

14-503

中華民國111年度

(111年1月1日至111年12月31日)

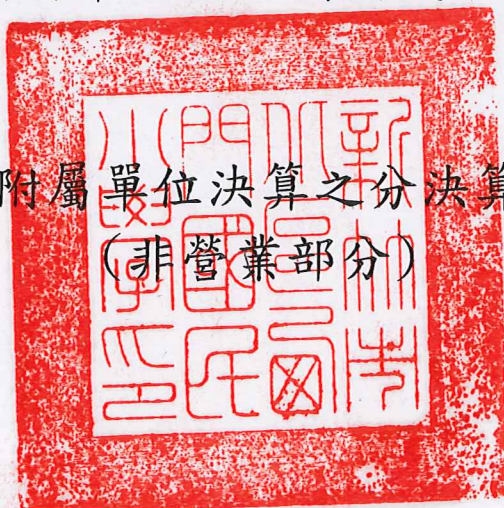
新竹市總決算

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市北區西門國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



新竹市北區西門國民小學 編

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

111年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 10 頁至第 10 頁
5、員工人數彙計表	第 11 頁至第 11 頁
6、用人費用彙計表	第 12 頁至第 13 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 14 頁至第 14 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 15 頁至第 15 頁
9、各項費用彙計表	第 16 頁至第 16 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 17 頁至第 17 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 18 頁至第 19 頁
2、收入支出表	第 20 頁至第 20 頁
3、現金流量表	第 21 頁至第 21 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 22 頁至第 22 頁

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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1億5,806萬6,000元、決算數1億6,583萬9,465元。

110學年度下學期，實際招收普通班56班，學生人數1,487人；附設幼兒園4班，學生人數92人；特教班4班，學生人數112人。

111學年度上學期，實際招收普通班56班，學生人數1,556人；附設幼兒園4班，學生人數92人；特教班5班，學生人數120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2,330萬6,000元、決算數2,217萬4,050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18萬2,000元、決算數18萬80元。

本計畫主要係辦理充實教學及行政等設備。

(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	180,340,000	191,366,703	11,026,703	
勞務收入	180,000	13,000	(-) 167,000	
服務收入	180,000	13,000	(-) 167,000	場地因疫情暫停租借致收入短收。
財產收入	16,000	48,934	32,934	
財產處分收入	0	3,580	3,580	報廢財產變賣收入依實覈收。
利息收入	16,000	45,354	29,354	專戶利息收入依實覈收。
政府撥入收入	178,857,000	190,152,336	11,295,336	
公庫撥款收入	173,712,000	182,301,077	8,589,077	人事費不足辦理超支併決算11,297,000元、調整教育部補助各項人事經費2,706,259元及幼兒園110學年度補助結餘款繳回1,664元。
政府其他撥入收入	5,145,000	7,851,259	2,706,259	調整實際教育部補助各項人事經費，致收入較預計增加。
教學收入	1,287,000	1,117,350	(-) 169,650	
學雜費收入	1,287,000	1,117,350	(-) 169,650	幼兒園學雜費收入短收。
其他收入	0	35,083	35,083	
雜項收入	0	35,083	35,083	收回已故教師110年12月退休金。
基金用途	181,554,000	188,193,595	6,639,595	
國民教育計畫	158,066,000	165,839,465	7,773,465	
一般行政管理計畫	23,306,000	22,174,050	(-) 1,131,950	
建築及設備計畫	182,000	180,080	(-) 1,920	

