

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113年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班40班，學生人數994人；附設幼兒園6班，學生人數122人；特教班11班，學生人數468人；補校1班，學生人員19人。

113學年度上學期，實際招收普通班40班，學生人數998人；附設幼兒園6班，學生人數98人；特教班11班，學生人數416人；補校1班，學生人員21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	189,992,000	189,972,714	(-) 19,286	
勞務收入	153,000	242,925	89,925	
服務收入	153,000	242,925	89,925	場地出借收入超過預期
財產收入	47,000	237,975	190,975	
財產處分收入	0	70,378	70,378	報廢財產出售收入
利息收入	47,000	167,597	120,597	基金專戶利息收入依實繳庫
政府撥入收入	187,992,000	187,992,000	-	
公庫撥款收入	183,801,000	180,615,145	(-) 3,185,855	
政府其他撥入收入	4,191,000	7,376,855	3,185,855	教育部推動各項政策補助人事經費
教學收入	1,800,000	1,286,714	(-) 513,286	
學雜費收入	1,800,000	1,286,714	(-) 513,286	幼兒園安置每班特教幼兒酌減招收總人數
其他收入	0	213,100	213,100	
受贈收入	0	53,000	53,000	各項捐款
雜項收入	0	160,100	160,100	收回以前年度教師薪資
基金用途	195,795,000	185,900,571	(-) 9,894,429	
國民教育計畫	163,289,000	155,108,999	(-) 8,180,001	
一般行政管理計畫	31,506,000	29,965,515	(-) 1,540,485	
建築及設備計畫	1,000,000	826,057	(-) 173,943	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113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源1億8,997萬2,714元，較預算數1億8,999萬2,000元，減少1萬9,286元。
- (二)本年度基金用途1億8,590萬571元，較預算數1億9,579萬5,000元，減少989萬4,429元。
- (三)本年度賸餘407萬2,143元，較預算短絀數580萬3,000元，增加賸餘987萬5,143元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增348萬8,276元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數3,673萬4,613元，主要增加原因係因銀行存款-市庫存款增加。
- (二)固定資產本年度決算數4億311萬4,697元，主要增加原因係因辦理兩歲專班整建等工程(房屋及建築)與增置觸控式螢幕(機械及設備)及冷氣機(雜項設備)等所致。
- (三)無形資產本年度決算數25萬2,304元，主要增加原因係因增置電腦軟體。
- (四)其他資產1萬3,440元，主要增加原因係暫付及待結轉帳項增加。
- (五)流動負債951萬8,938，主要增加原因係因應付代收款增加。
- (六)其他負債520萬3,926元，主要減少原因係因存入保證金減少。
- (七)淨資產4億2,539萬2,190元。

五、其他：

- (一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十三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3,616萬1,547元，其中2,251萬4,141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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	189,992,000	100.00	189,972,714	100.00	-19,286	-0.01	184,730,068	100.00
43 勞務收入	153,000	0.08	242,925	0.13	89,925	58.77	182,070	0.10
431服務收入	153,000	0.08	242,925	0.13	89,925	58.77	182,070	0.10
45 財產收入	47,000	0.02	237,975	0.13	190,975	406.33	173,524	0.09
451財產處分收入			70,378	0.04	70,378		42,880	0.02
454利息收入	47,000	0.02	167,597	0.09	120,597	256.59	130,644	0.07
46 政府撥入收入	187,992,000	98.95	187,992,000	98.96		0.00	182,618,000	98.86
462公庫撥款收入	183,801,000	96.74	180,615,145	95.07	-3,185,855	-1.73	176,247,693	95.41
46Y政府其他撥入收入	4,191,000	2.21	7,376,855	3.88	3,185,855	76.02	6,370,307	3.45
4S 教學收入	1,800,000	0.95	1,286,714	0.68	-513,286	-28.52	1,519,174	0.82
4S1學雜費收入	1,800,000	0.95	1,286,714	0.68	-513,286	-28.52	1,519,174	0.82
4Y 其他收入			213,100	0.11	213,100	0.00	237,300	0.13
4Y0受贈收入			53,000	0.03	53,000		62,000	0.03
4YY雜項收入			160,100	0.08	160,100		175,300	0.09
5 基金用途	195,795,000	103.05	185,900,571	97.86	-9,894,429	-5.05	179,175,920	96.99
53 國民教育計畫	163,289,000	85.95	155,108,999	81.65	-8,180,001	-5.01	148,968,260	80.64
5L 一般行政管理計畫	31,506,000	16.58	29,965,515	15.77	-1,540,485	-4.89	30,062,258	16.27
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.53	826,057	0.43	-173,943	-17.39	145,402	0.08
購建固定資產	1,000,000	0.53	826,057	0.43	-173,943	-17.39	145,402	0.08
本期賸餘 (短絀)	-5,803,000		4,072,143		9,875,143	-170.17	5,554,148	
期初基金餘額	7,298,898		17,953,046		10,654,148	145.97	12,398,898	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,495,898		22,025,189		20,529,291	1,372.37	17,953,046	

