

冊 號：16 - 215

機關代號：31009

中華民國 104 年度

(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市龍潭區龍星國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龍潭區龍星國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學
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 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 8 頁至第 8 頁
2、基金用途明細表	第 9 頁至第 10 頁
3、固定項目增減情形表	第 11 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 頁至第 18 頁
9、各項費用彙計表	第 19 頁至第 19 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 20 頁至第 20 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表	第 21 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學

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 億 514 萬 5,000 元，決算數 1 億 330 萬 2,067 元。

103 學年下學期，預定招收 43 班，實際招收 45 班，預計學生人數 1,140 人，實際學生人數 1,207 人。

104 學年上學期，預定招收 45 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,172 人，實際學生人數 1,194 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 71 萬 5,000 元，決算數 64 萬 6,354 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 億 424 萬 8,040 元，較預算數 1 億 523 萬 5,000 元，減少 98 萬 6,960 元，計減 0.94%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 2,967 元，較預算數 0 元，增加 2,967 元。
主要係因：廢棄物收入 2,967 元。
2. 利息收入：決算數 1 萬 2,729 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 729 元，計增 6.08%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入增收 729 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

3. 其他財產收入：決算數 25 萬 1,700 元，較預算數 22 萬元，增加 3 萬 1,700 元，計增 14.41%。
主要係因：場地開放收入超收 3 萬 1,700 元。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 319 萬 7,108 元，較預算數 1 億 458 萬 6,000 元，減少 138 萬 8,892 元，計減 1.33%。
主要係因：扣抵 102 年用人費用結餘 100 萬 3,103 元、102 年幼兒園學雜費收入 34 萬 4,100 元、102 年度以前年度支出收回 4 萬 1,689 元。
以上共扣抵 138 萬 8,892 元。
5. 學雜費收入：決算數 32 萬 7,900 元，較預算數 40 萬 2,000 元，減少 7 萬 4,100 元，計減 18.43%。
主要係因：依實際學生繳費金額入庫。
6. 雜項收入：決算數 45 萬 5,636 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 44 萬 636 元，計增 2,937.57%。
主要係因：繳回 103 年度付款憑單用人費用墊付款 41 萬 2,362 元、逾 5 年未領回失聯廠商保固金 6,800 元、宿舍費等其餘收入 3 萬 6,474 元。
以上合計 45 萬 5,636 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 394 萬 8,421 元，較預算數 1 億 586 萬元，減少 191 萬 1,579 元，計減 1.81%。

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 億 330 萬 2,067 元，較預算數 1 億 514 萬 5,000 元，減少 184 萬 2,933 元，計減 1.75%。
主要係因：用人費用減少 129 萬 6,472 元，服務費用等撙節開支 54 萬 6,461 元。
2. 建築及設備計畫：決算數 64 萬 6,354 元，較預算數 71 萬 5,000 元，減少 6 萬 8,646 元，計減 9.6%。
主要係因：擴充改良房屋建築及設備、電腦軟體等採購結餘款共 6 萬 8,646 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 29 萬 9,619 元，較預算短絀數 62 萬 5,000 元，增加賸餘數 92 萬 4,619 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 227 萬 1,615 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

- (二)其他活動之淨現金流出 65 萬 8,867 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 293 萬 482 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,702 萬 1,656 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,409 萬 1,174 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 1,659 萬 4,590 元，包括：
 - 1. 流動資產 1,409 萬 1,174 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1 萬 4,721 元。
 - 3. 其他資產 248 萬 8,695 元。
- (二)決算日負債總額為 1,260 萬 3,210 元，包括：
 - 1. 流動負債 953 萬 4,389 元。
 - 2. 其他負債 306 萬 8,821 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 399 萬 1,380 元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 3 億 3,201 萬 162 元，包括：

- (一)土地 1 億 7,012 萬 1,375 元。
- (二)房屋及建築 1 億 1,185 萬 2,757 元。
- (三)機械及設備 1,537 萬 1,285 元。
- (四)交通及運輸設備 243 萬 9,598 元。
- (五)什項設備 2,964 萬 6,352 元。
- (六)電腦軟體 9 萬 100 元。
- (七)代管-土地 248 萬 8,695 元。