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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1億9,136萬6,703元，較預算數1億8,034萬元，增加1,102萬6,703元。
- (二)本年度基金用途1億8,819萬3,595元，較預算數1億8,155萬4,000元，增加663萬9,595元。
- (三)本年度賸餘317萬3,108元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增869萬3,470元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數2,877萬5,916元，主要增加原因係因市庫存款及保管金專戶增加。
- (二)長期貸墊款及準備金0元。
- (三)固定資產本年度決算數5億6,760萬4,097元，主要增加原因係因購置雜項設備。
- (四)無形資產本年度決算數1,902元，本年度無增減。
- (五)其他資產0元。
- (六)流動負債1,634萬2,944元，主要增加原因係因應付代收款增加。
- (七)其他負債144萬4,640元，主要減少原因係因存入保證金減少。
- (八)淨資產5億7,859萬4,331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	5,024,000
53 國民教育計畫	111.10.28府主決字第1110164166號函	5,893,000
53 國民教育計畫	111.12.23府主決字第1110193534號函	380,000
總計		11,297,000

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

總 說 明

中華民國111年度

(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—新竹市北區西門國民小學
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	180,340,000	100.00	191,366,703	100.00	11,026,703	6.11	182,407,465	100.00
43 勞務收入	180,000	0.10	13,000	0.01	-167,000	-92.78	41,943	0.02
431服務收入	180,000	0.10	13,000	0.01	-167,000	-92.78	41,943	0.02
45 財產收入	16,000	0.01	48,934	0.03	32,934	205.84	16,153	0.01
451財產處分收入			3,580	0.00	3,580	0.00	5,480	0.00
454利息收入	16,000	0.01	45,354	0.02	29,354	183.46	10,673	0.01
46 政府撥入收入	178,857,000	99.18	190,152,336	99.37	11,295,336	6.32	181,089,000	99.28
462公庫撥款收入	173,712,000	96.32	182,301,077	95.26	8,589,077	4.94	175,281,840	96.09
46Y政府其他撥入收入	5,145,000	2.85	7,851,259	4.10	2,706,259	52.60	5,807,160	3.18
4S 教學收入	1,287,000	0.71	1,117,350	0.58	-169,650	-13.18	1,170,000	0.64
4S1學雜費收入	1,287,000	0.71	1,117,350	0.58	-169,650	-13.18	1,170,000	0.64
4Y 其他收入			35,083	0.02	35,083	0.00	90,369	0.05
4YY雜項收入			35,083	0.02	35,083	0.00	90,369	0.05
5 基金用途	181,554,000	100.67	188,193,595	98.34	6,639,595	3.66	177,687,862	97.41
53 國民教育計畫	158,066,000	87.65	165,839,465	86.66	7,773,465	4.92	153,614,796	84.22
5L 一般行政管理計畫	23,306,000	12.92	22,174,050	11.59	-1,131,950	-4.86	23,971,066	13.14
5M 建築及設備計畫	182,000	0.10	180,080	0.09	-1,920	-1.05	102,000	0.06
購建固定資產	182,000	0.10	180,080	0.09	-1,920	-1.05	102,000	0.06
本期賸餘 (短絀)	-1,214,000		3,173,108		4,387,108	-361.38	4,719,603	
期初基金餘額	2,150,621		7,815,224		5,664,603	263.39	3,095,621	
解繳公庫								
期末基金餘額	936,621		10,988,332		10,051,711	1,073.19	7,815,224	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學
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	180,340,000	191,366,703	11,026,703	6.11	
43 勞務收入	180,000	13,000	-167,000	-92.78	
431服務收入	180,000	13,000	-167,000	-92.78	場地因疫情暫停租借致收入短收。
45 財產收入	16,000	48,934	32,934	205.84	
451財產處分收入		3,580	3,580	0.00	報廢財產變賣收入。
454利息收入	16,000	45,354	29,354	183.46	專戶利息收入依實覈列。
46 政府撥入收入	178,857,000	190,152,336	11,295,336	6.32	
462公庫撥款收入	173,712,000	182,301,077	8,589,077	4.94	
46Y政府其他撥入收入	5,145,000	7,851,259	2,706,259	52.60	教育部推動各項政策，補助1月至12月人事經費。
4S 教學收入	1,287,000	1,117,350	-169,650	-13.18	
4S1學雜費收入	1,287,000	1,117,350	-169,650	-13.18	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		35,083	35,083	0.00	
4YY雜項收入		35,083	35,083	0.00	收回110年度人事費35,083元。

