

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111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1億4,436萬7,000元、決算數1億4,465萬8,256元。

110學年度下學期，實際招收普通班43班，學生人數1,004人；附設幼兒園6班，學生人數144人；特教班10班，學生人數441人；補校1班，學生人員20人。

111學年度上學期，實際招收普通班43班，學生人數1,039人；附設幼兒園6班，學生人數126人；特教班10班，學生人數460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3,199萬8,000元、決算數3,124萬1,472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124萬703元、決算數72萬759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	174,446,000	180,341,121	5,895,121	
勞務收入	153,000	94,100	(-) 58,900	
服務收入	153,000	94,100	(-) 58,900	場地出借收入未如預期
財產收入	17,000	111,394	94,394	
財產處分收入	0	20,498	20,498	報廢財產出售收入
利息收入	17,000	90,896	73,896	基金專戶利息收入依實繳庫
政府撥入收入	172,476,000	177,094,702	4,618,702	
公庫撥款收入	168,088,000	171,207,662	3,119,662	
政府其他撥入收入	4,388,000	5,887,040	1,499,040	教育部推動各項政策補助人事經費
教學收入	1,800,000	1,601,605	(-) 198,395	
學雜費收入	1,800,000	1,601,605	(-) 198,395	幼兒園安置每班特教幼兒酌減招收總人數
其他收入	0	1,439,320	1,439,320	
受贈收入	0	1,283,320	1,283,320	財團法人新竹市北門國民小學教育發展基金會之基金辦理結清解繳之基金餘額繳庫
雜項收入	0	156,000	156,000	收回以前年度教師薪資
基金用途	177,605,703	176,620,487	(-) 985,216	
國民教育計畫	144,367,000	144,658,256	291,256	
一般行政管理計畫	31,998,000	31,241,472	(-) 756,528	
建築及設備計畫	1,240,703	720,759	(-) 519,944	採購計畫變更，需求暫緩

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111年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1億8,034萬1,121元，較預算數1億7,444萬6,000元，增加589萬5,121元。

(二)本年度基金用途1億7,662萬487元，較預算數1億7,701萬5,000元，減少39萬4,513元。

(三)本年度賸餘372萬634元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減1,646萬3,298元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數2,999萬7,539元，主要減少原因係因應付代收款減少，致銀行存款-保管金專戶餘額減少。

(二)固定資產本年度決算數4億920萬2,185元，主要增加原因係因辦理電力系統改善及耐震補強工程(房屋及建築)與增置電腦、平板(機械及設備)及遊具、輔具(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投影機等所致。

(三)流動負債711萬1,581元，主要減少原因係因應付代收款減少。

(四)其他負債1,048萬7,060元，主要增加原因係因存入保證金增加。

(五)淨資產4億2,160萬1,083元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十一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	111.5.16府主決字第1110078807號函	4,620,000
53 國民教育計畫	111.7.28府主決字第1110116625號函	67,000
總計		4,687,000

