

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114年度

一、業務計畫實施績效：

(一)國民教育計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班40班，學生人數1,003人；附設幼兒園6班，學生人數98人；特教班11班，學生人數425人；補校1班，學生人員24人。

114學年度上學期，實際招收普通班38班，學生人數915人；附設幼兒園6班，學生人數105人；特教班12班，學生人數471人；補校1班，學生人員23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	184,102,000	188,659,643	4,557,643	
勞務收入	153,000	359,876	206,876	
服務收入	153,000	359,876	206,876	場地出借收入超過預期
財產收入	97,000	192,446	95,446	
財產處分收入	0	16,150	16,150	報廢財產出售收入
利息收入	97,000	176,296	79,296	基金專戶利息收入依實繳庫
政府撥入收入	182,052,000	186,727,000	4,675,000	
公庫撥款收入	175,491,000	178,812,766	3,321,766	本年度超支併決算代理教師職前年資提敘經費及增置教師助理員調整用人經費
政府其他撥入收入	6,561,000	7,914,234	1,353,234	教育部推動各項政策補助人事經費
教學收入	1,800,000	1,175,334	(-) 624,666	
學雜費收入	1,800,000	1,175,334	(-) 624,666	幼兒園安置每班特教幼兒酌減招收總人數
其他收入	0	204,987	204,987	
受贈收入	0	83,000	83,000	各項捐款
雜項收入	0	121,987	121,987	收回以前年度遺屬年金等
基金用途	195,142,000	192,068,115	(-) 3,073,885	
國民教育計畫	162,297,000	163,194,484	897,484	超支併決算
一般行政管理計畫	31,345,000	28,064,380	(-) 3,280,620	主要係支付月退休金，依實覈付
建築及設備計畫	1,500,000	809,251	(-) 690,749	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114年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一)本年度基金來源1億8,865萬9,643元，較預算數1億8,410萬2,000元，增加455萬7,643元。
- (二)本年度基金用途1億9,206萬8,115元，較預算數1億9,514萬2,000元，減少307萬3,885元。
- (三)本年度短絀340萬8,472元，較預算短絀數1,104萬元，減少短絀763萬1,528元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增425萬6,640元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數4,041萬8,187元，主要增加原因係因銀行存款-保管金專戶增加。
- (二)固定資產本年度決算數4億1,165萬1,668元，主要增加原因係因辦理通學路徑及接駁所需停車空間改善建置工程(購建中固定資產)。
- (三)無形資產本年度決算數16萬2,208元，主要減少原因係因電腦軟體提列攤銷。
- (四)其他資產0元，主要減少原因係暫付及待結轉帳項減少。
- (五)流動負債1,508萬8,033元，主要增加原因係因應付代收款增加。
- (六)其他負債671萬3,437元，主要增加原因係因存入保證金增加。
- (七)淨資產4億3,043萬593元。

五、其他：

- (一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十四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4,041萬8,187元，其中1,960萬5,285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：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
53 國民教育計畫	114.10.30府主決字第1140180082號函	4,675,000
總計		4,675,000

- (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 114 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	184,102,000	100.00	188,659,643	100.00	4,557,643	2.48	189,972,714	100.00
43 勞務收入	153,000	0.08	359,876	0.19	206,876	135.21	242,925	0.13
431服務收入	153,000	0.08	359,876	0.19	206,876	135.21	242,925	0.13
45 財產收入	97,000	0.05	192,446	0.10	95,446	98.40	237,975	0.13
451財產處分收入			16,150	0.01	16,150		70,378	0.04
454利息收入	97,000	0.05	176,296	0.09	79,296	81.75	167,597	0.09
46 政府撥入收入	182,052,000	98.89	186,727,000	98.98	4,675,000	2.57	187,992,000	98.96
462公庫撥款收入	175,491,000	95.32	178,812,766	94.78	3,321,766	1.89	180,615,145	95.07
46Y政府其他撥入收入	6,561,000	3.56	7,914,234	4.19	1,353,234	20.63	7,376,855	3.88
4S 教學收入	1,800,000	0.98	1,175,334	0.62	-624,666	-34.70	1,286,714	0.68
4S1學雜費收入	1,800,000	0.98	1,175,334	0.62	-624,666	-34.70	1,286,714	0.68
4Y 其他收入			204,987	0.11	204,987	0.00	213,100	0.11
4YO受贈收入			83,000	0.04	83,000		53,000	0.03
4YY雜項收入			121,987	0.06	121,987		160,100	0.08
5 基金用途	195,142,000	106.00	192,068,115	101.81	-3,073,885	-1.58	185,900,571	97.86
53 國民教育計畫	162,297,000	88.16	163,194,484	86.50	897,484	0.55	155,108,999	81.65
5L 一般行政管理計畫	31,345,000	17.03	28,064,380	14.88	-3,280,620	-10.47	29,965,515	15.77
5M 建築及設備計畫	1,500,000	0.81	809,251	0.43	-690,749	-46.05	826,057	0.43
購建固定資產	1,500,000	0.81	809,251	0.43	-690,749	-46.05	826,057	0.43
本期賸餘 (短絀)	-11,040,000		-3,408,472		7,631,528	-69.13	4,072,143	
期初基金餘額	12,150,046		22,025,189		9,875,143	81.28	17,953,046	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,110,046		18,616,717		17,506,671	1,577.11	22,025,189	

