

冊 號：16 - 179

機關代號：30712

中華民國 104 年度

(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市大園區陳康國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區陳康國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學
附屬單位決算分決算目次
中華民國 104 年度

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量決算表.....	第 5 頁至第 5 頁
3、平衡表.....	第 6 頁至第 6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表.....	第 8 頁至第 9 頁
3、固定項目增減情形表.....	第 10 頁至第 10 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 11 頁至第 11 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 12 頁至第 12 頁
6、員工人數彙計表.....	第 13 頁至第 13 頁
7、用人費用彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、各項費用彙計表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 18 頁至第 18 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 19 頁至第 19 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 20 頁至第 20 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 21 頁至第 21 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 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 1,626 萬 7,000 元，決算數 1,626 萬 8,980 元。

103 學年下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 52 人，實際學生人數 55 人。

104 學年上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 52 人，實際學生人數 54 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 1,638 萬 6,603 元，較預算數 1,631 萬 7,000 元，增加 6 萬 9,603 元，計增 0.43%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,703 元，較預算數 2,000 元，減少 297 元，計減 14.85%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
2. 其他財產收入：決算數 9,325 元，較預算數 6,000 元，增加 3,325 元，計增 55.42%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1,627 萬 4,416 元，較預算數 1,630 萬 9,000 元，減少 3 萬 4,584 元，計減 0.21%。

主要係因：扣抵 102 年用人費用結餘。

4. 雜項收入：決算數 10 萬 1,159 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 1,159 元。

主要係因：資源回收款、電腦維護管理費收入。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,631 萬 8,980 元，較預算數 1,631 萬 7,000 元，增加 1,980 元，計增 0.01%。

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 1,626 萬 8,980 元，較預算數 1,626 萬 7,000 元，增加 1,980 元，計增 0.01%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 5 萬元，較預算數 5 萬元，無增減。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 6 萬 7,623 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘數 6 萬 7,623 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 5 萬 8,438 元。

(二) 其他活動之淨現金流入 4,000 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 6 萬 2,438 元。

(四) 期初現金及約當現金 248 萬 5,786 元。

(五) 期末現金及約當現金 254 萬 8,224 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 254 萬 8,224 元，包括：

1. 流動資產 254 萬 8,224 元。

(二) 決算日負債總額為 144 萬 9,167 元，包括：

1. 流動負債 140 萬 4,167 元。

2. 其他負債 4 萬 5,000 元。

(三) 決算日基金餘額為累積賸餘 109 萬 9,057 元。

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 5,295 萬 1,010 元，包括：

- (一)土地 325 萬 6,400 元。
- (二)土地改良物 1,042 萬 2,807 元。
- (三)房屋及建築 2,529 萬 6,264 元。
- (四)機械及設備 256 萬 9,826 元。
- (五)交通及運輸設備 148 萬 9,861 元。
- (六)什項設備 984 萬 852 元。
- (七)電腦軟體 7 萬 5,000 元。

六、其他：

- (一)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：

核准文號(104.12.23 府主基字第 1040336387 號函)，核准 104 年度正式編制員額人事費第 1 次不足額，金額 19 萬 273 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	16,317,000	100.00	16,386,603	100.00	69,603	0.43		
45 財產收入	8,000	0.05	11,028	0.07	3,028	37.85		
451 財產處分收入								
454 利息收入	2,000	0.01	1,703	0.01	-297	-14.85		
45Y 其他財產收入	6,000	0.04	9,325	0.06	3,325	55.42		
46 政府撥入收入	16,309,000	99.95	16,274,416	99.32	-34,584	-0.21		
462 公庫撥款收入	16,309,000	99.95	16,274,416	99.32	-34,584	-0.21		
4Y 其他收入			101,159	0.62	101,159			
4YY 雜項收入			101,159	0.62	101,159			
5 基金用途	16,317,000	100.00	16,318,980	100.00	1,980	0.01		
53 國民教育計畫	16,267,000	99.69	16,268,980	99.69	1,980	0.01		
5M 建築及設備計畫	50,000	0.31	50,000	0.31				
購建固定資產	50,000	0.31	50,000	0.31				
本期賸餘(短絀-)			67,623		67,623			
期初基金餘額	812,469		1,031,434		218,965	26.95		
解繳公庫								
期末基金餘額	812,469		1,099,057		286,588	35.27		