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 113 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	189,992,000	189,972,714	-19,286	-0.01	
43 勞務收入	153,000	242,925	89,925	58.77	
431服務收入	153,000	242,925	89,925	58.77	場地出借收入超過預期。
45 財產收入	47,000	237,975	190,975	406.33	
451財產處分收入		70,378	70,378	0.00	報廢財產出售收入。
454利息收入	47,000	167,597	120,597	256.59	基金專戶利息收入依實繳庫。
46 政府撥入收入	187,992,000	187,992,000		0.00	
462公庫撥款收入	183,801,000	180,615,145	-3,185,855	-1.73	
46Y政府其他撥入收入	4,191,000	7,376,855	3,185,855	76.02	教育部推動各項政策補助人事經費。
4S 教學收入	1,800,000	1,286,714	-513,286	-28.52	
4S1學雜費收入	1,800,000	1,286,714	-513,286	-28.52	幼兒園安置每班特教幼兒酌減招收總人數。
4Y 其他收入		213,100	213,100	0.00	
4Y0受贈收入		53,000	53,000	0.00	各項捐款。
4YY雜項收入		160,100	160,100	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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	195,795,000	185,900,571	-9,894,429	-5.05	
53 國民教育計畫	163,289,000	155,108,999	-8,180,001	-5.01	
1 用人費用	147,898,000	141,527,377	-6,370,623	-4.31	
11 正式員額薪資	100,293,000	97,241,795	-3,051,205	-3.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,013,000	1,841,224	-171,776	-8.53	
13 加（夜）班費	1,579,000	1,445,917	-133,083	-8.43	
15 獎金	22,645,000	20,405,674	-2,239,326	-9.89	
16 退休及卹償金	10,164,000	9,885,648	-278,352	-2.74	
18 福利費	11,204,000	10,707,119	-496,881	-4.43	
2 服務費用	5,106,000	4,269,204	-836,796	-16.39	
21 水電費	942,000	42,050	-899,950	-95.54	
22 郵電費	112,000	81,916	-30,084	-26.86	
23 旅運費	50,000	11,652	-38,348	-76.70	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	41,493	1,493	3.73	
25 修理保養及保固費	639,000	820,454	181,454	28.40	
26 保險費	7,000	9,235	2,235	31.93	
27 一般服務費	3,120,000	3,081,994	-38,006	-1.22	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,754,000元，決算數1,736,537元（不含夜間保全）。。27D計時與計件人員酬金：約用人員2人，預算數913,000元，決算數898,945元。。
28 專業服務費	98,000	82,410	-15,590	-15.91	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	9,299,000	8,520,461	-778,539	-8.37	
31 使用材料費	9,000	6,196	-2,804	-31.16	
32 用品消耗	9,290,000	8,514,265	-775,735	-8.35	
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	151,212	1,212	0.81	
45 雜項設備租金	150,000	151,212	1,212	0.81	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	17,710	-2,290	-11.45	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	8,000	6,480	-1,520	-19.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	542,000	376,386	-165,614	-30.56	
72 捐助、補助與獎助	518,000	352,386	-165,614	-31.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			

