

# 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、用途及餘绌情形：

#### (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(短绌)：

本年度決算短绌數 37 萬 4,857 元，較預算賸餘數 10 萬 2,000 元，增加短绌數 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、用途及餘绌決算表

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(短绌)	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 称	金 銷	%	金 銷	%	金 銷	%
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
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
									預算數以可用預算數表達