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區陳康國民小學

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)		67,623	67,623	
812 調整非現金項目		-9,185	-9,185	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-9,185	-9,185	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		58,438	58,438	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		4,000	4,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		4,000	4,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		62,438	62,438	
84 期初現金及約當現金	1,886,232	2,485,786	599,554	31.79
85 期末現金及約當現金	1,886,232	2,548,224	661,992	35.10

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市大園區陳康國民小學

平衡表

中華民國104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	2,548,224	100.00	0	0.00	2,548,224	0.00
11	流動資產	2,548,224	100.00	0	0.00	2,548,224	0.00
111	現金	2,548,224	100.00	0	0.00	2,548,224	0.00
1112	銀行存款	2,548,224	100.00	0	0.00	2,548,224	0.00
1112-1	公庫存款	1,041,188	40.86	0	0.00	1,041,188	0.00
1112-2	零用金專戶	57,869	2.27	0	0.00	57,869	0.00
1112-3	保管款專戶	1,449,167	56.87	0	0.00	1,449,167	0.00
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
	資 產 合 計	2,548,224	100.00	0	0.00	2,548,224	0.00
2	負 債	1,449,167	56.87	0	0.00	1,449,167	0.00
21	流動負債	1,404,167	55.10	0	0.00	1,404,167	0.00
212	應付款項	1,404,167	55.10	0	0.00	1,404,167	0.00
2123	應付代收款	1,404,167	55.10	0	0.00	1,404,167	0.00
22	其他負債	45,000	1.77	0	0.00	45,000	0.00
221	什項負債	45,000	1.77	0	0.00	45,000	0.00
2211	存入保證金	45,000	1.77	0	0.00	45,000	0.00
2211-Y	保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-Z	保固金	45,000	1.77	0	0.00	45,000	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	1,099,057	43.13	0	0.00	1,099,057	0.00
31	基金餘額	1,099,057	43.13	0	0.00	1,099,057	0.00
311	基金餘額	1,099,057	43.13	0	0.00	1,099,057	0.00
3111	累積餘額	1,099,057	43.13	0	0.00	1,099,057	0.00
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	2,548,224	100.00	0	0.00	2,548,224	0.00
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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	16,317,000	16,386,603	69,603	0.43	
45 財產收入	8,000	11,028	3,028	37.85	
454 利息收入	2,000	1,703	-297	-14.85	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	6,000	9,325	3,325	55.42	場地租借收入增加。
46 政府撥入收入	16,309,000	16,274,416	-34,584	-0.21	
462 公庫撥款收入	16,309,000	16,274,416	-34,584	-0.21	
4Y 其他收入		101,159	101,159	0.00	
4YY 雜項收入		101,159	101,159	0.00	資源回收款及電腦維護管理費繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區陳康國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	16,317,000	16,318,980	1,980	0.01	
53 國民教育計畫	16,267,000	16,268,980	1,980	0.01	
1 用人費用	14,754,000	14,820,162	66,162	0.45	
11 正式員額薪資	10,212,000	10,241,265	29,265	0.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	37,410	-30,590	-44.99	教師兼代課鐘點費覈實支用。
13 超時工作報酬	237,000	230,484	-6,516	-2.75	
15 獎金	2,169,000	2,292,711	123,711	5.70	
16 退休及卹償金	888,000	870,252	-17,748	-2.00	
18 福利費	1,180,000	1,148,040	-31,960	-2.71	
2 服務費用	1,023,000	1,139,177	116,177	11.36	
21 水電費	35,000	7,427	-27,573	-78.78	電費由機場噪音防制費補助，預算經費節餘。
22 郵電費	112,000	46,739	-65,261	-58.27	上級機關補助網路電路費等節餘。
23 旅運費	62,000	30,805	-31,195	-50.31	依業務需要核派公差，撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	20,011	11	0.06	
25 修理保養及保固費	239,000	524,558	285,558	119.48	校舍及其他校園資產修護經費，依實際需要覈實支用，服務費用-其他資產修護費調整容納增加120,000元，係由材料及用品費-辦公(事務)用品項下調整容納30,000元及其他-其他項下調整容納90,000元。
26 保險費	4,000	264	-3,736	-93.40	由補助經費支用，預算經費節餘。
27 一般服務費	423,000	406,224	-16,776	-3.97	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人，預算金額324,000元，決算金額311,444元。
28 專業服務費	56,000	31,150	-24,850	-44.38	依業務需要撙節支出。
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	288,000	214,986	-73,014	-25.35	
31 使用材料費	2,000	1,260	-740	-37.00	割草機燃料費依實際需要撙節支出。
32 用品消耗	286,000	213,726	-72,274	-25.27	各項用品消耗依業務需要撙節支出，材料及用品費-辦公(事務)用品調整容納減少30,000元至服務費用-其他資產修護費項下。
4 租金、償債與利息	40,000	39,296	-704	-1.76	
45 什項設備租金	40,000	39,296	-704	-1.76	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	21,275	-10,725	-33.52	
71 會費	1,000	1,000			