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	181,554,000	188,193,595	6,639,595	3.66	
53 國民教育計畫	158,066,000	165,839,465	7,773,465	4.92	
1 用人費用	140,659,000	151,126,579	10,467,579	7.44	
11 正式員額薪資	98,409,000	103,543,253	5,134,253	5.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,782,000	3,279,964	1,497,964	84.06	
13 超時工作報酬	1,480,000	1,347,604	-132,396	-8.95	
15 獎金	21,752,000	21,931,697	179,697	0.83	
16 退休及卹償金	7,965,000	10,133,952	2,168,952	27.23	
18 福利費	9,271,000	10,890,109	1,619,109	17.46	
2 服務費用	4,926,000	3,594,516	-1,331,484	-27.03	
21 水電費	1,070,000	330,850	-739,150	-69.08	
22 郵電費	120,000	103,865	-16,135	-13.45	
23 旅運費	25,000		-25,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	109,013	19,013	21.13	
25 修理保養及保固費	787,000	348,910	-438,090	-55.67	
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	
27 一般服務費	2,543,000	2,508,678	-34,322	-1.35	279外包費：校園安全維護委外保全人力2人，預算數1,365,000元，決算數1,364,340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824,000元，決算數866,338元。
28 專業服務費	186,000	94,800	-91,200	-49.03	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	291公共關係費：因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3 材料及用品費	11,412,000	10,338,804	-1,073,196	-9.40	
31 使用材料費	6,000		-6,000	-100.00	
32 用品消耗	11,406,000	10,338,804	-1,067,196	-9.36	
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	49,500	-20,500	-29.29	
45 雜項設備租金	70,000	49,500	-20,500	-29.29	
6 稅捐及規費(強制費)	39,000	34,408	-4,592	-11.77	
64 消費與行為稅	27,000	26,440	-560	-2.07	
66 規費	12,000	7,968	-4,032	-33.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	531,000	356,714	-174,286	-32.82	
72 捐助、補助與獎助	507,000	332,714	-174,286	-34.38	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	%	
9 其他	429,000	338,944	-90,056	-20.99	
91 其他支出	429,000	338,944	-90,056	-20.99	
5L 一般行政管理計畫	23,306,000	22,174,050	-1,131,950	-4.86	
1 用人費用	23,306,000	22,174,050	-1,131,950	-4.86	
16 退休及卹償金	23,306,000	22,174,050	-1,131,950	-4.86	
5M 建築及設備計畫	182,000	180,080	-1,920	-1.05	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	182,000	180,080	-1,920	-1.05	
51 購建固定資產	182,000	180,080	-1,920	-1.05	

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	651,913,694	100,709,681	182,000
非理財目的之長期投資			
土地	452,878,500		
土地改良物	30,380,515	28,914,975	
房屋及建築	117,474,151	46,274,469	
機械及設備	28,961,185	12,077,510	182,000
交通及運輸設備	4,550,078	3,182,373	
雜項設備	17,116,648	10,260,354	
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	550,715		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,902		
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10,311,667元，主要係由教育處分基金預算內撥付及更正；增加主要原因係停車場更正分類等；減少12,580,212元，主要係報廢超過使用年限不堪使用之人行步道、操場重分類等。2.房屋及建築：本年度成本增加決算數較預算數增加111,263,519元，主要係由教育處分基金預算內撥付及更正；增加主要原因係增置電力系統改善工程、建物更正使用年限、幼兒園環境改善工程重分類等；減少108,527,183元，主要係建物更正使用年限。3.機械及設備：本年度成本增加決算數較預算數增加5,633,512元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係增置資訊設備等；減少1,246,712元，主要係報廢超過使用年限不堪使用之電腦、顯微鏡等。4.交通及運輸設備：本年度成本增加決算數較預算數增加9,316,315元，主要係由教育處分基金預算內撥付；增加主要原因係增置停車場、監視系統等。減少9,019,815元，主要係報廢超過使用年限不堪使用擴音機、停車場重分類等。5.雜項設備：本年度成本增加決算數較預算數增加10,768,016元，主要係由教育處分基金預算內撥付及受贈；增加主要原因係增置遊戲場、受贈圖書等；減少819,314元，主要係報廢超過使用年限不堪使用之冷氣機等。6.購建中固定資產：本年度成本增加決算數較預算數增加481,250元，主要係由教育處分基金預算內撥付；係弘學樓耐震補強工程委託設計費。