六、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學

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	105,235,000	100.00	104,248,040	100.00	-986,960	-0.94		
45 財產收入	232,000	0.22	267,396	0.26	35,396	15.26		
451 財產處分收入			2,967	0.00	2,967			
454 利息收入	12,000	0.01	12,729	0.01	729	6.08		
45Y 其他財產收入	220,000	0.21	251,700	0.24	31,700	14.41		
46 政府撥入收入	104,586,000	99.38	103,197,108	98.99	-1,388,892	-1.33		
462 公庫撥款收入	104,586,000	99.38	103,197,108	98.99	-1,388,892	-1.33		
4S 教學收入	402,000	0.38	327,900	0.31	-74,100	-18.43		
4S1 學雜費收入	402,000	0.38	327,900	0.31	-74,100	-18.43		
4Y 其他收入	15,000	0.01	455,636	0.44	440,636	2,937.57		
4YY 雜項收入	15,000	0.01	455,636	0.44	440,636	2,937.57		
5 基金用途	105,860,000	100.00	103,948,421	100.00	-1,911,579	-1.81		
53 國民教育計畫	105,145,000	99.32	103,302,067	99.38	-1,842,933	-1.75		
5M 建築及設備計畫	715,000	0.68	646,354	0.62	-68,646	-9.60		
購建固定資產	680,000	0.64	617,604	0.59	-62,396	-9.18		
其他	35,000	0.03	28,750	0.03	-6,250	-17.86		
本期賸餘(短絀)	-625,000		299,619		924,619	-147.94		
期初基金餘額	5,530,213		3,691,761		-1,838,452	-33.24		
解繳公庫								
期末基金餘額	4,905,213		3,991,380		-913,833	-18.63		

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍星國民小學

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—)	-625,000	299,619	924,619	-147.94
812 調整非現金項目		-2,571,234	-2,571,234	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-2,571,234	-2,571,234	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-625,000	-2,271,615	-1,646,615	263.46
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		172,849	172,849	
82D 減少短期債務及其他負債		-831,716	-831,716	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-658,867	-658,867	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-625,000	-2,930,482	-2,305,482	368.88
84 期初現金及約當現金	11,069,181	17,021,656	5,952,475	53.78
85 期末現金及約當現金	10,444,181	14,091,174	3,646,993	34.92

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市龍潭區龍星國民小學

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	16,594,590	100.00	0	0.00	16,594,590	0.00
11 流動資產	14,091,174	84.91	0	0.00	14,091,174	0.00
111 現金	14,091,174	84.91	0	0.00	14,091,174	0.00
1112 銀行存款	14,091,174	84.91	0	0.00	14,091,174	0.00
1112-1 公庫存款	3,532,828	21.29	0	0.00	3,532,828	0.00
1112-2 零用金專戶	458,552	2.76	0	0.00	458,552	0.00
1112-3 保管款專戶	10,099,794	60.86	0	0.00	10,099,794	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	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
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	14,721	0.09	0	0.00	14,721	0.00
124 準備金	14,721	0.09	0	0.00	14,721	0.00
1241 退休及離職準備金	14,721	0.09	0	0.00	14,721	0.00
13 其他資產	2,488,695	15.00	0	0.00	2,488,695	0.00
131 什項資產	2,488,695	15.00	0	0.00	2,488,695	0.00
1316 代管資產	2,488,695	15.00	0	0.00	2,488,695	0.00
1316-1 代管-土地	2,488,695	15.00	0	0.00	2,488,695	0.00
資 產 合 計	16,594,590	100.00	0	0.00	16,594,590	0.00
2 負 債	12,603,210	75.95	0	0.00	12,603,210	0.00
21 流動負債	9,534,389	57.45	0	0.00	9,534,389	0.00
212 應付款項	9,534,389	57.45	0	0.00	9,534,389	0.00
2123 應付代收款	9,534,389	57.45	0	0.00	9,534,389	0.00
2125 應付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	3,068,821	18.49	0	0.00	3,068,821	0.00
221 什項負債	3,068,821	18.49	0	0.00	3,068,821	0.00
2211 存入保證金	565,405	3.41	0	0.00	565,405	0.00
2211-X 押標金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-Y 保證金	108,286	0.65	0	0.00	108,286	0.00
2211-Z 保固金	457,119	2.75	0	0.00	457,119	0.00
2213 應付退休及離職金	14,721	0.09	0	0.00	14,721	0.00
2214 應付代管資產	2,488,695	15.00	0	0.00	2,488,695	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00

