

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43班，學生人數1,041人；附設幼兒園6班，學生人數133人；特教班10班，學生人數471人；補校1班，學生人員20人。

112學年度上學期，實際招收普通班40班，學生人數1,020人；附設幼兒園6班，學生人數122人；特教班11班，學生人數473人；補校1班，學生人員18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	186,541,000	184,730,068	(-) 1,810,932	
勞務收入	103,000	182,070	79,070	
服務收入	103,000	182,070	79,070	場地出借收入超過預期
財產收入	17,000	173,524	156,524	
財產處分收入	0	42,880	42,880	報廢財產出售收入
利息收入	17,000	130,644	113,644	基金專戶利息收入依實繳庫
政府撥入收入	184,621,000	182,618,000	(-) 2,003,000	
公庫撥款收入	177,053,000	176,247,693	(-) 805,307	
政府其他撥入收入	7,568,000	6,370,307	(-) 1,197,693	教育部推動各項政策補助人事經費
教學收入	1,800,000	1,519,174	(-) 280,826	
學雜費收入	1,800,000	1,519,174	(-) 280,826	幼兒園安置每班特教幼兒酌減招收總人數
其他收入	0	237,300	237,300	
受贈收入	0	62,000	62,000	各項捐款
雜項收入	0	175,300	175,300	收回以前年度教師薪資
基金用途	191,641,000	179,175,920	(-) 12,465,080	
國民教育計畫	159,073,000	148,968,260	(-) 10,104,740	
一般行政管理計畫	31,568,000	30,062,258	(-) 1,505,742	
建築及設備計畫	1,000,000	145,402	(-) 854,598	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112年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源1億8,473萬68元，較預算數1億8,654萬1,000元，減少181萬932元。
- (二)本年度基金用途1億7,917萬5,920元，較預算數1億9,164萬1,000元，減少1,246萬5,080元。
- (三)本年度賸餘555萬4,148元，較預算短絀數510萬元，增加賸餘1,065萬4,148元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增267萬5,732元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數3,267萬3,271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4億136萬3,121元，主要增加原因係因辦理廁所整修等工程(房屋及建築)與增置電腦、平板(機械及設備)及圖書、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)無形資產本年度決算數15萬2,000元，主要增加原因係因增置電腦軟體。
- (四)流動負債738萬8,671元，主要增加原因係因應付代收款增加。
- (五)其他負債733萬1,554元，主要減少原因係因存入保證金減少。
- (六)淨資產4億1,946萬8,167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3,267萬3,271元，其中1,900萬8,813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：無
- (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：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—新竹市北區北門國民小學
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	186,541,000	100.00	184,730,068	100.00	-1,810,932	-0.97	180,341,121	100.00
43 勞務收入	103,000	0.06	182,070	0.10	79,070	76.77	94,100	0.05
431服務收入	103,000	0.06	182,070	0.10	79,070	76.77	94,100	0.05
45 財產收入	17,000	0.01	173,524	0.09	156,524	920.73	111,394	0.06
451財產處分收入			42,880	0.02	42,880	0.00	20,498	0.01
454利息收入	17,000	0.01	130,644	0.07	113,644	668.49	90,896	0.05
46 政府撥入收入	184,621,000	98.97	182,618,000	98.86	-2,003,000	-1.08	177,094,702	98.20
462公庫撥款收入	177,053,000	94.91	176,247,693	95.41	-805,307	-0.45	171,207,662	94.94
46Y政府其他撥入收入	7,568,000	4.06	6,370,307	3.45	-1,197,693	-15.83	5,887,040	3.26
4S 教學收入	1,800,000	0.96	1,519,174	0.82	-280,826	-15.60	1,601,605	0.89
4S1學雜費收入	1,800,000	0.96	1,519,174	0.82	-280,826	-15.60	1,601,605	0.89
4Y 其他收入			237,300	0.13	237,300	0.00	1,439,320	0.80
4Y0受贈收入			62,000	0.03	62,000	0.00	1,283,320	0.71
4YY雜項收入			175,300	0.09	175,300	0.00	156,000	0.09
5 基金用途	191,641,000	102.73	179,175,920	96.99	-12,465,080	-6.50	176,620,487	97.94
53 國民教育計畫	159,073,000	85.28	148,968,260	80.64	-10,104,740	-6.35	144,658,256	80.21
5L 一般行政管理計畫	31,568,000	16.92	30,062,258	16.27	-1,505,742	-4.77	31,241,472	17.32
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.54	145,402	0.08	-854,598	-85.46	720,759	0.40
購建固定資產	1,000,000	0.54	145,402	0.08	-854,598	-85.46	720,759	0.40
本期賸餘(短絀)	-5,100,000		5,554,148		10,654,148	-208.90	3,720,634	
期初基金餘額	6,109,264		12,398,898		6,289,634	102.95	8,678,264	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,009,264		17,953,046		16,943,782	1,678.83	12,398,898	