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 114 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	184,102,000	188,659,643	4,557,643	2.48	
43 勞務收入	153,000	359,876	206,876	135.21	
431服務收入	153,000	359,876	206,876	135.21	場地出借收入超過預期。
45 財產收入	97,000	192,446	95,446	98.40	
451財產處分收入		16,150	16,150	0.00	報廢財產出售收入。
454利息收入	97,000	176,296	79,296	81.75	基金專戶利息收入依實繳庫。
46 政府撥入收入	182,052,000	186,727,000	4,675,000	2.57	
462公庫撥款收入	175,491,000	178,812,766	3,321,766	1.89	本年度超支併決算代理教師職前年資提敘經費及增置教師助理員調整用人經費。
46Y政府其他撥入收入	6,561,000	7,914,234	1,353,234	20.63	教育部推動各項政策補助人事經費。
4S 教學收入	1,800,000	1,175,334	-624,666	-34.70	
4S1學雜費收入	1,800,000	1,175,334	-624,666	-34.70	幼兒園安置每班特教幼兒酌減招收總人數。
4Y 其他收入		204,987	204,987	0.00	
4Y0受贈收入		83,000	83,000	0.00	各項捐款。
4YY雜項收入		121,987	121,987	0.00	收回以前年度遺屬年金等。

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 114 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	195,142,000	192,068,115	-3,073,885	-1.58	
53 國民教育計畫	162,297,000	163,194,484	897,484	0.55	
1 用人費用	147,105,000	149,990,602	2,885,602	1.96	
11 正式員額薪資	99,851,000	102,606,117	2,755,117	2.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,043,000	2,211,241	168,241	8.23	
13 加(夜)班費	1,566,000	1,651,656	85,656	5.47	
15 獎金	22,659,000	21,944,044	-714,956	-3.16	
16 退休及卹償金	9,588,000	10,357,634	769,634	8.03	
18 福利費	11,398,000	11,219,910	-178,090	-1.56	
2 服務費用	5,092,000	4,396,986	-695,014	-13.65	
21 水電費	942,000	46,874	-895,126	-95.02	
22 郵電費	112,000	74,271	-37,729	-33.69	
23 旅運費	50,000	16,199	-33,801	-67.60	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	25,924	-14,076	-35.19	
25 修理保養及保固費	481,000	603,632	122,632	25.50	
26 保險費	7,000	7,818	818	11.69	
27 一般服務費	3,245,000	3,290,560	45,560	1.40	279外包費：校園安全維護委外保全人力3人，預算數1,940,000元，決算數1,892,095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939,000元，決算數1,048,829元。
28 專業服務費	117,000	233,708	116,708	99.75	
29 公共關係費	98,000	98,000			291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用，預算數98,000元，決算數98,000元。。
3 材料及用品費	9,162,000	7,982,286	-1,179,714	-12.88	
31 使用材料費	9,000	4,512	-4,488	-49.87	
32 用品消耗	9,153,000	7,977,774	-1,175,226	-12.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	126,212	-23,788	-15.86	
45 雜項設備租金	150,000	126,212	-23,788	-15.86	
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	18,240	-1,760	-8.80	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	8,000	7,010	-990	-12.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	493,000	486,555	-6,445	-1.31	
72 捐助、補助與獎助	469,000	462,555	-6,445	-1.37	