(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 111 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	174,446,000	100.00	180,341,121	100.00	5,895,121	3.38	168,966,232	100.00
43 勞務收入	153,000	0.09	94,100	0.05	-58,900	-38.50	61,200	0.04
431服務收入	153,000	0.09	94,100	0.05	-58,900	-38.50	61,200	0.04
45 財產收入	17,000	0.01	111,394	0.06	94,394	555.26	70,686	0.04
451財產處分收入			20,498	0.01	20,498	0.00	57,875	0.03
454利息收入	17,000	0.01	90,896	0.05	73,896	434.68	12,811	0.01
46 政府撥入收入	172,476,000	98.87	177,094,702	98.20	4,618,702	2.68	167,230,000	98.97
462公庫撥款收入	168,088,000	96.36	171,207,662	94.94	3,119,662	1.86	161,681,621	95.69
46Y政府其他撥入收入	4,388,000	2.52	5,887,040	3.26	1,499,040	34.16	5,548,379	3.28
4S 教學收入	1,800,000	1.03	1,601,605	0.89	-198,395	-11.02	1,448,346	0.86
4S1學雜費收入	1,800,000	1.03	1,601,605	0.89	-198,395	-11.02	1,448,346	0.86
4Y 其他收入			1,439,320	0.80	1,439,320	0.00	156,000	0.09
4YO受贈收入			1,283,320	0.71	1,283,320	0.00		
4YY雜項收入			156,000	0.09	156,000	0.00	156,000	0.09
5 基金用途	177,015,000	101.47	176,620,487	97.94	-394,513	-0.22	167,375,360	99.06
53 國民教育計畫	144,367,000	82.76	144,658,256	80.21	291,256	0.20	134,628,731	79.68
5L 一般行政管理計畫	31,998,000	18.34	31,241,472	17.32	-756,528	-2.36	31,946,921	18.91
5M 建築及設備計畫	650,000	0.37	720,759	0.40	70,759	10.89	799,708	0.47
購建固定資產	650,000	0.37	720,759	0.40	70,759	10.89	799,708	0.47
本期賸餘（短絀）	-2,569,000		3,720,634		6,289,634	-244.83	1,590,872	
期初基金餘額	3,650,392		8,678,264		5,027,872	137.74	7,087,392	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,081,392		12,398,898		11,317,506	1,046.57	8,678,264	

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 111 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	174,446,000	180,341,121	5,895,121	3.38	
43 勞務收入	153,000	94,100	-58,900	-38.50	
431服務收入	153,000	94,100	-58,900	-38.50	場地出借收入未如預期。
45 財產收入	17,000	111,394	94,394	555.26	
451財產處分收入		20,498	20,498	0.00	報廢財產出售收入。
454利息收入	17,000	90,896	73,896	434.68	基金專戶利息收入依實繳庫。
46 政府撥入收入	172,476,000	177,094,702	4,618,702	2.68	
462公庫撥款收入	168,088,000	171,207,662	3,119,662	1.86	
46Y政府其他撥入收入	4,388,000	5,887,040	1,499,040	34.16	教育部推動各項政策補助人事經費。
4S 教學收入	1,800,000	1,601,605	-198,395	-11.02	
4S1學雜費收入	1,800,000	1,601,605	-198,395	-11.02	幼兒園安置每班特教幼兒酌減招收總人數。
4Y 其他收入		1,439,320	1,439,320	0.00	
4YO受贈收入		1,283,320	1,283,320	0.00	財團法人新竹市北門國民小學教育發展基金會之基金辦理結清解繳之基金餘額繳庫。
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 111 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	177,015,000	176,620,487	-394,513	-0.22	
53 國民教育計畫	144,367,000	144,658,256	291,256	0.20	
1 用人費用	130,733,000	132,435,933	1,702,933	1.30	
11 正式員額薪資	90,731,000	90,990,548	259,548	0.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,998,000	1,939,504	-58,496	-2.93	
13 超時工作報酬	1,480,000	1,371,228	-108,772	-7.35	
15 獎金	19,931,000	19,439,451	-491,549	-2.47	
16 退休及卹償金	6,896,000	8,677,404	1,781,404	25.83	
18 福利費	9,697,000	10,017,798	320,798	3.31	
2 服務費用	4,749,000	3,858,554	-890,446	-18.75	
21 水電費	990,000	154,354	-835,646	-84.41	
22 郵電費	112,000	85,326	-26,674	-23.82	
23 旅運費	50,000	1,958	-48,042	-96.08	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	39,308	-692	-1.73	
25 修理保養及保固費	634,000	470,816	-163,184	-25.74	
26 保險費	3,000	2,412	-588	-19.60	
27 一般服務費	2,716,000	2,853,352	137,352	5.06	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,587,000元，決算數1,687,945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837,000元，決算數883,386元。
28 專業服務費	106,000	153,028	47,028	44.37	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	8,000,000	7,262,735	-737,265	-9.22	
31 使用材料費	5,000	4,330	-670	-13.40	
32 用品消耗	7,995,000	7,258,405	-736,595	-9.21	
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	142,357	-7,643	-5.10	
45 雜項設備租金	150,000	142,357	-7,643	-5.10	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	52,810	33,810	177.95	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	7,000	41,580	34,580	494.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	435,000	343,326	-91,674	-21.07	
72 捐助、補助與獎助	411,000	319,326	-91,674	-22.31	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
9 其他	281,000	562,541	281,541	100.19	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	281,000	562,541	281,541	100.19	1.可用預算數1,240,703元：法定預算數650,000元，以前年度保留數590,703元。2.決算數720,759元：法定預算數143,772元，以前年度保留數576,987元。3.購置交通及運輸設備-採購計畫變更，需求暫緩。
5L 一般行政管理計畫	31,998,000	31,241,472	-756,528	-2.36	
1 用人費用	31,998,000	31,241,472	-756,528	-2.36	
16 退休及卹償金	31,998,000	31,241,472	-756,528	-2.36	
5M 建築及設備計畫	650,000	720,759	70,759	10.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650,000	720,759	70,759	10.89	
51 購建固定資產	650,000	720,759	70,759	10.89	