信託代理與保證資產

2,300,000

信託代理與保證負債

2,300,000

保證品

2,300,000

應付保證品

2,300,000

註：1.103年零用金專戶餘額轉入數565,445元。

2.103年公庫存款餘額轉入數3,126,316元。

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市龍潭區龍星國民小學

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
3 基金餘額	3,991,380	24.05	0	0.00	3,991,380	0.00
31 基金餘額	3,991,380	24.05	0	0.00	3,991,380	0.00
311 基金餘額	3,991,380	24.05	0	0.00	3,991,380	0.00
3111 累積餘額	3,991,380	24.05	0	0.00	3,991,380	0.00
負債及基金餘額合計	16,594,590	100.00	0	0.00	16,594,590	0.00

信託代理與保證資產

2,300,000

信託代理與保證負債

2,300,000

保證品

2,300,000

應付保證品

2,300,000

註：1.103年零用金專戶餘額轉入數565,445元。

2.103年公庫存款餘額轉入數3,126,316元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學

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	105,235,000	104,248,040	-986,960	-0.94	
45 財產收入	232,000	267,396	35,396	15.26	
451 財產處分收入		2,967	2,967	0.00	
454 利息收入	12,000	12,729	729	6.08	
45Y 其他財產收入	220,000	251,700	31,700	14.41	實收場地費收入 共251,700元。
46 政府撥入收入	104,586,000	103,197,108	-1,388,892	-1.33	
462 公庫撥款收入	104,586,000	103,197,108	-1,388,892	-1.33	
4S 教學收入	402,000	327,900	-74,100	-18.43	
4S1 學雜費收入	402,000	327,900	-74,100	-18.43	實收幼兒園學費收入 共327,900元。
4Y 其他收入	15,000	455,636	440,636	2,937.57	
4YY 雜項收入	15,000	455,636	440,636	2,937.57	繳回103年度付款憑單用人 費用墊付 款412,362元、逾5年未領回 失聯廠商保固 金6,800元、宿舍費等其餘 收入36,474元。以上 共455,636元。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍星國民小學

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	105,860,000	103,948,421	-1,911,579	-1.81	
53 國民教育計畫	105,145,000	103,302,067	-1,842,933	-1.75	
1 用人費用	99,577,000	98,280,528	-1,296,472	-1.30	
11 正式員額薪資	69,204,000	68,011,485	-1,192,515	-1.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	831,000	696,034	-134,966	-16.24	撙節支出。
13 超時工作報酬	892,000	924,252	32,252	3.62	
15 獎金	15,983,000	15,094,952	-888,048	-5.56	
16 退休及卹償金	6,012,000	6,695,254	683,254	11.36	依實際需求支出。
18 福利費	6,655,000	6,858,551	203,551	3.06	
2 服務費用	4,459,000	3,981,277	-477,723	-10.71	
21 水電費	900,000	889,539	-10,461	-1.16	
22 郵電費	155,000	132,051	-22,949	-14.81	撙節支出。
23 旅運費	192,000	160,110	-31,890	-16.61	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	45,384	-14,616	-24.36	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,157,000	1,016,886	-140,114	-12.11	撙節支出。
26 保險費	3,000	699	-2,301	-76.70	撙節支出。
27 一般服務費	1,689,000	1,510,008	-178,992	-10.60	27D計時與計件人員酬金編列人員5人，其中3人為校警，預算金額972,000元，決算數900,768元。另有2人為身心障礙班助理員，預算金額為500,000元，決算數422,619元。
28 專業服務費	231,000	154,600	-76,400	-33.07	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	722,000	665,997	-56,003	-7.76	
32 用品消耗	722,000	665,997	-56,003	-7.76	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	175,571	-8,429	-4.58	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	新任營養師於就任本校前，已自行繳納營養師會費2,000元。
72 捐助、補助與獎助	156,000	152,000	-4,000	-2.56	
73 分擔	5,000	150	-4,850	-97.00	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	20,000	22,421	2,421	12.11	各項體育、學藝競賽等實際支出。
9 其他	203,000	198,694	-4,306	-2.12	
91 其他支出	203,000	198,694	-4,306	-2.12	
5M 建築及設備計畫	715,000	646,354	-68,646	-9.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	715,000	646,354	-68,646	-9.60	
51 購置固定資產	680,000	617,604	-62,396	-9.18	

