

桃園縣地方教育發展基金－桃園縣大園鄉埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 102 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 4,011 萬 3,000 元，決算數 4,018 萬 9,337 元。

101 學年下學期，預定招收 17 班，實際招收 17 班，預計學生人數 413 人，實際學生人數 411 人。

102 學年上學期，預定招收 17 班，實際招收 16 班，預計學生人數 389 人，實際學生人數 379 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 5 萬元，決算數 5 萬元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 3,841 萬 8,329 元，較預算數 4,056 萬 5,000 元，減少 214 萬 6,671 元，計減 5.29%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,600 元，較預算數 0 元，增加 1,600 元。
主要係因：玻璃損壞賠償及午餐廠商違規罰款等收入超收 1,600 元。
2. 財產處分收入：決算數 750 元，較預算數 0 元，增加 750 元。
主要係因：財產報廢出售收入超收 750 元。
3. 租金收入：決算數 0 元，較預算數 3 萬 6,000 元，減少 3 萬 6,000 元，

桃園縣地方教育發展基金－桃園縣大園鄉埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 102 年 度

計減 100%。

主要係因：開放場地設施設備及宿舍使用費於實際收入時改列其他財產收入。

4. 利息收入：決算數 6,909 元，較預算數 6,000 元，增加 909 元，計增 15.15%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入增收 909 元。

5. 其他財產收入：決算數 3 萬 3,000 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 3,000 元。

主要係因：開放場地使用收入及宿舍使用費超收 3 萬 3,000 元。

6. 縣(市)庫撥款收入：決算數 3,787 萬 8,253 元，較預算數 4,012 萬 1,000 元，減少 224 萬 2,747 元，計減 5.59%。

主要係因：扣抵 100 年用人費用結餘 208 萬 1,447 元，及 99 年度幼稚園學雜費收入結餘 100 年度尚未減撥數 16 萬 1,300 元。

7. 學雜費收入：決算數 35 萬 8,162 元，較預算數 40 萬 2,000 元，減少 4 萬 3,838 元，計減 10.9%。

主要係因：幼兒園學雜費收入減收 4 萬 3,838 元。

8. 雜項收入：決算數 13 萬 9,655 元，較預算數 0 元，增加 13 萬 9,655 元。

主要係因：收回 101 年度用人費用 13 萬 9,655 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,023 萬 9,337 元，較可用預算數 4,016 萬 3,000 元，增加 7 萬 6,337 元，計增 0.19%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 4,018 萬 9,337 元，較可用預算數 4,011 萬 3,000 元，增加 7 萬 6,337 元，計增 0.19%。

主要係因：用人費用超支併決算 36 萬 6,081 元，服務費用等撙節開支賸餘 28 萬 9,744 元。

2. 建築及設備計畫：決算數 5 萬元，較可用預算數 5 萬元，無增減。

主要係因：購置什項設備等採購依預算執行無結餘。

(二)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 182 萬 1,008 元，較可用預算賸餘數 40 萬 2,000 元，增加短絀數 222 萬 3,008 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 205 萬 2,703 元。

桃園縣地方教育發展基金－桃園縣大園鄉埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 102 年 度

- (二)其他活動之淨現金流出 2,387 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 205 萬 5,090 元。
- (四)期初現金及約當現金 871 萬 744 元。
- (五)期末現金及約當現金 665 萬 5,654 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 714 萬 7,267 元，包括：
 - 1. 流動資產 665 萬 5,654 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 49 萬 1,613 元。
- (二)決算日負債總額為 419 萬 8,538 元，包括：
 - 1. 流動負債 341 萬 9,984 元。
 - 2. 其他負債 77 萬 8,554 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 294 萬 8,729 元。

五、其他

- (一)本年度補辦預算資料如下：
 - 建築及設備計畫
 - 本年度無補辦預算事項。
- (二)本年度併入決算資料如下：
 - 國民教育計畫：
 - 1. 核准文號(102.12.5 府主基字第 1020300235 號函)，核准 102 年度正式編制員額人額人事費第 1 次不足額(含約僱代理護理師薪津)金額 38 萬 5,580 元。