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 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	186,541,000	184,730,068	-1,810,932	-0.97	
43 勞務收入	103,000	182,070	79,070	76.77	
431服務收入	103,000	182,070	79,070	76.77	場地出借收入超過預期。
45 財產收入	17,000	173,524	156,524	920.73	
451財產處分收入		42,880	42,880	0.00	報廢財產出售收入。
454利息收入	17,000	130,644	113,644	668.49	基金專戶利息收入依實繳庫。
46 政府撥入收入	184,621,000	182,618,000	-2,003,000	-1.08	
462公庫撥款收入	177,053,000	176,247,693	-805,307	-0.45	
46Y政府其他撥入收入	7,568,000	6,370,307	-1,197,693	-15.83	教育部推動各項政策補助人事經費。
4S 教學收入	1,800,000	1,519,174	-280,826	-15.60	
4S1學雜費收入	1,800,000	1,519,174	-280,826	-15.60	幼兒園安置每班特教幼兒酌減招收總人數。
4Y 其他收入		237,300	237,300	0.00	
4YO受贈收入		62,000	62,000	0.00	各項捐款。
4YY雜項收入		175,300	175,300	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 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	191,641,000	179,175,920	-12,465,080	-6.50	
53 國民教育計畫	159,073,000	148,968,260	-10,104,740	-6.35	
1 用人費用	145,168,000	135,814,179	-9,353,821	-6.44	
11 正式員額薪資	99,221,000	93,131,116	-6,089,884	-6.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,070,000	1,889,782	-3,180,218	-62.73	
13 超時工作報酬	1,556,000	1,386,296	-169,704	-10.91	
15 獎金	21,391,000	19,523,331	-1,867,669	-8.73	
16 退休及卹償金	6,896,000	9,398,191	2,502,191	36.28	
18 福利費	11,034,000	10,485,463	-548,537	-4.97	
2 服務費用	5,036,000	3,962,004	-1,073,996	-21.33	
21 水電費	974,000	75,922	-898,078	-92.21	
22 郵電費	112,000	76,299	-35,701	-31.88	
23 旅運費	50,000	11,116	-38,884	-77.77	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	32,289	-7,711	-19.28	
25 修理保養及保固費	731,000	605,097	-125,903	-17.22	
26 保險費	3,000	8,909	5,909	196.97	
27 一般服務費	2,887,000	2,880,340	-6,660	-0.23	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,671,000元，決算數1,672,411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878,000元，決算數879,403元。
28 專業服務費	141,000	174,032	33,032	23.43	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	7,997,000	8,179,542	182,542	2.28	
31 使用材料費	5,000	5,592	592	11.84	
32 用品消耗	7,992,000	8,173,950	181,950	2.28	
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	150,624	624	0.42	
45 雜項設備租金	150,000	150,624	624	0.42	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,710	-1,290	-6.79	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	7,000	6,480	-520	-7.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	417,000	358,347	-58,653	-14.07	
72 捐助、補助與獎助	393,000	334,347	-58,653	-14.92	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
9 其他	286,000	485,854	199,854	69.88	

中華民國 112 年度

[illegible]

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	580,385,940	171,183,755	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	316,608,600		
土地改良物	8,681,873	6,272,398	
房屋及建築	179,968,628	124,001,209	200,000
機械及設備	30,033,872	16,070,896	100,000
交通及運輸設備	1,945,933	1,170,139	500,000
雜項設備	43,147,034	23,669,113	200,000
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			
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2,507,723元，係補登以前年度資產，增加原因為補登人行步道；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之球場。
- 2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加2,789,712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及特教辦公室擴建工程等；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3,979,784元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置無線網路基地台、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電話系統；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之電話系統及教材提示機等。
- 5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加1,720,641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、輔具、圖書等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之輔具、冷氣機及投影機等。
- 6.電腦軟體：本年度成本增加決算數較預算數增加152,000元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置電腦軟體。

