

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 103 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 4,154 萬 4,000 元，決算數 4,057 萬 4,911 元。

102 學年下學期，預定招收 20 班，實際招收 19 班，預計學生人數 447 人，實際學生人數 411 人。

103 學年上學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 415 人，實際學生人數 407 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 23 萬 5,000 元，決算數 22 萬 9,808 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 4,042 萬 9,862 元，較預算數 4,188 萬 1,000 元，減少 145 萬 1,138 元，計減 3.46%。

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 3,400 元，較預算數 0 元，增加 3,400 元。
主要係因：學生損壞玻璃賠償收入超收 3,400 元。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 4,547 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,547 元。
主要係因：財產報廢收入超收 1 萬 4,547 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 103 年 度

3. 利息收入：決算數 5,175 元，較預算數 5,000 元，增加 175 元，計增 3.50%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入增收 175 元。

4. 其他財產收入：決算數 5 萬 9,300 元，較預算數 4 萬 3,000 元，增加 1 萬 6,300 元，計增 37.91%。

主要係因：開放場地使用收入及宿舍使用費收入超收 1 萬 6,300 元。

5. 公庫撥款收入：決算數 3,999 萬 2,935 元，較預算數 4,143 萬 1,000 元，減少 143 萬 8,065 元，計減 3.47%。

主要係因：扣抵 101 年用人費用結餘 182 萬 3,645 元及 102 年度人事費不足支用 101 年人事費賸餘數 38 萬 5,580 元。

6. 學雜費收入：決算數 33 萬 4,473 元，較預算數 40 萬 2,000 元，減少 6 萬 7,527 元，計減 16.80%。

主要係因：幼兒園學雜費收入減收 6 萬 7,527 元。

8. 雜項收入：決算數 2 萬 32 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 32 元。

主要係因：收回 102 年度用人費用及各代收代辦賸餘款繳回 2 萬 32 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,080 萬 4,719 元，較預算數 4,177 萬 9,000 元，減少 97 萬 4,281 元，計減 2.33%。

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 4,057 萬 4,911 元，較預算數 4,154 萬 4,000 元，減少 96 萬 9,089 元，計減 2.33%。

主要係因：用人費用節餘 43 萬 4,210 元，服務費用等撙節開支賸餘 53 萬 4,879 元。

2. 建築及設備計畫：決算數 22 萬 9,808 元，較預算數 23 萬 5,000 元，減少 5,192 元，計減 2.21%。

主要係因：購置什項設備等採購結餘款 5,192 元。

(二)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 37 萬 4,857 元，較預算賸餘數 10 萬 2,000 元，增加短絀數 47 萬 6,857 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 466 萬 9,943 元。

(二)其他活動之淨現金流出 11 萬 8,334 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 103 年 度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 455 萬 1,609 元。

(四)期初現金及約當現金 665 萬 5,654 元。

(五)期末現金及約當現金 1,120 萬 7,263 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 1,180 萬 1,064 元，包括：

1. 流動資產 1,120 萬 7,263 元。

2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 59 萬 3,801 元。

(二)決算日負債總額為 922 萬 7,192 元，包括：

1. 流動負債 846 萬 4,784 元。

2. 其他負債 76 萬 2,408 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 257 萬 3,872 元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 1 億 239 萬 7,340 元，包括：

(一)土地 2,665 萬 4,100 元。

(二)土地改良物 680 萬 6,514 元。

(三)房屋及建築 3,801 萬 86 元。

(四)機械及設備 757 萬 265 元。

(五)交通及運輸設備 290 萬 6,989 元。

(六)什項設備 1,998 萬 3,196 元。

(七)電腦軟體 46 萬 6,190 元。

六、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：

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 103 年 度

本年度無併入決算事項。

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 103 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 | 41,881,000 | 100.00 | 40,429,862 | 100.00 | -1,451,138 | -3.46 | 38,418,329 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 3,400 | 0.01 | 3,400 | | 1,600 | 0.00 |
| 415 違規罰款收入 | | | 3,400 | 0.01 | 3,400 | | 1,600 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 48,000 | 0.11 | 79,022 | 0.20 | 31,022 | 64.63 | 40,659 | 0.11 |
| 451 財產處分收入 | | | 14,547 | 0.04 | 14,547 | | 750 | 0.00 |
| 454 利息收入 | 5,000 | 0.01 | 5,175 | 0.01 | 175 | 3.50 | 6,909 | 0.02 |
| 45Y 其他財產收入 | 43,000 | 0.10 | 59,300 | 0.15 | 16,300 | 37.91 | 33,000 | 0.09 |
| 46 政府撥入收入 | 41,431,000 | 98.93 | 39,992,935 | 98.92 | -1,438,065 | -3.47 | 37,878,253 | 98.59 |
| 462 公庫撥款收入 | 41,431,000 | 98.93 | 39,992,935 | 98.92 | -1,438,065 | -3.47 | 37,878,253 | 98.59 |
| 4S 教學收入 | 402,000 | 0.96 | 334,473 | 0.83 | -67,527 | -16.80 | 358,162 | 0.93 |
| 4S1 學雜費收入 | 402,000 | 0.96 | 334,473 | 0.83 | -67,527 | -16.80 | 358,162 | 0.93 |
| 4Y 其他收入 | | | 20,032 | 0.05 | 20,032 | | 139,655 | 0.36 |
| 4YY 雜項收入 | | | 20,032 | 0.05 | 20,032 | | 139,655 | 0.36 |
| 5 基金用途 | 41,779,000 | 100.00 | 40,804,719 | 100.00 | -974,281 | -2.33 | 40,239,337 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 41,544,000 | 99.44 | 40,574,911 | 99.44 | -969,089 | -2.33 | 40,189,337 | 99.88 |
| 5M 建築及設備計畫 | 235,000 | 0.56 | 229,808 | 0.56 | -5,192 | -2.21 | 50,000 | 0.12 |
| 購建固定資產 | 235,000 | 0.56 | 229,808 | 0.56 | -5,192 | -2.21 | 50,000 | 0.12 |
| 本期賸餘（短絀-） | 102,000 | | -374,857 | | -476,857 | -467.51 | -1,821,008 | |
| 期初基金餘額 | 5,171,737 | | 2,948,729 | | -2,223,008 | -42.98 | 4,769,737 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 5,273,737 | | 2,573,872 | | -2,699,865 | -51.19 | 2,948,729 | |