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 114 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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
9 其他	275,000	193,603	-81,397	-29.60	
91 其他支出	275,000	193,603	-81,397	-29.60	
5L 一般行政管理計畫	31,345,000	28,064,380	-3,280,620	-10.47	
1 用人費用	31,345,000	28,064,380	-3,280,620	-10.47	
16 退休及卹償金	31,345,000	28,064,380	-3,280,620	-10.47	
5M 建築及設備計畫	1,500,000	809,251	-690,749	-46.05	採購計畫變更,需求暫緩。
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	1,500,000	809,251	-690,749	-46.05	
51 購建固定資產	1,500,000	809,251	-690,749	-46.05	

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	603,552,133	200,185,132	1,500,000
非理財目的之長期投資			
土地	305,839,600		
土地改良物	14,456,129	9,644,937	
房屋及建築	200,633,720	141,336,956	500,000
機械及設備	34,059,463	22,475,668	200,000
交通及運輸設備	2,206,234	1,257,856	300,000
雜項設備	44,729,972	25,469,715	500,000
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	1,374,711		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	252,304		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、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：本年度成本變動減少原因為報廢通學步道及圍牆。
- 2.房屋及建築：本年度成本變動增加決算數較預算數增加5,637,302元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因：勤學樓防水隔熱壁癌改善工程等；減少原因為報廢守衛室及財產分類更正。
- 3.機械及設備：本年度成本變動增加決算數較預算數增加2,457,341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大屏等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之電腦等。
- 4.交通及運輸設備：本年度成本變動增加係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為增置擴大機；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之柵欄。
- 5.雜項設備：本年度成本變動增加決算數較預算數增加3,036,677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冷氣等；減少原因為報廢年限已屆不堪使用之遮陽棚、冷氣機等。

竹市北區北門國民小學

產明細表

114 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		
28,412,618	90,096	8,311,048	11,654,695	411,813,876
				305,839,600
		5,503,077	-4,076,652	3,384,767
6,137,302		234,200	8,410,645	56,789,221
2,657,341		1,063,310	4,057,070	9,120,756
68,000		76,000	53,406	886,972
3,536,677		1,333,011	3,210,226	18,253,697
16,013,298		11,354		17,376,655
	90,096	90,096		162,208

註：6.購建中固定資產：本年度成本變動增加決算數較預算數增加16,013,298元，係由教育處分基金預算內撥付，增加原因為通學路徑及接駁所需停車空間改善建置工程；減少原因為勤學樓防水隔熱壁癌改善工程完工轉正。

7.電腦軟體：本年度成本變動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114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		500,000			500,000	312,206	-187,794	
房屋及建築		500,000			500,000	312,206	-187,794	
購建中固定資產								
機械及設備		200,000			200,000	95,828	-104,172	
機械及設備		200,000			200,000	95,828	-104,172	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		600,000		-300,000	300,000		-300,000	
交通及運輸設備		600,000		-300,000	300,000		-300,000	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		300,000	500,000	401,217	-98,783	
雜項設備		200,000		300,000	500,000	401,217	-98,783	
購建中固定資產								
合 計		1,500,000			1,500,000	809,251	-690,749	

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	120	123	3	
職員	117	121	4	增4名教師，係因減班減少教師1人、推動教育部各項政策進用外加代理教師4名(114年7月25日府教學字第11401249371號函)、借調教師1名(114年6月2日府教特字第1140094381號函)。
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。
約僱人員	0	1	1	增1名特教助理員(114年2月24日府教特字第1140038975號函)。
合 計	120	123	3	

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 114 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	99,851,000		1,566,000		22,659,000	9,588,000		11,398,000		145,062,000	2,043,000	147,105,000
正式人員	99,851,000		1,566,000		22,659,000	9,588,000		11,398,000		145,062,000		145,062,000
聘僱人員												
兼任人員											2,043,000	2,043,000
一般行政管理計畫						31,345,000				31,345,000		31,345,000
正式人員						31,345,000				31,345,000		31,345,000
其他人員						31,345,000				31,345,000		31,345,000
合 計	99,851,000		1,566,000		22,659,000	40,933,000		11,398,000		176,407,000	2,043,000	178,450,000