竹市北區西門國民小學

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		
147,956,279		132,193,236	-638,943	567,605,999
				452,878,500
10,311,667		12,580,212	-7,109,204	6,306,199
111,263,519		108,527,183	3,392,118	70,543,900
5,815,512		1,246,712	2,225,574	19,226,901
9,316,315		9,019,815	169,243	1,494,962
10,768,016		819,314	683,326	16,121,670
481,250				1,031,965
				1,902

註：

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		182,000			182,000	180,080	-1,920	
機械及設備		182,000			182,000	180,080	-1,920	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		182,000			182,000	180,080	-1,920	

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	128	133	5	111學年度普通班減班減少教師2人，特教班增班增加教師1人、增加專輔教師1人(111.6.24府教學字第1110091616號函)、教育部推動各項政策進用外加代理教師6人(111.9.16府教學字第1110141897號函)、事務組長1人缺額尚未補足。 增設專業輔導人員聘用社工人員1人(110.12.13府人任字第1100186454號函)
職員	124	129	5	
工友	3	2	-1	
聘用人員	0	1	1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	128	133	5	

填表說明：除了上項表列人員，另編列校園安全維護委外保全人力2人及臨時人員：身心障礙者1人；協助學校清潔、修繕業務臨時人員1人。

地方教育發展基金－新竹市北區西門國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111 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	98,409,000	330,000	1,480,000		21,752,000	7,965,000		9,271,000		139,207,000	1,452,000	140,659,000
正式人員	98,409,000		1,480,000		21,710,000	7,942,000		9,206,000		138,747,000		138,747,000
聘僱人員		330,000			42,000	23,000		65,000		460,000		460,000
兼任人員											1,452,000	1,452,000
一般行政管理計畫						23,306,000				23,306,000		23,306,000
其他人員						23,306,000				23,306,000		23,306,000
合 計	98,409,000	330,000	1,480,000		21,752,000	31,271,000		9,271,000		162,513,000	1,452,000	163,965,000

一、除了上項表列用人費用，另編列27D計時與計件人員酬金：預算數824,000元，決算數866,338元。279外包費：預算數1,365,000元，決算數1,364,340元。(不含夜間保全)。二、獎金項目：(一)年終獎金：一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項(民國110年12月3日行政院院授人給字第1104001319號函)訂定發給，人數134人，預算數12,022,000元，決算數11,986,167元。(二)考績(核)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98人，預算數9,708,000元，決算數9,945,530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(中華民國108.03.19日考試院考臺組貳二字第10800021461號、行政院院授人給字第10800270032號令會同修正)，人數0人，預算數22,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學
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
103,543,253	847,848	1,347,604		21,931,697	10,133,952		10,890,109		148,694,463	2,432,116	151,126,579
103,543,253		1,328,564		21,875,059	10,035,802		10,720,079		147,502,757		147,502,757
	847,848	19,040		51,291	51,972		106,097		1,076,248		1,076,248
				5,347	46,178		63,933		115,458	2,432,116	2,547,574
					22,174,050				22,174,050		22,174,050
					22,174,050				22,174,050		22,174,050
103,543,253	847,848	1,347,604		21,931,697	32,308,002		10,890,109		170,868,513	2,432,116	173,300,629

中華民國111年度

[illegible]