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區陳康國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	11,000	10,800	-200	-1.82	撙節支出，並由相關補助經費支用。
75 競賽及交流活動費	20,000	9,475	-10,525	-52.63	
9 其他	130,000	34,084	-95,916	-73.78	
91 其他支出	130,000	34,084	-95,916	-73.78	
5M 建築及設備計畫	50,000	50,000			撙節支出，並由相關補助經費支用，其他-其他調整容納減少90,000元至服務費用-其他資產修護費項下。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	50,000			
51 購置固定資產	50,000	50,000			

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區陳康國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資 產	53,418,192	252,533	719,715	52,951,010
非理財目的之長期投資				
土地	3,256,400			3,256,400
土地改良物	10,422,807			10,422,807
房屋及建築	25,296,264			25,296,264
機械及設備	2,672,466	92,000	194,640	2,569,826
交通及運輸設備	1,605,361	94,000	209,500	1,489,861
什項設備	10,089,894	66,533	315,575	9,840,852
購建中固定資產				
電腦軟體	75,000			75,000
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區陳康國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104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			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		20,000		12,000	32,000	32,000		
交通及運輸設備								
什項設備		30,000		-12,000	18,000	18,000		
購建中固定資產								
合 計		50,000			50,000	50,000		

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區陳康國民小學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	52,951,010	52,876,010	-75,000	
土地	3,256,400	3,256,400		
土地改良物	10,422,807	10,422,807		
房屋及建築	25,296,264	25,296,264		
機械及設備	2,569,826	2,569,826		
交通及運輸設備	1,489,861	1,489,861		
什項設備	9,840,852	9,840,852		
電腦軟體	75,000		-75,000	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	14	14	0	
職員	13	13	0	
工友	1	1	0	
合 計	14	14	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人。

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區陳康國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	10,212,000		237,000		2,169,000	888,000		1,180,000		14,686,000	68,000	14,754,000
正式人員	10,212,000		237,000		2,169,000	888,000		1,180,000		14,686,000		14,686,000
兼任人員											68,000	68,000
合 計	10,212,000		237,000		2,169,000	888,000		1,180,000		14,686,000	68,000	14,754,000

備註：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人，預算金額324,000元，決算金額311,444元。

中華民國 104 年度

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
10,241,265		230,484		2,292,711	870,252		1,148,040		14,782,752	37,410	14,820,162
10,241,265		230,484		2,292,711	870,252		1,148,040		14,782,752		14,782,752
										37,410	37,410
10,241,265		230,484		2,292,711	870,252		1,148,040		14,782,752	37,410	14,820,162

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區陳康國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			16,317,000		16,318,980			1,980	0.01	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			16,267,000		16,268,980			1,980	0.01	
建築及設備計畫			50,000		50,000			0	0.00	