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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	274,000	246,649	-27,351	-9.98	採購計畫變更,需求暫緩。
91 其他支出	274,000	246,649	-27,351	-9.98	
5L 一般行政管理計畫	31,506,000	29,965,515	-1,540,485	-4.89	
1 用人費用	31,506,000	29,965,515	-1,540,485	-4.89	
16 退休及卹償金	31,506,000	29,965,515	-1,540,485	-4.89	
5M 建築及設備計畫	1,000,000	826,057	-173,943	-17.39	
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	826,057	-173,943	-17.39	
51 購建固定資產	1,000,000	826,057	-173,943	-17.39	

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	583,831,732	182,316,611	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	316,608,600		
土地改良物	10,801,837	8,943,639	
房屋及建築	182,697,322	130,621,090	380,000
機械及設備	31,363,106	18,129,242	200,000
交通及運輸設備	1,853,458	1,143,374	
雜項設備	40,355,409	23,479,266	420,000
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	152,000		
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：本年度成本減少決算數較預算數增加10,769,000元，係因資產重估(申報地價減值)。
- 2.土地改良物：本年度成本增加決算數較預算數增加3,654,292元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為籃球場與躲避球場整建工程。
- 3.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加17,556,398元，主要係因豪雨災損修繕工程、由教育處分基金預算內撥付幼兒園增設兩歲專班整建工程等及財產分類更正。
- 4.機械及設備：本年度成本變動增加決算數較預算數增加3,629,526元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為增置觸控式螢幕等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之電腦及財產分類更正。
- 5.交通及運輸設備：本年度成本變動增加決算數較預算數增加352,776元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為增置校園能源管理EMS系統。
- 6.雜項設備：本年度成本變動增加決算數較預算數增加6,669,196元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為增置洗碗機等設備及財產分類更正；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之輔具、飲水機等及財產分類更正。

竹市北區北門國民小學

產明細表

113 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		
34,404,899		14,684,498	17,868,521	403,367,001
		10,769,000		305,839,600
3,654,292			701,298	4,811,192
17,936,398			10,715,866	59,296,764
3,829,526		1,133,169	4,346,426	11,583,795
352,776			114,482	948,378
7,089,196		2,714,633	1,990,449	19,260,257
1,374,711				1,374,711
168,000		67,696		252,304

註： 7.購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加1,374,711元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為辦理通學路徑及接駁所需停車空間改善建置工程。

8.電腦軟體：本年度成本變動增加決算數較預算數增加168,000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；減少原因為無形資產攤銷。

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113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		100,000		280,000	380,000	350,217	-29,783	
房屋及建築		100,000		280,000	380,000	350,217	-29,783	
購建中固定資產								
機械及設備		200,000			200,000	63,564	-136,436	
機械及設備		200,000			200,000	63,564	-136,436	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		500,000		-500,000				
交通及運輸設備		500,000		-500,000				
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		220,000	420,000	412,276	-7,724	
雜項設備		200,000		220,000	420,000	412,276	-7,724	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	826,057	-173,943	

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	117	121	4	
職員	114	120	6	增6名教師，係因推動教育部各項政策進用外加代理教師4名(113年7月5日府教學字第1130111067號函)、借調教師2名(113年8月1日府教學字第1130127172號函、113年8月1日府教特字第1130127790號函)、增心評師2名(113年8月1日府教特字第1130128003號函)、缺額教師2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	117	121	4	

填表說明：除了上項表列人員，另編列約用人員：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。

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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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	100,293,000		1,579,000		22,645,000	10,164,000		11,204,000		145,885,000	2,013,000	147,898,000
正式人員	100,293,000		1,579,000		22,645,000	10,164,000		11,204,000		145,885,000		145,885,000
兼任人員											2,013,000	2,013,000
一般行政管理計畫						31,506,000				31,506,000		31,506,000
其他人員						31,506,000				31,506,000		31,506,000
合 計	100,293,000		1,579,000		22,645,000	41,670,000		11,204,000		177,391,000	2,013,000	179,404,000

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1,754,000元，決算數1,736,537元（不含夜間保全）。27D計時與計件人員酬金：約用人員2人，預算數913,000元，決算數898,945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 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
97,241,795		1,445,917		20,405,674	9,885,648		10,707,119		139,686,153	1,841,224	141,527,377
97,241,795		1,445,917		20,272,099	9,845,549		10,632,078		139,437,438		139,437,438
				133,575	40,099		75,041		248,715	1,841,224	2,089,939
					29,965,515				29,965,515		29,965,515
					29,965,515				29,965,515		29,965,515
97,241,795		1,445,917		20,405,674	39,851,163		10,707,119		169,651,668	1,841,224	171,492,892