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	163,965,000	173,300,629	9,335,629	5.69
11 正式員額薪資	98,409,000	103,543,253	5,134,253	5.22
12 聘僱及兼職人員薪資	1,782,000	3,279,964	1,497,964	84.06
13 超時工作報酬	1,480,000	1,347,604	-132,396	-8.95
15 獎金	21,752,000	21,931,697	179,697	0.83
16 退休及卹償金	31,271,000	32,308,002	1,037,002	3.32
18 福利費	9,271,000	10,890,109	1,619,109	17.46
2 服務費用	4,926,000	3,594,516	-1,331,484	-27.03
21 水電費	1,070,000	330,850	-739,150	-69.08
22 郵電費	120,000	103,865	-16,135	-13.45
23 旅運費	25,000	0	-25,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	109,013	19,013	21.13
25 修理保養及保固費	787,000	348,910	-438,090	-55.67
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	2,543,000	2,508,678	-34,322	-1.35
28 專業服務費	186,000	94,800	-91,200	-49.03
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	11,412,000	10,338,804	-1,073,196	-9.40
31 使用材料費	6,000	0	-6,000	-100.00
32 用品消耗	11,406,000	10,338,804	-1,067,196	-9.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	49,500	-20,500	-29.29
45 雜項設備租金	70,000	49,500	-20,500	-29.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	182,000	180,080	-1,920	-1.05
51 購建固定資產	182,000	180,080	-1,920	-1.05
6 稅捐及規費(強制費)	39,000	34,408	-4,592	-11.77
64 消費與行為稅	27,000	26,440	-560	-2.07
66 規費	12,000	7,968	-4,032	-33.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	531,000	356,714	-174,286	-32.82
72 捐助、補助與獎助	507,000	332,714	-174,286	-34.38
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
9 其他	429,000	338,944	-90,056	-20.99
91 其他支出	429,000	338,944	-90,056	-20.99
合 計	181,554,000	188,193,595	6,639,595	3.66

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	844,000	868,338	24,338	2.88	主要係臨時人員自111年1月起調高月薪所致。
27D 計時與計件人員酬金	824,000	866,338	42,338	5.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	2,000	-18,000	-90.00	

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	596,381,915	100.00	571,286,459	100.00	25,095,456	4.39	負 債	17,787,584	2.98	12,267,222	2.15	5,520,362	45.00
流動資產	28,775,916	4.83	20,082,446	3.52	8,693,470	43.29	流動負債	16,342,944	2.74	9,643,472	1.69	6,699,472	69.47
現金	28,775,916	4.83	20,082,446	3.52	8,693,470	43.29	應付款項	16,342,944	2.74	9,643,472	1.69	6,699,472	69.47
銀行存款	28,775,916	4.83	20,082,446	3.52	8,693,470	43.29	應付代收款	14,957,367	2.51	8,179,830	1.43	6,777,537	82.86
固定資產	567,604,097	95.17	551,202,111	96.48	16,401,986	2.98	應付費用	1,385,577	0.23	1,463,642	0.26	-78,065	-5.33
土地	452,878,500	75.94	452,878,500	79.27	0	0.00	其他負債	1,444,640	0.24	2,623,750	0.46	-1,179,110	-44.94
土地	452,878,500	75.94	452,878,500	79.27	0	0.00	什項負債	1,444,640	0.24	2,623,750	0.46	-1,179,110	-44.94
土地改良物	6,306,199	1.06	1,465,540	0.26	4,840,659	330.30	存入保證金	1,444,640	0.24	2,623,750	0.46	-1,179,110	-44.94
土地改良物	28,111,970	4.71	30,380,515	5.32	-2,268,545	-7.47	淨資產	578,594,331	97.02	559,019,237	97.85	19,575,094	3.50
累計折舊-土地改良物	-21,805,771	-3.66	-28,914,975	-5.06	7,109,204	-24.59	淨資產	578,594,331	97.02	559,019,237	97.85	19,575,094	3.50
房屋建築及設備	70,543,900	11.83	71,199,682	12.46	-655,782	-0.92	淨資產	578,594,331	97.02	559,019,237	97.85	19,575,094	3.50
房屋建築及設備	120,210,487	20.16	117,474,151	20.56	2,736,336	2.33	累積餘額	578,594,331	97.02	559,019,237	97.85	19,575,094	3.50
累計折舊-房屋建築及設備	-49,666,587	-8.33	-46,274,469	-8.10	-3,392,118	7.33							
機械及設備	19,226,901	3.22	16,883,675	2.96	2,343,226	13.88							
機械及設備	33,529,985	5.62	28,961,185	5.07	4,568,800	15.78							
累計折舊-機械及設備	-14,303,084	-2.40	-12,077,510	-2.11	-2,225,574	18.43							
交通及運輸設備	1,494,962	0.25	1,367,705	0.24	127,257	9.30							
交通及運輸設備	4,846,578	0.81	4,550,078	0.80	296,500	6.52							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,351,616	-0.56	-3,182,373	-0.56	-169,243	5.32							
雜項設備	16,121,670	2.70	6,856,294	1.20	9,265,376	135.14							
雜項設備	27,065,350	4.54	17,116,648	3.00	9,948,702	58.12							
累計折舊-雜項設備	-10,943,680	-1.84	-10,260,354	-1.80	-683,326	6.66							
購建中固定資產	1,031,965	0.17	550,715	0.10	481,250	87.39							
購建中固定資產	1,031,965	0.17	550,715	0.10	481,250	87.39							
無形資產	1,902	0.00	1,902	0.00	0	0.00							
合計：	596,381,915	100.00	571,286,459	100.00	25,095,456	4.39	合計：	596,381,915	100.00	571,286,459	100.00	25,095,456	4.39
信託代理與保證資產	800,001				信託代理與保證負債		800,001						
保證品	800,001				應付保證品		800,001						