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1,940,000元，決算數1,892,095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939,000元，決算數1,048,829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 114 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
102,606,117	159,965	1,651,656		21,944,044	10,357,634		11,219,910		147,939,326	2,051,276	149,990,602
102,606,117		1,651,656		21,796,536	10,294,891		11,103,558		147,452,758		147,452,758
	159,965				9,990		22,790		192,745		192,745
				147,508	52,753		93,562		293,823	2,051,276	2,345,099
					28,064,380				28,064,380		28,064,380
					4,062				4,062		4,062
					28,060,318				28,060,318		28,060,318
102,606,117	159,965	1,651,656		21,944,044	38,422,014		11,219,910		176,003,706	2,051,276	178,054,982

二、獎金項目：

(一)年終獎金：一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項（行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函辦理），人數134人，預算數12,619,000元，決算數11,824,939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87人，預算數9,995,000元，決算數10,059,105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發給獎勵金實施要點(民國114年2月6日考試院考臺銓二字第11400003911號；行政院院授人給揆字第11300034192號令)，人數2人，預算數45,000元，決算數60,000元。

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114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：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 114 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			195,142,000		192,068,115		-3,073,885	-1.58	
國民教育計畫			162,297,000		163,194,484		897,484	0.55	
一般行政管理 計畫			31,345,000		28,064,380		-3,280,620	-10.47	
建築及設備計 畫			1,500,000		809,251		-690,749	-46.05	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114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	178,450,000	178,054,982	-395,018	-0.22
11 正式員額薪資	99,851,000	102,606,117	2,755,117	2.76
12 聘僱及兼職人員薪資	2,043,000	2,211,241	168,241	8.23
13 加(夜)班費	1,566,000	1,651,656	85,656	5.47
15 獎金	22,659,000	21,944,044	-714,956	-3.16
16 退休及卹償金	40,933,000	38,422,014	-2,510,986	-6.13
18 福利費	11,398,000	11,219,910	-178,090	-1.56
2 服務費用	5,092,000	4,396,986	-695,014	-13.65
21 水電費	942,000	46,874	-895,126	-95.02
22 郵電費	112,000	74,271	-37,729	-33.69
23 旅運費	50,000	16,199	-33,801	-67.60
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	25,924	-14,076	-35.19
25 修理保養及保固費	481,000	603,632	122,632	25.50
26 保險費	7,000	7,818	818	11.69
27 一般服務費	3,245,000	3,290,560	45,560	1.40
28 專業服務費	117,000	233,708	116,708	99.75
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	9,162,000	7,982,286	-1,179,714	-12.88
31 使用材料費	9,000	4,512	-4,488	-49.87
32 用品消耗	9,153,000	7,977,774	-1,175,226	-12.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	126,212	-23,788	-15.86
45 雜項設備租金	150,000	126,212	-23,788	-15.86
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	1,500,000	809,251	-690,749	-46.05
51 購建固定資產	1,500,000	809,251	-690,749	-46.05
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	18,240	-1,760	-8.80
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	8,000	7,010	-990	-12.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	493,000	486,555	-6,445	-1.31
72 捐助、補助與獎助	469,000	462,555	-6,445	-1.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
9 其他	275,000	193,603	-81,397	-29.60
91 其他支出	275,000	193,603	-81,397	-29.60
合 計	195,142,000	192,068,115	-3,073,885	-1.58

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 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	949,000	1,101,337	152,337	16.05	
27D 計時與計件人員酬金	939,000	1,048,829	109,829	11.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	52,508	42,508	425.08	