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		
11,682,860		8,237,068	11,132,856	401,515,121
				316,608,600
2,507,723		387,759	2,671,241	1,858,198
2,989,712		261,018	6,619,881	52,076,232
4,079,784		2,750,550	2,058,346	13,233,864
33,000		125,475	-26,765	710,084
1,920,641		4,712,266	-189,847	16,876,143
152,000				152,000

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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		200,000			200,000	62,930	-137,070	
房屋及建築		200,000			200,000	62,930	-137,070	
購建中固定資產								
機械及設備		100,000			100,000	13,440	-86,560	
機械及設備		100,000			100,000	13,440	-86,560	
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		200,000			200,000	69,032	-130,968	
雜項設備		200,000			200,000	69,032	-130,968	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	145,402	-854,598	

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	119	118	-1	
職員	116	117	1	普通班減3班致普通班教師減少4名、特教班新增1班致新增特教教師1名、專輔教師增1名、推動教育部各項政策進用外加代理教師4名(112年8月17日府教學字第1120125618號函)、缺額教師1名。
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	119	118	-1	

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。

中華民國 112 年度

[illegible]

504-11

中華民國 112 年度

[illegible]

504-12

中華民國112年度

[illegible]

504-13

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 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			191,641,000		179,175,920			-12,465,080	-6.50	
國民教育計畫			159,073,000		148,968,260			-10,104,740	-6.35	
一般行政管理 計畫			31,568,000		30,062,258			-1,505,742	-4.77	
建築及設備計 畫			1,000,000		145,402			-854,598	-85.46	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
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	176,736,000	165,876,437	-10,859,563	-6.14
11 正式員額薪資	99,221,000	93,131,116	-6,089,884	-6.14
12 聘僱及兼職人員薪資	5,070,000	1,889,782	-3,180,218	-62.73
13 超時工作報酬	1,556,000	1,386,296	-169,704	-10.91
15 獎金	21,391,000	19,523,331	-1,867,669	-8.73
16 退休及卹償金	38,464,000	39,460,449	996,449	2.59
18 福利費	11,034,000	10,485,463	-548,537	-4.97
2 服務費用	5,036,000	3,962,004	-1,073,996	-21.33
21 水電費	974,000	75,922	-898,078	-92.21
22 郵電費	112,000	76,299	-35,701	-31.88
23 旅運費	50,000	11,116	-38,884	-77.77
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	32,289	-7,711	-19.28
25 修理保養及保固費	731,000	605,097	-125,903	-17.22
26 保險費	3,000	8,909	5,909	196.97
27 一般服務費	2,887,000	2,880,340	-6,660	-0.23
28 專業服務費	141,000	174,032	33,032	23.43
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,997,000	8,179,542	182,542	2.28
31 使用材料費	5,000	5,592	592	11.84
32 用品消耗	7,992,000	8,173,950	181,950	2.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	150,624	624	0.42
45 雜項設備租金	150,000	150,624	624	0.42
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	1,000,000	145,402	-854,598	-85.46
51 購建固定資產	1,000,000	145,402	-854,598	-85.46
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	17,710	-1,290	-6.79
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	6,480	-520	-7.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	417,000	358,347	-58,653	-14.07
72 捐助、補助與獎助	393,000	334,347	-58,653	-14.92
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
9 其他	286,000	485,854	199,854	69.88
91 其他支出	286,000	485,854	199,854	69.88
合 計	191,641,000	179,175,920	-12,465,080	-6.50

中華民國 112 年度

[illegible]

