766,000	134,628,731	2,862,731	110學年度新設幼兒園2班及配合教育部推動國小合理教師員額，致用人費用超支
一般行政管理計畫	33,000,000	31,946,921	(-) 1,053,079	
建築及設備計畫	1,400,000	799,708	(-) 600,292	因工程跨年度執行，尚未結案，辦理保留

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學

總 說 明

中華民國110年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源1億6,896萬6,232元，較預算數1億6,272萬9,000元，增加623萬7,232元。
- (二)本年度基金用途1億6,737萬5,360元，較預算數1億6,616萬6,000元，增加120萬9,360元。
- (三)本年度賸餘159萬872元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增2,942萬178元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數4,646萬837元，主要增加原因係因應付代收款增加，致銀行存款-保管金專戶餘額增加。
- (二)固定資產本年度決算數3億9,118萬374元，主要增加原因係因辦理校舍整修及耐震補強工程(房屋及建築)與增置電腦、智慧網路(機械及設備)及冷氣機、圖書(雜項設備)等原因，主要減少原因係因報廢年限已屆不堪使用之電腦及冷氣機等所致。
- (三)流動負債3,337萬1,738元，主要增加原因係因應付代收款增加。
- (四)其他負債441萬835元，主要增加原因係因存入保證金增加。
- (五)淨資產3億9,985萬8,638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年度總決算附屬單位決算編製要點第16點規定辦理。