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	549,545,398	158,365,024	1,240,703
非理財目的之長期投資			
土地	316,608,600		
土地改良物	8,581,873	5,711,120	
房屋及建築	155,213,807	116,067,177	13,716
機械及設備	24,586,004	12,258,469	103,610
交通及運輸設備	1,891,618	1,062,478	500,000
雜項設備	38,814,294	23,265,780	623,377
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	3,849,202		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
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：本年度成本增加決算數較預算數增加100,000元，係受贈，增加原因為東大路側門改善。
- 2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加25,470,520元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為辦理仁愛樓廁所整修工程、幼兒園增班教室增設及整修工程、中正堂耐震補強工程、電力系統改善工程等；減少原因為資產重分類。
- 3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加7,766,837元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置電腦、平板及數位投影機等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之電腦及相機等。
- 4.交通及運輸設備：本年度成本變動增加原因為增置數位監控主機、無線喊話器及水槽車等。
- 5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加7,588,025元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為資產重分類與增置運動器材、資源中心設備、午餐廚房設備、健康中心設備、輔具、國小及幼兒園遊戲場遊具等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之油印機、輔具、遊樂設施及投影機等。
- 6.購建中固定資產：本年度成本變動減少原因為完工轉正。
- 7.以前年度保留金額590,703元。

竹市北區北門國民小學

產明細表

111 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		
41,720,400		10,879,858	12,818,731	409,202,185
				316,608,600
100,000			561,278	2,409,475
25,484,236		729,415	7,934,032	55,967,419
7,870,447		2,422,579	3,812,427	13,962,976
54,315			107,661	775,794
8,211,402		3,878,662	403,333	19,477,921
		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111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	590,703			-576,987	13,716		-13,716	
房屋及建築	590,703			-576,987	13,716		-13,716	
購建中固定資產								
機械及設備		50,000		53,610	103,610	103,610		
機械及設備		50,000		53,610	103,610	103,610		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		500,000			500,000		-500,000	
交通及運輸設備		500,000			500,000		-500,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		523,377	623,377	617,149	-6,228	
雜項設備		100,000		523,377	623,377	617,149	-6,228	
購建中固定資產								
合 計	590,703	650,000			1,240,703	720,759	-519,944	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	121	121	0	
職員	118	120	2	普通班減1班致普通班教師減少2人及推動教育部各項政策進用外加代理教師4人(111年7月22日府教學字第1110112676號函為核准文號)
技工	1	0	-1	技工1名遇缺不補
工友	2	1	-1	工友1名遇缺不補
合 計	121	121	0	

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。勞務承攬：校園安全維護委外保全人力3人。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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1,587,000元，決算數1,687,945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837,000元，決算數883,386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 111 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
90,990,548		1,371,228		19,439,451	8,677,404		10,017,798		130,496,429	1,939,504	132,435,933
90,990,548		1,371,228		19,405,152	8,634,473		9,939,500		130,340,901		130,340,901
				34,299	42,931		78,298		155,528	1,939,504	2,095,032
					31,241,472				31,241,472		31,241,472
					31,241,472				31,241,472		31,241,472
90,990,548		1,371,228		19,439,451	39,918,876		10,017,798		161,737,901	1,939,504	163,677,405
			</								