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	434,188,392	100.00	439,199,724	100.00	-5,011,332	-1.14
流動資產	32,673,271	7.53	29,997,539	6.83	2,675,732	8.92
現金	32,673,271	7.53	29,997,539	6.83	2,675,732	8.92
銀行存款	32,673,271	7.53	29,997,539	6.83	2,675,732	8.92
固定資產	401,363,121	92.44	409,202,185	93.17	-7,839,064	-1.92
土地	316,608,600	72.92	316,608,600	72.09	0	0.00
土地	316,608,600	72.92	316,608,600	72.09	0	0.00
土地改良物	1,858,198	0.43	2,409,475	0.55	-551,277	-22.88
土地改良物	10,801,837	2.49	8,681,873	1.98	2,119,964	24.42
累計折舊-土地改良物	-8,943,639	-2.06	-6,272,398	-1.43	-2,671,241	42.59
房屋建築及設備	52,076,232	11.99	55,967,419	12.74	-3,891,187	-6.95
房屋建築及設備	182,697,322	42.08	179,968,628	40.98	2,728,694	1.52
累計折舊-房屋建築及設備	-130,621,090	-30.08	-124,001,209	-28.23	-6,619,881	5.34
機械及設備	13,233,864	3.05	13,962,976	3.18	-729,112	-5.22
機械及設備	31,363,106	7.22	30,033,872	6.84	1,329,234	4.43
累計折舊-機械及設備	-18,129,242	-4.18	-16,070,896	-3.66	-2,058,346	12.81
交通及運輸設備	710,084	0.16	775,794	0.18	-65,710	-8.47
交通及運輸設備	1,853,458	0.43	1,945,933	0.44	-92,475	-4.75
累計折舊-交通及運輸設備	-1,143,374	-0.26	-1,170,139	-0.27	26,765	-2.29
雜項設備	16,876,143	3.89	19,477,921	4.43	-2,601,778	-13.36
雜項設備	40,355,409	9.29	43,147,034	9.82	-2,791,625	-6.47
累計折舊-雜項設備	-23,479,266	-5.41	-23,669,113	-5.39	189,847	-0.80
無形資產	152,000	0.04	0	0.00	152,000	0.00
無形資產	152,000	0.04	0	0.00	152,000	0.00
電腦軟體	152,000	0.04	0	0.00	152,000	0.00
合 計	434,188,392	100.00	439,199,724	100.00	-5,011,332	-1.14

信託代理與保證資產 1,508,002

保證品 1,508,002

註：1. 應付保證品含有112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1,200,000元、112學年度幼兒園午餐及點心食材招標之廠商遠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。

竹市北區北門國民小學
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	14,720,225	3.39	17,598,641	4.01	-2,878,416	-16.36
流動負債	7,388,671	1.70	7,111,581	1.62	277,090	3.90
應付款項	7,377,721	1.70	7,111,101	1.62	266,620	3.75
應付代收款	6,332,904	1.46	6,175,965	1.41	156,939	2.54
應付費用	1,044,817	0.24	935,136	0.21	109,681	11.73
預收款項	10,950	0.00	480	0.00	10,470	2,181.25
預收收入	10,950	0.00	480	0.00	10,470	2,181.25
其他負債	7,331,554	1.69	10,487,060	2.39	-3,155,506	-30.09
什項負債	7,331,554	1.69	10,487,060	2.39	-3,155,506	-30.09
存入保證金	7,331,554	1.69	10,487,060	2.39	-3,155,506	-30.09
淨資產	419,468,167	96.61	421,601,083	95.99	-2,132,916	-0.51
淨資產	419,468,167	96.61	421,601,083	95.99	-2,132,916	-0.51
淨資產	419,468,167	96.61	421,601,083	95.99	-2,132,916	-0.51
累積餘額	419,468,167	96.61	421,601,083	95.99	-2,132,916	-0.51
合 計	434,188,392	100.00	439,199,724	100.00	-5,011,332	-1.14