(二)本年度核准併決算情形說明如下：

科目	核准文號	核准金額
53 國民教育計畫	110.10.29府主決字第1100162411號函	6,011,000
總計		6,011,000

(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：無

(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—新竹市北區北門國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	162,729,000	100.00	168,966,232	100.00	6,237,232	3.83	128,282,411	100.00
43 勞務收入	290,000	0.18	61,200	0.04	-228,800	-78.90	144,455	0.11
431 服務收入	290,000	0.18	61,200	0.04	-228,800	-78.90	144,455	0.11
45 財產收入	20,000	0.01	70,686	0.04	50,686	253.43	44,050	0.03
451 財產處分收入			57,875	0.03	57,875	0.00	27,998	0.02
454 利息收入	20,000	0.01	12,811	0.01	-7,189	-35.95	16,052	0.01
46 政府撥入收入	161,219,000	99.07	167,230,000	98.97	6,011,000	3.73	126,728,000	98.79
462 公庫撥款收入	157,213,000	96.61	161,681,621	95.69	4,468,621	2.84	119,940,311	93.50
46Y 政府其他撥入收入	4,006,000	2.46	5,548,379	3.28	1,542,379	38.50	6,787,689	5.29
4S 教學收入	1,200,000	0.74	1,448,346	0.86	248,346	20.70	1,181,700	0.92
4S1 學雜費收入	1,200,000	0.74	1,448,346	0.86	248,346	20.70	1,181,700	0.92
4Y 其他收入			156,000	0.09	156,000	0.00	184,206	0.14
4YY 雜項收入			156,000	0.09	156,000	0.00	184,206	0.14
5 基金用途	166,166,000	100.00	167,375,360	100.00	1,209,360	0.73	128,472,323	100.00
53 國民教育計畫	131,766,000	79.30	134,628,731	80.44	2,862,731	2.17	127,075,983	98.91
5L 一般行政管理計畫	33,000,000	19.86	31,946,921	19.09	-1,053,079	-3.19		
5M 建築及設備計畫	1,400,000	0.84	799,708	0.48	-600,292	-42.88	1,396,340	1.09
購建固定資產	1,400,000	0.84	799,708	0.48	-600,292	-42.88	1,396,340	1.09
本期賸餘 (短絀-)	-3,437,000		1,590,872		5,027,872	-146.29	-189,912	
期初基金餘額	5,797,304		7,087,392		1,290,088	22.25	7,277,304	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,360,304		8,678,264		6,317,960	267.68	7,087,392	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
基金來源明細表
 中華民國 110 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	162,729,000	168,966,232	6,237,232	3.83	
43 勞務收入	290,000	61,200	-228,800	-78.90	場地出借收入未如預期。
431服務收入	290,000	61,200	-228,800	-78.90	
45 財產收入	20,000	70,686	50,686	253.43	
451財產處分收入		57,875	57,875	0.00	報廢財產出售收入。
454利息收入	20,000	12,811	-7,189	-35.95	基金專戶利息收入依實繳庫。
46 政府撥入收入	161,219,000	167,230,000	6,011,000	3.73	
462公庫撥款收入	157,213,000	161,681,621	4,468,621	2.84	
46Y政府其他撥入收入	4,006,000	5,548,379	1,542,379	38.50	教育部推動各項政策，補助人事經費。
4S 教學收入	1,200,000	1,448,346	248,346	20.70	
4S1學雜費收入	1,200,000	1,448,346	248,346	20.70	110學年度新設幼兒園2班。
4Y 其他收入		156,000	156,000	0.00	
4YY雜項收入		156,000	156,000	0.00	收回以前年度教師薪資。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 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	166,166,000	167,375,360	1,209,360	0.73	
53 國民教育計畫	131,766,000	134,628,731	2,862,731	2.17	
1 用人費用	119,074,000	124,088,825	5,014,825	4.21	
11 正式員額薪資	85,167,000	85,971,668	804,668	0.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,719,000	1,570,303	-1,148,697	-42.25	覈實支用。
13 超時工作報酬	1,298,000	1,326,957	28,957	2.23	
15 獎金	17,763,000	18,260,773	497,773	2.80	
16 退休及卹償金	6,745,000	7,730,197	985,197	14.61	因自然增班3班及新增幼兒園2班，較預算編列時多9名教師，故勞退金增加。
18 福利費	5,382,000	9,228,927	3,846,927	71.48	因自然增班3班、新增幼兒園2班及外加代理教師4名，較預算編列時多13名教師，故保費增加。
2 服務費用	4,473,000	3,391,045	-1,081,955	-24.19	
21 水電費	846,000	61,866	-784,134	-92.69	電費部分由特教中心、幼兒園及課後照顧班等相關科目分攤。
22 郵電費	112,000	97,024	-14,976	-13.37	覈實支用。
23 旅運費	30,000	5,434	-24,566	-81.89	疫情影響，覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	19,450	-20,550	-51.38	覈實支用，擲節開支。
25 修理保養及保固費	552,000	400,283	-151,717	-27.48	疫情影響，場地出借收入未如預期，收支對列修護費減列。
27 一般服務費	2,634,000	2,655,678	21,678	0.82	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,551,000元，決算數1,551,000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811,000元，決算數839,334元。
28 專業服務費	161,000	53,310	-107,690	-66.89	覈實支用，擲節開支。
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	7,522,000	6,334,723	-1,187,277	-15.78	
31 使用材料費		3,314	3,314		公務車輛油料費覈實支用。
32 用品消耗	7,522,000	6,331,409	-1,190,591	-15.83	營養午餐經費因疫情影響，覈實支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	145,708	45,708	45.71	
45 雜項設備租金	100,000	145,708	45,708	45.71	新增租用速印機一台。
6 稅捐及規費(強制費)		17,630	17,630		
64 消費與行為稅		11,230	11,230		公務車輛使用牌照稅覈實支用。
66 規費		6,400	6,400		公務車輛燃料使用費覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	330,000	306,128	-23,872	-7.23	

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	312,000	286,128	-25,872	-8.29	新增1名技工退休中秋慰問金。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11	
9 其他	267,000	344,672	77,672	29.09	教科書市府補助款不足款。
91 其他支出	267,000	344,672	77,672	29.09	
5L 一般行政管理計畫	33,000,000	31,946,921	-1,053,079	-3.19	
1 用人費用	33,000,000	31,946,921	-1,053,079	-3.19	
16 退休及卹償金	33,000,000	31,946,921	-1,053,079	-3.19	
5M 建築及設備計畫	1,400,000	799,708	-600,292	-42.88	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,400,000	799,708	-600,292	-42.88	擴充改良房屋建築及設備-因工程 跨年度執行，尚未結案，辦理保 留。
51 購建固定資產	1,400,000	799,708	-600,292	-42.88	