二、獎金項目：（一）年終獎金：依據一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(行政院110年12月3日院授人給字第 1104001319號函)訂定發給，人數132人，預算數11,267,000元，決算數10,811,561元。（二）考績獎金：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、工友依據工友管理要點，人數88人，預算數8,654,000元，決算數8,612,890元。（三）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1人，預算數10,000元，決算數15,000元。

中華民國111年度

[illegible]

504-13

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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111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	162,731,000	163,677,405	946,405	0.58
11 正式員額薪資	90,731,000	90,990,548	259,548	0.29
12 聘僱及兼職人員薪資	1,998,000	1,939,504	-58,496	-2.93
13 超時工作報酬	1,480,000	1,371,228	-108,772	-7.35
15 獎金	19,931,000	19,439,451	-491,549	-2.47
16 退休及卹償金	38,894,000	39,918,876	1,024,876	2.64
18 福利費	9,697,000	10,017,798	320,798	3.31
2 服務費用	4,749,000	3,858,554	-890,446	-18.75
21 水電費	990,000	154,354	-835,646	-84.41
22 郵電費	112,000	85,326	-26,674	-23.82
23 旅運費	50,000	1,958	-48,042	-96.08
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	39,308	-692	-1.73
25 修理保養及保固費	634,000	470,816	-163,184	-25.74
26 保險費	3,000	2,412	-588	-19.60
27 一般服務費	2,716,000	2,853,352	137,352	5.06
28 專業服務費	106,000	153,028	47,028	44.37
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	8,000,000	7,262,735	-737,265	-9.22
31 使用材料費	5,000	4,330	-670	-13.40
32 用品消耗	7,995,000	7,258,405	-736,595	-9.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	142,357	-7,643	-5.10
45 雜項設備租金	150,000	142,357	-7,643	-5.10
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650,000	720,759	70,759	10.89
51 購建固定資產	650,000	720,759	70,759	10.89
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	52,810	33,810	177.95
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	41,580	34,580	494.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	435,000	343,326	-91,674	-21.07
72 捐助、補助與獎助	411,000	319,326	-91,674	-22.31
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
9 其他	281,000	562,541	281,541	100.19
91 其他支出	281,000	562,541	281,541	100.19
合 計	177,015,000	176,620,487	-394,513	-0.22