桃園縣地方教育發展基金－桃園縣大園鄉埔心國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	40,565,000	100.00	38,418,329	100.00	-2,146,671	-5.29	41,203,994	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,600	0.00	1,600			
415 違規罰款收入			1,600	0.00	1,600			
45 財產收入	42,000	0.10	40,659	0.11	-1,341	-3.19	34,222	0.08
451 財產處分收入			750	0.00	750			
452 租金收入	36,000	0.09			-36,000	-100.00	32,000	0.08
454 利息收入	6,000	0.01	6,909	0.02	909	15.15	2,222	0.01
45Y 其他財產收入			33,000	0.09	33,000			
46 政府撥入收入	40,121,000	98.91	37,878,253	98.59	-2,242,747	-5.59	40,758,772	98.92
462 縣（市）庫撥款收入	40,121,000	98.91	37,878,253	98.59	-2,242,747	-5.59	40,758,772	98.92
4S 教學收入	402,000	0.99	358,162	0.93	-43,838	-10.90	403,800	0.98
4S1 學雜費收入	402,000	0.99	358,162	0.93	-43,838	-10.90	403,800	0.98
4Y 其他收入			139,655	0.36	139,655		7,200	0.02
4YY 雜項收入			139,655	0.36	139,655		7,200	0.02
5 基金用途	40,163,000	100.00	40,239,337	100.00	76,337	0.19	39,296,527	100.00
53 國民教育計畫	40,113,000	99.88	40,189,337	99.88	76,337	0.19	39,236,527	99.85
532 國民小學教育	40,113,000	99.88	40,189,337	99.88	76,337	0.19	39,236,527	99.85
5M 建築及設備計畫	50,000	0.12	50,000	0.12			60,000	0.15
5M4 其他設備	50,000	0.12	50,000	0.12			60,000	0.15
本期賸餘（短絀）	402,000		-1,821,008		-2,223,008	-552.99	1,907,467	
期初基金餘額	2,881,270		4,769,737		1,888,467	65.54	2,862,270	
期末基金餘額	3,283,270		2,948,729		-334,541	-10.19	4,769,737	

填表說明：

桃園縣地方教育發展基金 - 桃園縣大園鄉埔心國民小學

平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	7,147,267	100.00	9,201,812	100.00	-2,054,545	-22.33
11	流動資產	6,655,654	93.12	8,710,744	94.66	-2,055,090	-23.59
111	現金	6,655,654	93.12	8,710,744	94.66	-2,055,090	-23.59
1112	銀行存款	6,655,654	93.12	8,710,744	94.66	-2,055,090	-23.59
1112-1	縣庫存款	2,812,758	39.35	4,730,510	51.41	-1,917,752	-40.54
1112-2	零用金專戶	135,971	1.90	39,227	0.43	96,744	246.63
1112-3	保管款專戶	3,706,925	51.86	3,941,007	42.83	-234,082	-5.94
115	預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154	預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154-2	預付費用-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	491,613	6.88	491,068	5.34	545	0.11
124	準備金	491,613	6.88	491,068	5.34	545	0.11
1241	退休及離職準備金	491,613	6.88	491,068	5.34	545	0.11
	資 產 合 計	7,147,267	100.00	9,201,812	100.00	-2,054,545	-22.33
2	負 債	4,198,538	58.74	4,432,075	48.17	-233,537	-5.27
21	流動負債	3,419,984	47.85	3,651,679	39.68	-231,695	-6.34
212	應付款項	3,419,984	47.85	3,651,679	39.68	-231,695	-6.34
2123	應付代收款	3,419,984	47.85	3,651,679	39.68	-231,695	-6.34
22	其他負債	778,554	10.89	780,396	8.48	-1,842	-0.24
221	什項負債	778,554	10.89	780,396	8.48	-1,842	-0.24
2211	存入保證金	286,941	4.01	289,328	3.14	-2,387	-0.83
2211-Y	保證金	169,331	2.37	218,048	2.37	-48,717	-22.34
2211-Z	保固金	117,610	1.65	71,280	0.77	46,330	65.00
2213	應付退休及離職金	491,613	6.88	491,068	5.34	545	0.11
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	2,948,729	41.26	4,769,737	51.83	-1,821,008	-38.18
31	基金餘額	2,948,729	41.26	4,769,737	51.83	-1,821,008	-38.18
311	基金餘額	2,948,729	41.26	4,769,737	51.83	-1,821,008	-38.18
3111	累積餘額	2,948,729	41.26	4,769,737	51.83	-1,821,008	-38.18
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	7,147,267	100.00	9,201,812	100.00	-2,054,545	-22.33

註：

桃園縣地方教育發展基金-桃園縣大園鄉埔心國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 102年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			40,163,000		40,239,337			76,337	0.19	用人費用依桃園縣政府102.12.05府主基字第1020300235號奉准超支併決算金額385,580。
國民教育計畫			40,113,000		40,189,337			76,337	0.19	
建築及設備計畫			50,000		50,000			0	0.00	