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	518,087,272	140,998,180	1,400,000
非理財目的之長期投資			
土地	316,608,600		
土地改良物	8,581,873	5,151,216	
房屋及建築	129,018,005	100,622,306	829,642
機械及設備	23,424,397	9,642,290	263,630
交通及運輸設備	1,906,371	1,171,809	25,000
雜項設備	37,624,115	24,410,559	281,728
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	923,911		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
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25,366,160元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為辦理幼兒園增班教室增設及整修工程、視聽教室整修工程、仁愛樓及忠孝樓校舍耐震補強工程等。
 - 2.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,948,096元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置電腦、智慧網路及投影機等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之電腦及圖形掃描器等。
 - 3.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加157,517元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置音響系統等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之擴音機及監視系統等。
 - 4.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加5,165,517元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置運動器材、資源中心設備、午餐廚房設備、圖書、冷氣機及輔具等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之冷氣機、遊樂設施及飲水機等。
- 保留金額：擴充改良房屋建築及設備590,703元。

竹市北區北門國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
37,549,392		6,091,266	17,366,844	391,180,374
				316,608,600
			559,904	2,870,753
26,195,802			15,444,871	39,146,630
2,211,726		1,050,119	2,616,179	12,327,535
182,517		197,270	-109,331	829,140
5,447,245		4,257,066	-1,144,779	15,548,514
3,512,102		586,811		3,849,202

註：

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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		1,000,000		-170,358	829,642	229,350	-600,292	590,703
房屋及建築		1,000,000		-170,358	829,642	229,350	-600,292	590,703
購建中固定資產								
機械及設備		200,000		63,630	263,630	263,630		
機械及設備		200,000		63,630	263,630	263,630		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				25,000	25,000	25,000		
交通及運輸設備				25,000	25,000	25,000		
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		81,728	281,728	281,728		
雜項設備		200,000		81,728	281,728	281,728		
購建中固定資產								
合 計		1,400,000			1,400,000	799,708	-600,292	590,703

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	110	121	11	普通班自然增班3班致普通班教師新增4人；幼兒園新增2班致新增教師5人及推動教育部各項政策進用外加代理教師4人(110年9月14日府教學字第1100139829號函為核准文號)
職員	107	120	13	
技工	1	0	-1	
工友	2	1	-1	
合 計	110	121	11	

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。

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 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	85,167,000		1,298,000		17,763,000	6,745,000		5,382,000		116,355,000	2,719,000	119,074,000
正式人員	85,167,000		1,298,000		17,763,000	6,745,000		5,382,000		116,355,000		116,355,000
聘僱人員											2,719,000	2,719,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						33,000,000				33,000,000		33,000,000
其他人員						33,000,000				33,000,000		33,000,000
合 計	85,167,000		1,298,000		17,763,000	39,745,000		5,382,000		149,355,000	2,719,000	152,074,000

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，預算數1,551,000元，決算數1,551,000元（不含夜間保全）。27D 計時與計件人員酬金：臨時人員2人，預算數數811,000元，決算數839,334元。

二、獎金項目：（一）年終獎金：依據一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發給，人數120人，預算數10,317,000元，決算數10,167,744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90人，預算數7,446,000元，決算數8,093,029元。

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
85,971,668		1,326,957		18,260,773	7,730,197		9,228,927		122,518,522	1,570,303	124,088,825
85,971,668		1,321,126		18,240,317	7,693,840		8,954,989		122,181,940		122,181,940
		5,831							5,831		5,831
				20,456	36,357		273,938		330,751	1,570,303	1,901,054
					31,946,921				31,946,921		31,946,921
					31,946,921				31,946,921		31,946,921
85,971,668		1,326,957		18,260,773	39,677,118		9,228,927		154,465,443	1,570,303	156,035,746

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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	%	