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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111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	439,199,724	100.00	437,641,211	100.00	1,558,513	0.36	負 債	17,598,641	4.01	37,782,573	8.63	-20,183,932	-53.42
流動資產	29,997,539	6.83	46,460,837	10.62	-16,463,298	-35.43	流動負債	7,111,581	1.62	33,371,738	7.63	-26,260,157	-78.69
現金	29,997,539	6.83	46,460,837	10.62	-16,463,298	-35.43	應付款項	7,111,101	1.62	33,354,938	7.62	-26,243,837	-78.68
銀行存款	29,997,539	6.83	46,460,837	10.62	-16,463,298	-35.43	應付代收款	6,175,965	1.41	32,420,858	7.41	-26,244,893	-80.95
固定資產	409,202,185	93.17	391,180,374	89.38	18,021,811	4.61	應付費用	935,136	0.21	934,080	0.21	1,056	0.11
土地	316,608,600	72.09	316,608,600	72.34	0	0.00	預收款項	480	0.00	16,800	0.00	-16,320	-97.14
土地	316,608,600	72.09	316,608,600	72.34	0	0.00	預收收入	480	0.00	16,800	0.00	-16,320	-97.14
土地改良物	2,409,475	0.55	2,870,753	0.66	-461,278	-16.07	其他負債	10,487,060	2.39	4,410,835	1.01	6,076,225	137.76
土地改良物	8,681,873	1.98	8,581,873	1.96	100,000	1.17	什項負債	10,487,060	2.39	4,410,835	1.01	6,076,225	137.76
累計折舊-土地改良物	-6,272,398	-1.43	-5,711,120	-1.30	-561,278	9.83	存入保證金	10,487,060	2.39	4,410,835	1.01	6,076,225	137.76
房屋建築及設備	55,967,419	12.74	39,146,630	8.94	16,820,789	42.97	淨資產	421,601,083	95.99	399,858,638	91.37	21,742,445	5.44
房屋建築及設備	179,968,628	40.98	155,213,807	35.47	24,754,821	15.95	淨資產	421,601,083	95.99	399,858,638	91.37	21,742,445	5.44
累計折舊-房屋建築及設備	-124,001,209	-28.23	-116,067,177	-26.52	-7,934,032	6.84	淨資產	421,601,083	95.99	399,858,638	91.37	21,742,445	5.44
機械及設備	13,962,976	3.18	12,327,535	2.82	1,635,441	13.27	累積餘額	421,601,083	95.99	399,858,638	91.37	21,742,445	5.44
機械及設備	30,033,872	6.84	24,586,004	5.62	5,447,868	22.16							
累計折舊-機械及設備	-16,070,896	-3.66	-12,258,469	-2.80	-3,812,427	31.10							
交通及運輸設備	775,794	0.18	829,140	0.19	-53,346	-6.43							
交通及運輸設備	1,945,933	0.44	1,891,618	0.43	54,315	2.87							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,170,139	-0.27	-1,062,478	-0.24	-107,661	10.13							
雜項設備	19,477,921	4.43	15,548,514	3.55	3,929,407	25.27							
雜項設備	43,147,034	9.82	38,814,294	8.87	4,332,740	11.16							
累計折舊-雜項設備	-23,669,113	-5.39	-23,265,780	-5.32	-403,333	1.73							
購建中固定資產	0	0.00	3,849,202	0.88	-3,849,202	-100.00							
購建中固定資產	0	0.00	3,849,202	0.88	-3,849,202	-100.00							
合計：	439,199,724	100.00	437,641,211	100.00	1,558,513	0.36	合計：	439,199,724	100.00	437,641,211	100.00	1,558,513	0.36

信託代理與保證資產 824,002 信託代理與保證負債 824,002

保證品 824,002 應付保證品 824,002

- 註：1. 應付保證品含有111學年度第1學期午餐招標之廠商堃慶企業有限公司履約保證金定存單516,000元、111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、松下111年推動中小學數位學習精進方案維護、保固及教育訓練保證金日商三菱日聯銀行連帶保證書(至113.11.30)(保證金額13,220元)及松下111年推動中小學數位學習精進方案維護、保固及教育訓練保證金日商三菱日聯銀行連帶保證書(至115.11.30)(保證金額13,220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111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	217,491,560	100.00	205,129,105	100.00	12,362,455	6.03
勞務收入	94,100	0.04	61,200	0.03	32,900	53.76
服務收入	94,100	0.04	61,200	0.03	32,900	53.76
財產收益	23,418,539	10.77	21,030,988	10.25	2,387,551	11.35
財產孳息收入	90,896	0.04	12,811	0.01	78,085	609.52
廢舊物品售價收入	20,498	0.01	57,875	0.03	-37,377	-64.58
財產交易利益	22,577,730	10.38	20,960,302	10.22	1,617,428	7.72
其他財產收入	729,415	0.34		0.00	729,415	0.00
政府撥入收入	177,094,702	81.43	167,230,000	81.52	9,864,702	5.90
公庫撥款收入	171,207,662	78.72	161,681,621	78.82	9,526,041	5.89
政府其他撥入收入	5,887,040	2.71	5,548,379	2.70	338,661	6.10
教學收入	1,601,605	0.74	1,448,346	0.71	153,259	10.58
學雜費收入	1,601,605	0.74	1,448,346	0.71	153,259	10.58
其他收入	15,282,614	7.03	15,358,571	7.49	-75,957	-0.49
受贈收入	2,351,759	1.08		0.00	2,351,759	0.00
雜項收入	12,930,855	5.95	15,358,571	7.49	-2,427,716	-15.81
支出	195,749,115	90.00	189,446,951	92.35	6,302,164	3.33
人事支出	163,677,405	75.26	156,035,746	76.07	7,641,659	4.90
人事支出	163,677,405	75.26	156,035,746	76.07	7,641,659	4.90
業務支出	11,340,456	5.21	9,909,106	4.83	1,431,350	14.44
業務支出	11,340,456	5.21	9,909,106	4.83	1,431,350	14.44
獎補助支出	319,326	0.15	286,128	0.14	33,198	11.60
其他獎補助	319,326	0.15	286,128	0.14	33,198	11.60
財產損失	2,083,979	0.96	455,259	0.22	1,628,720	357.76
財產交易損失	2,083,979	0.96	455,259	0.22	1,628,720	357.76
折舊、折耗及攤銷	17,396,856	8.00	22,416,040	10.93	-5,019,184	-22.39
固定資產折舊	17,396,856	8.00	22,416,040	10.93	-5,019,184	-22.39
其他支出	931,093	0.43	344,672	0.17	586,421	170.14
其他支出	931,093	0.43	344,672	0.17	586,421	170.14
本期賸餘（短絀）	21,742,445	10.00	15,682,154	7.65	6,060,291	0.96
期初淨資產	399,858,638	183.85	384,176,484	187.29	15,682,154	2.49
解繳公庫						
期末淨資產	421,601,083	193.85	399,858,638	194.93	21,742,445	3.45