二、獎金項目：

(一)年終獎金：一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函），人數138人，預算數12,777,000元，決算數11,270,454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第七、八條，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84人，預算數9,858,000元，決算數9,125,220元。(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1人，預算數10,000元，決算數10,000元。

中華民國113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本年度增購及汰換車輛0台，年度終了所有車輛明細如下：1.業務用車輛-小客貨兩用車1台。2.其他車輛-機車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 113 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			195,795,000		185,900,571			-9,894,429	-5.05	採購計畫變更,需求 暫緩。
國民教育計畫			163,289,000		155,108,999			-8,180,001	-5.01	
一般行政管理 計畫			31,506,000		29,965,515			-1,540,485	-4.89	
建築及設備計 畫			1,000,000		826,057			-173,943	-17.39	

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113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	179,404,000	171,492,892	-7,911,108	-4.41
11 正式員額薪資	100,293,000	97,241,795	-3,051,205	-3.04
12 聘僱及兼職人員薪資	2,013,000	1,841,224	-171,776	-8.53
13 加（夜）班費	1,579,000	1,445,917	-133,083	-8.43
15 獎金	22,645,000	20,405,674	-2,239,326	-9.89
16 退休及卹償金	41,670,000	39,851,163	-1,818,837	-4.36
18 福利費	11,204,000	10,707,119	-496,881	-4.43
2 服務費用	5,106,000	4,269,204	-836,796	-16.39
21 水電費	942,000	42,050	-899,950	-95.54
22 郵電費	112,000	81,916	-30,084	-26.86
23 旅運費	50,000	11,652	-38,348	-76.70
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	41,493	1,493	3.73
25 修理保養及保固費	639,000	820,454	181,454	28.40
26 保險費	7,000	9,235	2,235	31.93
27 一般服務費	3,120,000	3,081,994	-38,006	-1.22
28 專業服務費	98,000	82,410	-15,590	-15.91
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	9,299,000	8,520,461	-778,539	-8.37
31 使用材料費	9,000	6,196	-2,804	-31.16
32 用品消耗	9,290,000	8,514,265	-775,735	-8.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	151,212	1,212	0.81
45 雜項設備租金	150,000	151,212	1,212	0.81
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	826,057	-173,943	-17.39
51 購建固定資產	1,000,000	826,057	-173,943	-17.39
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	17,710	-2,290	-11.45
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	8,000	6,480	-1,520	-19.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	542,000	376,386	-165,614	-30.56
72 捐助、補助與獎助	518,000	352,386	-165,614	-31.97
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
9 其他	274,000	246,649	-27,351	-9.98
91 其他支出	274,000	246,649	-27,351	-9.98
合 計	195,795,000	185,900,571	-9,894,429	-5.05

中華民國 113 年度

[illegible]