本年度增購及汰換車輛0台，年度終了所有車輛明細如下：業務用車輛-小客貨兩用車1台。

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			166,166,000		167,375,360		1,209,360	0.73	
國民教育計畫			131,766,000		134,628,731		2,862,731	2.17	
一般行政管理 計畫			33,000,000		31,946,921		-1,053,079	-3.19	
建築及設備計 畫			1,400,000		799,708		-600,292	-42.88	因工程跨年度執行，尚未結案，辦理保留。

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110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	152,074,000	156,035,746	3,961,746	2.61
11 正式員額薪資	85,167,000	85,971,668	804,668	0.94
12 聘僱及兼職人員薪資	2,719,000	1,570,303	-1,148,697	-42.25
13 超時工作報酬	1,298,000	1,326,957	28,957	2.23
15 獎金	17,763,000	18,260,773	497,773	2.80
16 退休及卹償金	39,745,000	39,677,118	-67,882	-0.17
18 福利費	5,382,000	9,228,927	3,846,927	71.48
2 服務費用	4,473,000	3,391,045	-1,081,955	-24.19
21 水電費	846,000	61,866	-784,134	-92.69
22 郵電費	112,000	97,024	-14,976	-13.37
23 旅運費	30,000	5,434	-24,566	-81.89
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	19,450	-20,550	-51.38
25 修理保養及保固費	552,000	400,283	-151,717	-27.48
27 一般服務費	2,634,000	2,655,678	21,678	0.82
28 專業服務費	161,000	53,310	-107,690	-66.89
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,522,000	6,334,723	-1,187,277	-15.78
31 使用材料費	0	3,314	3,314	0.00
32 用品消耗	7,522,000	6,331,409	-1,190,591	-15.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	145,708	45,708	45.71
45 雜項設備租金	100,000	145,708	45,708	45.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,400,000	799,708	-600,292	-42.88
51 購建固定資產	1,400,000	799,708	-600,292	-42.88
6 稅捐及規費(強制費)	0	17,630	17,630	0.00
64 消費與行為稅	0	11,230	11,230	0.00
66 規費	0	6,400	6,400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	330,000	306,128	-23,872	-7.23
72 捐助、補助與獎助	312,000	286,128	-25,872	-8.29
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11
9 其他	267,000	344,672	77,672	29.09
91 其他支出	267,000	344,672	77,672	29.09
合 計	166,166,000	167,375,360	1,209,360	0.73

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110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	811,000	839,334	28,334	3.49	
27D 計時與計件人員酬金	811,000	839,334	28,334	3.49	市府補助身心障礙進用不足人員 僅補助其每月薪資、勞健保及勞 工退休金，年終工作獎金由校內 預算支應。