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103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 | 11,801,064 | 100.00 | 7,147,267 | 100.00 | 4,653,797 | 65.11 |
| 11 | 流動資產 | 11,207,263 | 94.97 | 6,655,654 | 93.12 | 4,551,609 | 68.39 |
| 111 | 現金 | 11,207,263 | 94.97 | 6,655,654 | 93.12 | 4,551,609 | 68.39 |
| 1112 | 銀行存款 | 11,207,263 | 94.97 | 6,655,654 | 93.12 | 4,551,609 | 68.39 |
| 1112-1 | 公庫存款 | 2,464,830 | 20.89 | 2,812,758 | 39.35 | -347,928 | -12.37 |
| 1112-2 | 零用金專戶 | 109,042 | 0.92 | 135,971 | 1.90 | -26,929 | -19.80 |
| 1112-3 | 保管款專戶 | 8,633,391 | 73.16 | 3,706,925 | 51.86 | 4,926,466 | 132.90 |
| 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 |
| 1154-1 | 預付費用-預算內 | 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 | 593,801 | 5.03 | 491,613 | 6.88 | 102,188 | 20.79 |
| 124 | 準備金 | 593,801 | 5.03 | 491,613 | 6.88 | 102,188 | 20.79 |
| 1241 | 退休及離職準備金 | 593,801 | 5.03 | 491,613 | 6.88 | 102,188 | 20.79 |
| | 資 產 合 計 | 11,801,064 | 100.00 | 7,147,267 | 100.00 | 4,653,797 | 65.11 |
| 2 | 負 債 | 9,227,192 | 78.19 | 4,198,538 | 58.74 | 5,028,654 | 119.77 |
| 21 | 流動負債 | 8,464,784 | 71.73 | 3,419,984 | 47.85 | 5,044,800 | 147.51 |
| 212 | 應付款項 | 8,464,784 | 71.73 | 3,419,984 | 47.85 | 5,044,800 | 147.51 |
| 2123 | 應付代收款 | 8,464,784 | 71.73 | 3,419,984 | 47.85 | 5,044,800 | 147.51 |
| 22 | 其他負債 | 762,408 | 6.46 | 778,554 | 10.89 | -16,146 | -2.07 |
| 221 | 什項負債 | 762,408 | 6.46 | 778,554 | 10.89 | -16,146 | -2.07 |
| 2211 | 存入保證金 | 168,607 | 1.43 | 286,941 | 4.01 | -118,334 | -41.24 |
| 2211-Y | 保證金 | 158,000 | 1.34 | 169,331 | 2.37 | -11,331 | -6.69 |
| 2211-Z | 保固金 | 10,607 | 0.09 | 117,610 | 1.65 | -107,003 | -90.98 |
| 2213 | 應付退休及離職金 | 593,801 | 5.03 | 491,613 | 6.88 | 102,188 | 20.79 |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 3 | 基金餘額 | 2,573,872 | 21.81 | 2,948,729 | 41.26 | -374,857 | -12.71 |
| 31 | 基金餘額 | 2,573,872 | 21.81 | 2,948,729 | 41.26 | -374,857 | -12.71 |
| 311 | 基金餘額 | 2,573,872 | 21.81 | 2,948,729 | 41.26 | -374,857 | -12.71 |
| 3111 | 累積餘額 | 2,573,872 | 21.81 | 2,948,729 | 41.26 | -374,857 | -12.71 |
| | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 11,801,064 | 100.00 | 7,147,267 | 100.00 | 4,653,797 | 65.11 |
| 信託代理與保證資產 | | 4,300,000 | | 信託代理與保證負債 | | 4,300,000 | |
| 保管有價證券 | | 4,300,000 | | 應付保管有價證券 | | 4,300,000 | |

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 103 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 | | | 41,779,000 | | 40,804,719 | | | -974,281 | -2.33 | 預算數以可用預算 數表達 |
| 國民教育計畫 | | | 41,544,000 | | 40,574,911 | | | -969,089 | -2.33 | |
| 建築及設備計畫 | | | 235,000 | | 229,808 | | | -5,192 | -2.21 | |