信託代理與保證負債 1,508,002

應付保證品 1,508,002

註：

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	196,267,526	100.00	217,491,560	100.00	-21,224,034	-9.76
勞務收入	182,070	0.09	94,100	0.04	87,970	93.49
服務收入	182,070	0.09	94,100	0.04	87,970	93.49
財產收益	6,555,371	3.34	23,418,539	10.77	-16,863,168	-72.01
財產孳息收入	130,644	0.07	90,896	0.04	39,748	43.73
廢舊物品售價收入	42,880	0.02	20,498	0.01	22,382	109.19
財產交易利益	6,120,829	3.12	22,577,730	10.38	-16,456,901	-72.89
其他財產收入	261,018	0.13	729,415	0.34	-468,397	-64.22
政府撥入收入	182,618,000	93.05	177,094,702	81.43	5,523,298	3.12
公庫撥款收入	176,247,693	89.80	171,207,662	78.72	5,040,031	2.94
政府其他撥入收入	6,370,307	3.25	5,887,040	2.71	483,267	8.21
教學收入	1,519,174	0.77	1,601,605	0.74	-82,431	-5.15
學雜費收入	1,519,174	0.77	1,601,605	0.74	-82,431	-5.15
其他收入	5,392,911	2.75	15,282,614	7.03	-9,889,703	-64.71
受贈收入	366,032	0.19	2,351,759	1.08	-1,985,727	-84.44
雜項收入	5,026,879	2.56	12,930,855	5.95	-7,903,976	-61.12
支出	198,400,442	101.09	195,749,115	90.00	2,651,327	1.35
人事支出	165,876,437	84.52	163,677,405	75.26	2,199,032	1.34
人事支出	165,876,437	84.52	163,677,405	75.26	2,199,032	1.34
業務支出	12,333,880	6.28	11,340,456	5.21	993,424	8.76
業務支出	12,333,880	6.28	11,340,456	5.21	993,424	8.76
獎補助支出	334,347	0.17	319,326	0.15	15,021	4.70
其他獎補助	334,347	0.17	319,326	0.15	15,021	4.70
財產損失	121,652	0.06	2,083,979	0.96	-1,962,327	-94.16
財產交易損失	121,652	0.06	2,083,979	0.96	-1,962,327	-94.16
折舊、折耗及攤銷	19,245,662	9.81	17,396,856	8.00	1,848,806	10.63
固定資產折舊	19,245,662	9.81	17,396,856	8.00	1,848,806	10.63
其他支出	488,464	0.25	931,093	0.43	-442,629	-47.54
其他支出	488,464	0.25	931,093	0.43	-442,629	-47.54
本期賸餘（短絀）	-2,132,916	-1.09	21,742,445	10.00	-23,875,361	-109.81
期初淨資產	421,601,083	214.81	399,858,638	183.85	21,742,445	5.44
解繳公庫						
期末淨資產	419,468,167	213.72	421,601,083	193.85	-2,132,916	-0.51

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)	-2,132,916
8002 調整非現金項目	8,109,556
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,976,640
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	1,025,309
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,170,711
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-145,402
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,749,406
8404 減少短期債務及其他負債	-7,904,912
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,155,506
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,675,732
87 期初現金及約當現金	29,997,539
88 期末現金及約當現金	32,673,271

1.本校應付保證品含有112學年度午餐招標之廠商藝慶企業有限公司履保金定存單1,200,000元、112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 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	184,730,068	11,537,458	196,267,526	收入
勞務收入	182,070		182,070	勞務收入
財產收入	173,524	6,381,847	6,555,371	財產收益
政府撥入收入	182,618,000		182,618,000	政府撥入收入
教學收入	1,519,174		1,519,174	教學收入
其他收入	237,300	5,155,611	5,392,911	其他收入
基金用途	179,175,920	19,224,522	198,400,442	支出
用人費用	165,876,437		165,876,437	人事支出
服務費用	3,962,004	8,371,876	12,333,880	業務支出
材料及用品費	8,179,542	-8,179,542		
租金、償債、利息及相關手續費	150,624	-150,624		
稅捐及規費(強制費)	17,710	-17,710		
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	334,347		334,347	獎補助支出
		121,652	121,652	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	145,402	-145,402		
		19,245,662	19,245,662	折舊、折耗及攤銷
其他	485,854	2,610	488,464	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,554,148	-7,687,064	-2,132,916	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,398,898	409,202,185	421,601,083	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,953,046	401,515,121	419,468,167	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

- 一、財產收益調整6,381,847元：(1)教育處預算內經費增置固定資產5,919,937元、無形資產152,000元。(含他校辦理採購1,279,144元)(2)他校撥入資產48,892元。(3)資產重分類增值261,018元。
- 二、其他收入調整5,155,611元：(1)教育處預算外經費增置固定資產1,679,190元。(2)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產566,166元。(3)外界捐贈增置固定資產304,032元。(4)資產補登2,606,223元。
- 三、財產損失調整121,652元：(1)資產撥出損失42,050元。(2)資產處分或報廢損失79,602元。
- 四、其他支出調整2,610元：資產重分類減值2,610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5,473元。