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學

平衡表

中華民國110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	%
資產	437,641,211	100.00	394,129,751	100.00	43,511,460	11.04	負債	37,782,573	8.63	9,953,267	2.53	27,829,306	279.60
流動資產	46,460,837	10.62	17,040,659	4.32	29,420,178	172.65	流動負債	33,371,738	7.63	7,701,935	1.95	25,669,803	333.29
現金	46,460,837	10.62	17,040,659	4.32	29,420,178	172.65	應付款項	33,354,938	7.62	7,691,255	1.95	25,663,683	333.67
銀行存款	46,460,837	10.62	17,040,659	4.32	29,420,178	172.65	應付代收款	32,420,858	7.41	5,937,679	1.51	26,483,179	446.02
銀行存款-市	9,629,144	2.20	8,851,648	2.25	777,496	8.78	應付代收款	32,420,858	7.41	5,937,679	1.51	26,483,179	446.02
庫存款							應付費用	934,080	0.21	1,753,576	0.44	-819,496	-46.73
銀行存款-保	36,831,693	8.42	8,189,011	2.08	28,642,682	349.77	應付費用	934,080	0.21	1,753,576	0.44	-819,496	-46.73
管金專戶							預收款項	16,800	0.00	10,680	0.00	6,120	57.30
固定資產	391,180,374	89.38	377,089,092	95.68	14,091,282	3.74	預收收入	16,800	0.00	10,680	0.00	6,120	57.30
土地	316,608,600	72.34	316,608,600	80.33	0	0.00	預收收入	16,800	0.00	10,680	0.00	6,120	57.30
土地	316,608,600	72.34	316,608,600	80.33	0	0.00	其他負債	4,410,835	1.01	2,251,332	0.57	2,159,503	95.92
土地改良物	2,870,753	0.66	3,430,657	0.87	-559,904	-16.32	什項負債	4,410,835	1.01	2,251,332	0.57	2,159,503	95.92
土地改良物	8,581,873	1.96	8,581,873	2.18	0	0.00	存入保證金	4,410,835	1.01	2,251,332	0.57	2,159,503	95.92
累計折舊-土	-5,711,120	-1.30	-5,151,216	-1.31	-559,904	10.87	存入保證金	4,410,835	1.01	2,251,332	0.57	2,159,503	95.92
地改良物							淨資產	399,858,638	91.37	384,176,484	97.47	15,682,154	4.08
房屋建築及設	39,146,630	8.94	28,395,699	7.20	10,750,931	37.86	淨資產	399,858,638	91.37	384,176,484	97.47	15,682,154	4.08
備							淨資產	399,858,638	91.37	384,176,484	97.47	15,682,154	4.08
房屋建築及設	155,213,807	35.47	129,018,005	32.73	26,195,802	20.30	淨資產	399,858,638	91.37	384,176,484	97.47	15,682,154	4.08
備							累積餘額	399,858,638	91.37	384,176,484	97.47	15,682,154	4.08
累計折舊-房	-116,067,177	-26.52	-100,622,306	-25.53	-15,444,871	15.35							
屋建築及設備													
機械及設備	12,327,535	2.82	13,782,107	3.50	-1,454,572	-10.55							
機械及設備	24,586,004	5.62	23,424,397	5.94	1,161,607	4.96							
累計折舊-機	-12,258,469	-2.80	-9,642,290	-2.45	-2,616,179	27.13							
械及設備													
交通及運輸設	829,140	0.19	734,562	0.19	94,578	12.88							
備													
交通及運輸設	1,891,618	0.43	1,906,371	0.48	-14,753	-0.77							
備													
累計折舊-交	-1,062,478	-0.24	-1,171,809	-0.30	109,331	-9.33							
通及運輸設備													
雜項設備	15,548,514	3.55	13,213,556	3.35	2,334,958	17.67							
雜項設備	38,814,294	8.87	37,624,115	9.55	1,190,179	3.16							
累計折舊-雜	-23,265,780	-5.32	-24,410,559	-6.19	1,144,779	-4.69							
項設備													
合計：	437,641,211	100.00	394,129,751	100.00	43,511,460	11.04	合計：	437,641,211	100.00	394,129,751	100.00	43,511,460	11.04

信託代理與保證資產 1,250,001 信託代理與保證負債 1,250,001
保證品 1,250,001 應付保證品 1,250,001

註：1. 應付保證品含有110學年度午餐招標之廠商藝慶企業有限公司履約保證金定存單942,000元、110學年度幼兒園午餐及點心食材招標之廠商逸慧實業有限公司履約保證金定存單308,000元及110學年度幼兒園遊戲場整修工程之廠商華達營造有限公司履約保證金合作金庫連帶保證書(保證金額149,000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。

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學

平衡表

中華民國110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	%
購建中固定資產	3,849,202	0.88	923,911	0.23	2,925,291	316.62							
購建中固定資產	3,849,202	0.88	923,911	0.23	2,925,291	316.62							
合計：	437,641,211	100.00	394,129,751	100.00	43,511,460	11.04	合計：	437,641,211	100.00	394,129,751	100.00	43,511,460	11.04

信託代理與保證資產
保證品

1,250,001
1,250,001

信託代理與保證負債
應付保證品

1,250,001
1,250,001

註：1. 應付保證品含有110學年度午餐招標之廠商藝慶企業有限公司履約保證金定存單942,000元、110學年度幼兒園午餐及點心食材招標之廠商逸慧實業有限公司履約保證定存單308,000元及110年度幼兒園遊戲場整修工程之廠商葦達營造有限公司履約保證金合作金庫連帶保證書(保證金額149,000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。