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為111學年度營養午餐採購履約保證定期存單650,000元、111學年度幼兒園午餐點心採購履約保證定期存單150,000元、弘學樓耐震補強工程履約保證書1元(銀行連帶保證書，保證金額1,000,000元)。

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。

中華民國111年12月31日

[illegible]

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為111學年度營養午餐採購履約保證定期存單650,000元、111學年度幼兒園午餐點心採購履約保證定期存單150,000元、弘學樓耐震補強工程履約保證書1元(銀行連帶保證書，保證金額1,000,000元)。
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。

地方教育發展基金—新竹市北區西門國民小學

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	339,142,902	100.00	193,374,708	100.00	145,768,194	75.38
勞務收入	13,000	0.00	41,943	0.02	-28,943	-69.01
服務收入	13,000	0.00	41,943	0.02	-28,943	-69.01
財產收益	136,649,606	40.29	10,600,324	5.48	126,049,282	1,189.11
財產孳息收入	45,354	0.01	10,673	0.01	34,681	324.94
廢舊物品售價收入	3,580	0.00	5,480	0.00	-1,900	-34.67
財產交易利益	18,968,620	5.59	10,349,624	5.35	8,618,996	83.28
其他財產收入	117,632,052	34.69	234,547	0.12	117,397,505	50,052.87
政府撥入收入	190,152,336	56.07	181,089,000	93.65	9,063,336	5.00
公庫撥款收入	182,301,077	53.75	173,987,000	89.97	8,314,077	4.78
政府其他撥入收入	7,851,259	2.32	7,102,000	3.67	749,259	10.55
教學收入	1,117,350	0.33	1,170,000	0.61	-52,650	-4.50
學雜費收入	1,117,350	0.33	1,170,000	0.61	-52,650	-4.50
其他收入	11,210,610	3.31	473,441	0.24	10,737,169	2,267.90
受贈收入	7,669,980	2.26	137,188	0.07	7,532,792	5,490.85
雜項收入	3,540,630	1.04	336,253	0.17	3,204,377	952.97
支出	319,567,808	94.23	184,340,194	95.33	135,227,614	73.36
人事支出	173,300,629	51.10	163,843,031	84.73	9,457,598	5.77
人事支出	173,300,629	51.10	163,843,031	84.73	9,457,598	5.77
業務支出	14,041,228	4.14	13,035,900	6.74	1,005,328	7.71
業務支出	14,041,228	4.14	13,035,900	6.74	1,005,328	7.71
獎補助支出	332,714	0.10	380,668	0.20	-47,954	-12.60
其他獎補助	332,714	0.10	380,668	0.20	-47,954	-12.60
財產損失	75,328	0.02	110,337	0.06	-35,009	-31.73
財產交易損失	75,328	0.02	110,337	0.06	-35,009	-31.73
折舊、折耗及攤銷	56,777,179	16.74	6,612,851	3.42	50,164,328	758.59
固定資產折舊	56,777,179	16.74	6,612,851	3.42	50,164,328	758.59
其他支出	75,040,730	22.13	357,407	0.18	74,683,323	20,895.88
其他支出	75,040,730	22.13	357,407	0.18	74,683,323	20,895.88
本期賸餘（短絀）	19,575,094	5.77	9,034,514	4.67	10,540,580	0.08
期初淨資產	559,019,237	164.83	549,984,723	284.41	9,034,514	0.07
解繳公庫						
期末淨資產	578,594,331	170.60	559,019,237	289.09	19,575,094	0.14