地方教育發展基金—新
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	452,232,063	100.00	440,115,054	100.00	12,117,009	2.75
流動資產	40,418,187	8.94	36,734,613	8.35	3,683,574	10.03
現金	40,418,187	8.94	36,161,547	8.22	4,256,640	11.77
銀行存款	40,418,187	8.94	36,161,547	8.22	4,256,640	11.77
應收款項	0	0.00	573,066	0.13	-573,066	-100.00
其他應收款	0	0.00	573,066	0.13	-573,066	-100.00
固定資產	411,651,668	91.03	403,114,697	91.59	8,536,971	2.12
土地	305,839,600	67.63	305,839,600	69.49	0	0.00
土地	305,839,600	67.63	305,839,600	69.49	0	0.00
土地改良物	3,384,767	0.75	4,811,192	1.09	-1,426,425	-29.65
土地改良物	8,953,052	1.98	14,456,129	3.28	-5,503,077	-38.07
累計折舊-土地改良物	-5,568,285	-1.23	-9,644,937	-2.19	4,076,652	-42.27
房屋建築及設備	56,789,221	12.56	59,296,764	13.47	-2,507,543	-4.23
房屋建築及設備	206,536,822	45.67	200,633,720	45.59	5,903,102	2.94
累計折舊-房屋建築及設備	-149,747,601	-33.11	-141,336,956	-32.11	-8,410,645	5.95
機械及設備	9,120,756	2.02	11,583,795	2.63	-2,463,039	-21.26
機械及設備	35,653,494	7.88	34,059,463	7.74	1,594,031	4.68
累計折舊-機械及設備	-26,532,738	-5.87	-22,475,668	-5.11	-4,057,070	18.05
交通及運輸設備	886,972	0.20	948,378	0.22	-61,406	-6.47
交通及運輸設備	2,198,234	0.49	2,206,234	0.50	-8,000	-0.36
累計折舊-交通及運輸設備	-1,311,262	-0.29	-1,257,856	-0.29	-53,406	4.25
雜項設備	18,253,697	4.04	19,260,257	4.38	-1,006,560	-5.23
雜項設備	46,933,638	10.38	44,729,972	10.16	2,203,666	4.93
累計折舊-雜項設備	-28,679,941	-6.34	-25,469,715	-5.79	-3,210,226	12.60
購建中固定資產	17,376,655	3.84	1,374,711	0.31	16,001,944	1,164.02
購建中固定資產	17,376,655	3.84	1,374,711	0.31	16,001,944	1,164.02
無形資產	162,208	0.04	252,304	0.06	-90,096	-35.71
無形資產	162,208	0.04	252,304	0.06	-90,096	-35.71
電腦軟體	162,208	0.04	252,304	0.06	-90,096	-35.71
其他資產	0	0.00	13,440	0.00	-13,440	-100.00
什項資產	0	0.00	13,440	0.00	-13,440	-100.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00	13,440	0.00	-13,440	-100.00
合 計	452,232,063	100.00	440,115,054	100.00	12,117,009	2.75

信託代理與保證資產 3,490,001

保證品 3,490,001

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、114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、114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290,000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	21,801,470	4.82	14,722,864	3.35	7,078,606	48.08
流動負債	15,088,033	3.34	9,518,938	2.16	5,569,095	58.51
應付款項	15,085,069	3.34	9,517,863	2.16	5,567,206	58.49
應付代收款	14,099,465	3.12	8,456,920	1.92	5,642,545	66.72
應付費用	985,604	0.22	1,060,943	0.24	-75,339	-7.10
預收款項	2,964	0.00	1,075	0.00	1,889	175.72
預收收入	2,964	0.00	1,075	0.00	1,889	175.72
其他負債	6,713,437	1.48	5,203,926	1.18	1,509,511	29.01
什項負債	6,713,437	1.48	5,203,926	1.18	1,509,511	29.01
存入保證金	6,713,437	1.48	5,203,926	1.18	1,509,511	29.01
淨資產	430,430,593	95.18	425,392,190	96.65	5,038,403	1.18
淨資產	430,430,593	95.18	425,392,190	96.65	5,038,403	1.18
淨資產	430,430,593	95.18	425,392,190	96.65	5,038,403	1.18
累積餘額	430,430,593	95.18	425,392,190	96.65	5,038,403	1.18
合 計	452,232,063	100.00	440,115,054	100.00	12,117,009	2.75