地方教育發展基金—新
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	440,115,054	100.00	434,188,392	100.00	5,926,662	1.36
流動資產	36,734,613	8.35	32,673,271	7.53	4,061,342	12.43
現金	36,161,547	8.22	32,673,271	7.53	3,488,276	10.68
銀行存款	36,161,547	8.22	32,673,271	7.53	3,488,276	10.68
應收款項	573,066	0.13	0	0.00	573,066	0.00
其他應收款	573,066	0.13	0	0.00	573,066	0.00
固定資產	403,114,697	91.59	401,363,121	92.44	1,751,576	0.44
土地	305,839,600	69.49	316,608,600	72.92	-10,769,000	-3.40
土地	305,839,600	69.49	316,608,600	72.92	-10,769,000	-3.40
土地改良物	4,811,192	1.09	1,858,198	0.43	2,952,994	158.92
土地改良物	14,456,129	3.28	10,801,837	2.49	3,654,292	33.83
累計折舊-土地改良物	-9,644,937	-2.19	-8,943,639	-2.06	-701,298	7.84
房屋建築及設備	59,296,764	13.47	52,076,232	11.99	7,220,532	13.87
房屋建築及設備	200,633,720	45.59	182,697,322	42.08	17,936,398	9.82
累計折舊-房屋建築及設備	-141,336,956	-32.11	-130,621,090	-30.08	-10,715,866	8.20
機械及設備	11,583,795	2.63	13,233,864	3.05	-1,650,069	-12.47
機械及設備	34,059,463	7.74	31,363,106	7.22	2,696,357	8.60
累計折舊-機械及設備	-22,475,668	-5.11	-18,129,242	-4.18	-4,346,426	23.97
交通及運輸設備	948,378	0.22	710,084	0.16	238,294	33.56
交通及運輸設備	2,206,234	0.50	1,853,458	0.43	352,776	19.03
累計折舊-交通及運輸設備	-1,257,856	-0.29	-1,143,374	-0.26	-114,482	10.01
雜項設備	19,260,257	4.38	16,876,143	3.89	2,384,114	14.13
雜項設備	44,729,972	10.16	40,355,409	9.29	4,374,563	10.84
累計折舊-雜項設備	-25,469,715	-5.79	-23,479,266	-5.41	-1,990,449	8.48
購建中固定資產	1,374,711	0.31	0	0.00	1,374,711	0.00
購建中固定資產	1,374,711	0.31	0	0.00	1,374,711	0.00
無形資產	252,304	0.06	152,000	0.04	100,304	65.99
無形資產	252,304	0.06	152,000	0.04	100,304	65.99
電腦軟體	252,304	0.06	152,000	0.04	100,304	65.99
其他資產	13,440	0.00	0	0.00	13,440	0.00
什項資產	13,440	0.00	0	0.00	13,440	0.00
暫付及待結轉帳項	13,440	0.00	0	0.00	13,440	0.00
合 計	440,115,054	100.00	434,188,392	100.00	5,926,662	1.36

信託代理與保證資產 3,550,001

保證品 3,550,001

註：1. 應付保證品含有113學年度奇欣營造通學路徑空間改善建置工程履保金定存單2,000,000元、113學年度午餐招標之廠商
 益慶企業有限公司履保金定存單1,200,000元、113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350,000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	14,722,864	3.35	14,720,225	3.39	2,639	0.02
流動負債	9,518,938	2.16	7,388,671	1.70	2,130,267	28.83
應付款項	9,517,863	2.16	7,377,721	1.70	2,140,142	29.01
應付代收款	8,456,920	1.92	6,332,904	1.46	2,124,016	33.54
應付費用	1,060,943	0.24	1,044,817	0.24	16,126	1.54
預收款項	1,075	0.00	10,950	0.00	-9,875	-90.18
預收收入	1,075	0.00	10,950	0.00	-9,875	-90.18
其他負債	5,203,926	1.18	7,331,554	1.69	-2,127,628	-29.02
什項負債	5,203,926	1.18	7,331,554	1.69	-2,127,628	-29.02
存入保證金	5,203,926	1.18	7,331,554	1.69	-2,127,628	-29.02
淨資產	425,392,190	96.65	419,468,167	96.61	5,924,023	1.41
淨資產	425,392,190	96.65	419,468,167	96.61	5,924,023	1.41
淨資產	425,392,190	96.65	419,468,167	96.61	5,924,023	1.41
累積餘額	425,392,190	96.65	419,468,167	96.61	5,924,023	1.41
合 計	440,115,054	100.00	434,188,392	100.00	5,926,662	1.36