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—新竹市北區西門國民小學

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)	19,575,094
8002 調整非現金項目	-9,522,434
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,052,660
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	-180,080
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-180,080
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,081,440
8404 減少短期債務及其他負債	-2,260,550
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,179,110
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,693,470
87 期初現金及約當現金	20,082,446
88 期末現金及約當現金	28,775,916

1.不影響現金流量之其他活動：信託代理與保證資產(負債)-保證品800,001元，係收取營養午餐、幼兒園午餐點心等履約保證存單及工程履約之銀行連帶保證書。

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—新竹市北區西門國民小學

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	191,366,703	147,776,199	339,142,902	收入
勞務收入	13,000		13,000	勞務收入
財產收入	48,934	136,600,672	136,649,606	財產收益
政府撥入收入	190,152,336		190,152,336	政府撥入收入
教學收入	1,117,350		1,117,350	教學收入
其他收入	35,083	11,175,527	11,210,610	其他收入
基金用途	188,193,595	131,374,213	319,567,808	支出
用人費用	173,300,629		173,300,629	人事支出
服務費用	3,594,516	10,446,712	14,041,228	業務支出
材料及用品費	10,338,804	-10,338,804		
租金、償債、利息及相關手續費	49,500	-49,500		
稅捐及規費(強制費)	34,408	-34,408		
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	332,714		332,714	獎補助支出
		75,328	75,328	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	180,080	-180,080		
		56,777,179	56,777,179	折舊、折耗及攤銷
其他	338,944	74,701,786	75,040,730	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,173,108	16,401,986	19,575,094	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,815,224	551,204,013	559,019,237	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,988,332	567,605,999	578,594,331	期末淨資產

註：一、財產收益調整+136,600,672元：1. 教育處預算內補助增置固定資產18,831,736元(含他校辦理共通性採購，本校金額6,896,009元)。2. 市立幼兒園及他校資產移撥136,884元。3. 資產重分類增值(含分類、整併、使用年限等更正) 117,632,052元。

二、財產損失調整+75,328元：資產報廢損失51,986元、輔具撥出他校23,342元。

三、其他收入調整+11,175,527元：午餐經費增置固定資產106,000元、幼兒園代辦經費增置固定資產122,085元、補登以前年度固定資產3,277,462元、受贈圖書7,568,316元、財團法人西門國小教育發展基金補助增置固定資產45,000元、受贈財團法人國家地震工程研究中心-地震預警系統(副站)56,664元。

四、其他支出調整+74,701,786元，係資產重分類減值(含分類、整併、使用年限等更正)。