信託代理與保證負債 3,490,001

應付保證品 3,490,001

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114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	189,661,510	100.00	195,656,190	100.00	-5,994,680	-3.06
勞務收入	359,876	0.19	242,925	0.12	116,951	48.14
服務收入	359,876	0.19	242,925	0.12	116,951	48.14
財產收益	192,446	0.10	237,975	0.12	-45,529	-19.13
財產孳息收入	176,296	0.09	167,597	0.09	8,699	5.19
廢舊物品售價收入	16,150	0.01	70,378	0.04	-54,228	-77.05
政府撥入收入	186,727,000	98.45	187,992,000	96.08	-1,265,000	-0.67
公庫撥款收入	178,812,766	94.28	180,615,145	92.31	-1,802,379	-1.00
政府其他撥入收入	7,914,234	4.17	7,376,855	3.77	537,379	7.28
教學收入	1,175,334	0.62	1,286,714	0.66	-111,380	-8.66
學雜費收入	1,175,334	0.62	1,286,714	0.66	-111,380	-8.66
其他收入	1,206,854	0.64	5,896,576	3.01	-4,689,722	-79.53
受贈收入	83,000	0.04	103,000	0.05	-20,000	-19.42
雜項收入	1,123,854	0.59	5,793,576	2.96	-4,669,722	-80.60
支出	211,212,933	111.36	206,275,609	105.43	4,937,324	2.39
人事支出	178,054,982	93.88	171,492,892	87.65	6,562,090	3.83
人事支出	178,054,982	93.88	171,492,892	87.65	6,562,090	3.83
業務支出	12,547,724	6.62	12,982,587	6.64	-434,863	-3.35
業務支出	12,547,724	6.62	12,982,587	6.64	-434,863	-3.35
獎補助支出	462,555	0.24	352,386	0.18	110,169	31.26
其他獎補助	462,555	0.24	352,386	0.18	110,169	31.26
財產損失	809,755	0.43	28,185	0.01	781,570	2,773.00
財產交易損失	809,755	0.43	28,185	0.01	781,570	2,773.00
折舊、折耗及攤銷	19,144,314	10.09	21,172,910	10.82	-2,028,596	-9.58
固定資產折舊	19,054,218	10.05	21,105,214	10.79	-2,050,996	-9.72
無形資產攤銷	90,096	0.05	67,696	0.03	22,400	33.09
其他支出	193,603	0.10	246,649	0.13	-53,046	-21.51
其他支出	193,603	0.10	246,649	0.13	-53,046	-21.51
本期賸餘(短絀)	-21,551,423	-11.36	-10,619,419	-5.43	-10,932,004	102.94
期初淨資產	425,392,190	224.29	419,468,167	214.39	5,924,023	1.41
解繳公庫						
淨資產調整數	26,589,826	14.02	16,543,442	8.46	10,046,384	60.73
期末淨資產	430,430,593	226.95	425,392,190	217.42	5,038,403	1.18

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114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)	-21,551,423
8002 調整非現金項目	25,094,363
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,542,940
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	788,180
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,583,991
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-795,811
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,728,868
8404 減少短期債務及其他負債	-2,219,357
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,509,511
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,256,640
87 期初現金及約當現金	36,161,547
88 期末現金及約當現金	40,418,187

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、114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、114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290,000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 114 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	188,659,643	1,001,867	189,661,510	收入
勞務收入	359,876		359,876	勞務收入
財產收入	192,446		192,446	財產收益
政府撥入收入	186,727,000		186,727,000	政府撥入收入
教學收入	1,175,334		1,175,334	教學收入
其他收入	204,987	1,001,867	1,206,854	其他收入
基金用途	192,068,115	19,144,818	211,212,933	支出
用人費用	178,054,982		178,054,982	人事支出
服務費用	4,396,986	8,150,738	12,547,724	業務支出
材料及用品費	7,982,286	-7,982,286		
租金、償債、利息及相關手續費	126,212	-126,212		
稅捐及規費(強制費)	18,240	-18,240		
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	462,555		462,555	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	809,251	-809,251		
其他	193,603		193,603	其他支出
其他		19,144,314	19,144,314	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,408,472	-18,142,951	-21,551,423	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,025,189	403,367,001	425,392,190	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		26,589,826	26,589,826	淨資產調整數
期末基金餘額	18,616,717	411,813,876	430,430,593	期末淨資產

註：各調整數說明如下：

一、其他收入調整1,001,867元：

- (1)教育處預算外經費增置固定資產760,744元。
- (2)校內午餐費及幼兒園代辦費增置固定資產241,123元。

二、財產損失調整809,755元：資產處分或報廢損失809,755元。

三、淨資產調整數26,589,826元：

- (1)教育處預算內經費增置固定資產26,590,146元
- (2)資產撥出損失320元。