信託代理與保證負債 3,550,001

應付保證品 3,550,001

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113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	195,656,190	100.00	196,267,526	100.00	-611,336	-0.31
勞務收入	242,925	0.12	182,070	0.09	60,855	33.42
服務收入	242,925	0.12	182,070	0.09	60,855	33.42
財產收益	237,975	0.12	6,555,371	3.34	-6,317,396	-96.37
財產孳息收入	167,597	0.09	130,644	0.07	36,953	28.29
廢舊物品售價收入	70,378	0.04	42,880	0.02	27,498	64.13
財產交易利益	0	0.00	6,120,829	3.12	-6,120,829	-100.00
其他財產收入	0	0.00	261,018	0.13	-261,018	-100.00
政府撥入收入	187,992,000	96.08	182,618,000	93.05	5,374,000	2.94
公庫撥款收入	180,615,145	92.31	176,247,693	89.80	4,367,452	2.48
政府其他撥入收入	7,376,855	3.77	6,370,307	3.25	1,006,548	15.80
教學收入	1,286,714	0.66	1,519,174	0.77	-232,460	-15.30
學雜費收入	1,286,714	0.66	1,519,174	0.77	-232,460	-15.30
其他收入	5,896,576	3.01	5,392,911	2.75	503,665	9.34
受贈收入	103,000	0.05	366,032	0.19	-263,032	-71.86
雜項收入	5,793,576	2.96	5,026,879	2.56	766,697	15.25
支出	206,275,609	105.43	198,400,442	101.09	7,875,167	3.97
人事支出	171,492,892	87.65	165,876,437	84.52	5,616,455	3.39
人事支出	171,492,892	87.65	165,876,437	84.52	5,616,455	3.39
業務支出	12,982,587	6.64	12,333,880	6.28	648,707	5.26
業務支出	12,982,587	6.64	12,333,880	6.28	648,707	5.26
獎補助支出	352,386	0.18	334,347	0.17	18,039	5.40
其他獎補助	352,386	0.18	334,347	0.17	18,039	5.40
財產損失	28,185	0.01	121,652	0.06	-93,467	-76.83
財產交易損失	28,185	0.01	121,652	0.06	-93,467	-76.83
折舊、折耗及攤銷	21,172,910	10.82	19,245,662	9.81	1,927,248	10.01
固定資產折舊	21,105,214	10.79	19,245,662	9.81	1,859,552	9.66
無形資產攤銷	67,696	0.03	0	0.00	67,696	0.00
其他支出	246,649	0.13	488,464	0.25	-241,815	-49.51
其他支出	246,649	0.13	488,464	0.25	-241,815	-49.51
本期賸餘（短絀）	-10,619,419	-5.43	-2,132,916	-1.09	-8,486,503	397.88
期初淨資產	419,468,167	214.39	421,601,083	214.81	-2,132,916	-0.51
解繳公庫						
淨資產調整數	16,543,442				16,543,442	
期末淨資產	425,392,190	217.42	419,468,167	213.72	5,924,023	1.41

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113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)	-10,619,419
8002 調整非現金項目	17,074,820
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,455,401
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	1,448,735
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,288,232
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-839,497
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,314,774
8404 減少短期債務及其他負債	-6,442,402
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,127,628
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,488,276
87 期初現金及約當現金	32,673,271
88 期末現金及約當現金	36,161,547

1.本校應付保證品含有113學年度奇欣營造通學路徑空間改善建置工程履保金定存單2,000,000元、113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、113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350,000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 113 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	189,972,714	5,683,476	195,656,190	收入
勞務收入	242,925		242,925	勞務收入
財產收入	237,975		237,975	財產收益
政府撥入收入	187,992,000		187,992,000	政府撥入收入
教學收入	1,286,714		1,286,714	教學收入
其他收入	213,100	5,683,476	5,896,576	其他收入
基金用途	185,900,571	20,375,038	206,275,609	支出
用人費用	171,492,892		171,492,892	人事支出
服務費用	4,269,204	8,713,383	12,982,587	業務支出
材料及用品費	8,520,461	-8,520,461		
租金、償債、利息及相關手續費	151,212	-151,212		
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	352,386		352,386	獎補助支出
		28,185	28,185	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	826,057	-826,057		
		21,172,910	21,172,910	折舊、折耗及攤銷
其他	246,649		246,649	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,072,143	-14,691,562	-10,619,419	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,953,046	401,515,121	419,468,167	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		16,543,442	16,543,442	淨資產調整數
期末基金餘額	22,025,189	403,367,001	425,392,190	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、其他收入調整5,683,476元：

(1)教育處預算外經費增置固定資產5,554,846元。

(2)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產78,630元。

(3)外界捐贈增置固定資產50,000元。

二、財產損失調整28,185元：資產處分或報廢損失28,185元。

三、淨資產調整數16,543,442元：

(1)教育處預算內經費增置固定資產26,847,033元、無形資產168,000元。

(2)他校撥入資產136,643元。

(3)資產重分類增值160,766元。

(4)資產重估減值10,769,000元。

四、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30,346元。