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區陳康國民小學

各項費用彙計表

中華民國104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	14,754,000	14,820,162	66,162	0.45
11 正式員額薪資	10,212,000	10,241,265	29,265	0.29
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	37,410	-30,590	-44.99
13 超時工作報酬	237,000	230,484	-6,516	-2.75
15 獎金	2,169,000	2,292,711	123,711	5.70
16 退休及卹償金	888,000	870,252	-17,748	-2.00
18 福利費	1,180,000	1,148,040	-31,960	-2.71
2 服務費用	1,023,000	1,139,177	116,177	11.36
21 水電費	35,000	7,427	-27,573	-78.78
22 郵電費	112,000	46,739	-65,261	-58.27
23 旅運費	62,000	30,805	-31,195	-50.31
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	20,011	11	0.06
25 修理保養及保固費	239,000	524,558	285,558	119.48
26 保險費	4,000	264	-3,736	-93.40
27 一般服務費	423,000	406,224	-16,776	-3.97
28 專業服務費	56,000	31,150	-24,850	-44.38
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
3 材料及用品費	288,000	214,986	-73,014	-25.35
31 使用材料費	2,000	1,260	-740	-37.00
32 用品消耗	286,000	213,726	-72,274	-25.27
4 租金、償債與利息	40,000	39,296	-704	-1.76
45 什項設備租金	40,000	39,296	-704	-1.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	50,000	0	0.00
51 購置固定資產	50,000	50,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	21,275	-10,725	-33.52
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	11,000	10,800	-200	-1.82
75 競賽及交流活動費	20,000	9,475	-10,525	-52.63
9 其他	130,000	34,084	-95,916	-73.78
91 其他支出	130,000	34,084	-95,916	-73.78
合 計	16,317,000	16,318,980	1,980	0.01

中華民國 104 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市大園區陳康國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 104年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款		1,041,188	
		1,041,188		
	零用金專戶		57,869	
		57,869		
	保管款專戶		1,449,167	
		1,449,167		
	應付代收款		1,404,167	
	B00001 教育儲蓄專戶	51,155		
	B00002 仁愛基金	91,228		
	B00004 捐資興學	64,405		
	B00005 學生課後照顧托育費及社團鐘點費	729,293		
	C00003 平安保險費	5,610		
	C00006 家長會費	3,000		
	C00009 營養午餐--111756151專戶	7,831		
	C00010 游泳費	29,595		
	C00012 學生服裝費	13,440		
	E00004 午餐供應有機蔬菜補助	10,719		
	E00007 天天安心食材補助	1,870		
	F00005 伊甸基金會快樂早餐專案經費	22,602		
	F00006 噪音防制電費	15,772		
	F00008 無力支付午餐補助	3,115		
	F00009 國小學童營養早餐補助	29,700		
	F00012 原住民族語補助費	2,809		
	F00015 2688專案教師補助款	116,859		
	F00016 特定學生就學補助	1,234		
	F00017 各項活動補助費	9,920		
	F00020 調整授課節數及導師費	11,168		
	F00021 教育優先區補助經費	33,400		
	F00023 改善校園安全維護經費	86,871		
	F00030 補救教學--一般學習扶助方案經費	51,526		
	F00033 讀報教學	2,880		
	F00039 推動學校特色認證獎勵金	1,990		
	F00040 學生健康檢查補助	6,175		
	保固金		45,000	
	Z10301 瓊樂社更新音樂教室設備採購保固金103.7.4~105.7.3	6,000		
	Z10401 意豐通信有限公司104年監視系統設備工程保固金104.10.1-107.9.30	4,000		
	Z70006 101年度司令台整修工程保固金-和宸實業有限公司(101.10.18)	35,000		

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
53 國民教育計畫	桃園市政府中華民國104年12月23日 府主基字第1040336387號函	104.12.25	190,273

備註：

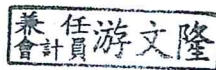
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：



基金主持人：