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111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)	21,742,445
8002 調整非現金項目	-43,561,209
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-21,818,764
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	1,498,294
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,219,053
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-720,759
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,270,975
8404 減少短期債務及其他負債	-5,194,750
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	6,076,225
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,463,298
87 期初現金及約當現金	46,460,837
88 期末現金及約當現金	29,997,539

1.本校應付保證品含有111學年度第1學期午餐招標之廠商藝慶企業有限公司履保金定存單516,000元、111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保金定存單308,000元、111年推動中小學數位學習精進方案之廠商台灣松下銷售股份有限公司保固金連帶保證書(至113.11.30)(保證金額13,220元)及同案(至115.11.30)(保證金額13,220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 111 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	180,341,121	37,150,439	217,491,560	收入
勞務收入	94,100		94,100	勞務收入
財產收入	111,394	23,307,145	23,418,539	財產收益
政府撥入收入	177,094,702		177,094,702	政府撥入收入
教學收入	1,601,605		1,601,605	教學收入
其他收入	1,439,320	13,843,294	15,282,614	其他收入
基金用途	176,620,487	19,128,628	195,749,115	支出
用人費用	163,677,405		163,677,405	人事支出
服務費用	3,858,554	7,481,902	11,340,456	業務支出
材料及用品費	7,262,735	-7,262,735		
租金、償債、利息及相關手續費	142,357	-142,357		
稅捐及規費(強制費)	52,810	-52,810		
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	319,326		319,326	獎補助支出
		2,083,979	2,083,979	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	720,759	-720,759		
		17,396,856	17,396,856	折舊、折耗及攤銷
其他	562,541	368,552	931,093	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,720,634	18,021,811	21,742,445	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,678,264	391,180,374	399,858,638	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,398,898	409,202,185	421,601,083	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、財產收益調整23,307,145元：(1)教育處預算內經費增置固定資產22,555,809元。(含他校辦理採購1,718,850元)(2)教育處或他校撥入資產21,921元。(3)資產重分類增值729,415元。
- 二、其他收入調整13,843,294元：(1)教育處預算外經費增置固定資產12,378,852元。(2)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產396,003元。(3)外界捐贈增置固定資產1,068,439元。
- 三、財產損失調整2,083,979元：(1)資產撥出損失2,037,420元。(2)資產處分或報廢損失46,559元。
- 四、其他支出調整368,552元：資產重分類減值729,415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290,233元。