地方教育發展基金—新竹市北區北門國民小學

收入支出表
中華民國110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	205,129,105	100.00			205,129,105	
勞務收入	61,200	0.03			61,200	
服務收入	61,200	0.03			61,200	
財產收益	21,030,988	10.25			21,030,988	
財產孳息收入	12,811	0.01			12,811	
廢舊物品售價收入	57,875	0.03			57,875	
財產交易利益	20,960,302	10.22			20,960,302	
政府撥入收入	167,230,000	81.52			167,230,000	
公庫撥款收入	161,681,621	78.82			161,681,621	
政府其他撥入收入	5,548,379	2.70			5,548,379	
教學收入	1,448,346	0.71			1,448,346	
學雜費收入	1,448,346	0.71			1,448,346	
其他收入	15,358,571	7.49			15,358,571	
雜項收入	15,358,571	7.49			15,358,571	
支出	189,446,951	92.35			189,446,951	
人事支出	156,035,746	76.07			156,035,746	
人事支出	156,035,746	76.07			156,035,746	
業務支出	9,909,106	4.83			9,909,106	
業務支出	9,909,106	4.83			9,909,106	
獎補助支出	286,128	0.14			286,128	
其他獎補助	286,128	0.14			286,128	
財產損失	455,259	0.22			455,259	
財產交易損失	455,259	0.22			455,259	
折舊、折耗及攤銷	22,416,040	10.93			22,416,040	
固定資產折舊	22,416,040	10.93			22,416,040	
其他支出	344,672	0.17			344,672	
其他支出	344,672	0.17			344,672	
本期賸餘(短絀)	15,682,154	7.65			15,682,154	
期初淨資產	384,176,484	187.29			384,176,484	
解繳公庫						
期末淨資產	399,858,638	194.93			399,858,638	

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—新竹市北區北門國民小學

現金流量表

中華民國110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)	15,682,154
8002 調整非現金項目	12,378,229
81 業務活動之淨現金流入(流出)	28,060,383
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-799,708
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-799,708
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,004,430
8404 減少短期債務及其他負債	-1,844,927
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,159,503
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	29,420,178
87 期初現金及約當現金	17,040,659
88 期末現金及約當現金	46,460,837

1.本校應付保證品含有110學年度午餐招標之廠商藝慶企業有限公司履約保證金定存單942,000元、110學年度幼兒園午餐及點心食材招標之廠商逸慧實業有限公司履約保證金定存單308,000元及110年度幼兒園遊戲場整修工程之廠商葦達營造有限公司履約保證金合作金庫連帶保證書(保證金額149,000元)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—新竹市北區北門國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	168,966,232	36,162,873	205,129,105	收入
勞務收入	61,200		61,200	勞務收入
財產收入	70,686	20,960,302	21,030,988	財產收益
政府撥入收入	167,230,000		167,230,000	政府撥入收入
教學收入	1,448,346		1,448,346	教學收入
其他收入	156,000	15,202,571	15,358,571	其他收入
基金用途	167,375,360	22,071,591	189,446,951	支出
用人費用	156,035,746		156,035,746	人事支出
服務費用	3,391,045	6,518,061	9,909,106	業務支出
材料及用品費	6,334,723	-6,334,723		
租金、償債、利息及相關手續費	145,708	-145,708		
稅捐及規費(強制費)	17,630	-17,630		
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	286,128		286,128	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	799,708	-799,708		
其他	344,672		344,672	其他支出
其他	344,672		344,672	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,590,872	14,091,282	15,682,154	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,087,392	377,089,092	384,176,484	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,678,264	391,180,374	399,858,638	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、財產收益調整20,960,302元：(1)教育處預算內經費增置固定資產20,755,269元。(含他校辦理採購1,023,968元)(2)他校撥入資產205,033元。
- 二、其他收入調整15,202,571元：(1)教育處預算外經費增置固定資產14,990,961元。(2)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產211,610元。
- 三、財產損失調整455,259元：(1)資產撥出損失404,866元。(2)資產處分或報廢損失50,393元。
- 四、其他支出調整0元。
- 五、業務支出：含以資本門經費購置決標後單價低於1萬元之設備共295,554元。