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍星國民小學

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	%	
52 購置無形資產	35,000	28,750	-6,250	-17.86	擲節支用。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區龍星國民小學

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	314,738,526	15,299,218	516,277	329,521,467
非理財目的之長期投資				
土地	170,121,375			170,121,375
土地改良物				
房屋及建築	111,793,717	59,040		111,852,757
機械及設備	7,631,294	7,778,716	38,725	15,371,285
交通及運輸設備	1,749,008	690,590		2,439,598
什項設備	23,381,782	6,742,122	477,552	29,646,352
購建中固定資產				
電腦軟體	61,350	28,750		90,100
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區龍星國民小學

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		380,000		-268,569	111,431	59,040	-52,391	
機械及設備		180,000		12,182	192,182	192,182		
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
什項設備		80,000		256,387	336,387	326,382	-10,005	
購建中固定資產								
合 計		680,000			680,000	617,604	-62,396	

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龍潭區龍星國民小學
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	332,010,162	331,920,062	-90,100	
土地	170,121,375	170,121,375		
房屋及建築	111,852,757	111,852,757		
機械及設備	15,371,285	15,371,285		
交通及運輸設備	2,439,598	2,439,598		
什項設備	29,646,352	29,646,352		
電腦軟體	90,100		-90,100	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。
代管-土地	2,488,695	2,488,695		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學

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	86	86	0	
職員	82	82	0	
聘用人員	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	86	86	0	

填表說明：計時與計件人員酬金編列人員5人，其中3人為校警，2人為身心障礙班助理員。

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍星國民小學

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	69,204,000	540,000	892,000		15,983,000	6,012,000		6,655,000		99,286,000	291,000	99,577,000
正式人員	69,204,000		892,000		15,983,000	6,012,000		6,655,000		98,746,000		98,746,000
聘僱人員		540,000								540,000		540,000
兼任人員											291,000	291,000
合 計	69,204,000	540,000	892,000		15,983,000	6,012,000		6,655,000		99,286,000	291,000	99,577,000

一般服務費計時與計件人員酬金編列人員5人，其中3人為校警，預算金額972,000元，決算數900,768元；另有2人為身心障礙班助理員，預算金額為500,000元，決算數422,619元。

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍星國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104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
68,011,485	409,142	924,252		15,094,952	6,695,254		6,858,551		97,993,636	286,892	98,280,528
68,011,485		924,252		15,094,952	6,695,254		6,858,551		97,584,494		97,584,494
	409,142								409,142		409,142
										286,892	286,892
68,011,485	409,142	924,252		15,094,952	6,695,254		6,858,551		97,993,636	286,892	98,280,528

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍星國民小學

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	%		
總 計			105,860,000		103,948,421		-1,911,579	-1.81	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			105,145,000		103,302,067		-1,842,933	-1.75	
建築及設備計畫			715,000		646,354		-68,646	-9.60	

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍星國民小學

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	99,577,000	98,280,528	-1,296,472	-1.30
11 正式員額薪資	69,204,000	68,011,485	-1,192,515	-1.72
12 聘僱及兼職人員薪資	831,000	696,034	-134,966	-16.24
13 超時工作報酬	892,000	924,252	32,252	3.62
15 獎金	15,983,000	15,094,952	-888,048	-5.56
16 退休及卹償金	6,012,000	6,695,254	683,254	11.36
18 福利費	6,655,000	6,858,551	203,551	3.06
2 服務費用	4,459,000	3,981,277	-477,723	-10.71
21 水電費	900,000	889,539	-10,461	-1.16
22 郵電費	155,000	132,051	-22,949	-14.81
23 旅運費	192,000	160,110	-31,890	-16.61
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	45,384	-14,616	-24.36
25 修理保養及保固費	1,157,000	1,016,886	-140,114	-12.11
26 保險費	3,000	699	-2,301	-76.70
27 一般服務費	1,689,000	1,510,008	-178,992	-10.60
28 專業服務費	231,000	154,600	-76,400	-33.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	722,000	665,997	-56,003	-7.76
32 用品消耗	722,000	665,997	-56,003	-7.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	715,000	646,354	-68,646	-9.60
51 購置固定資產	680,000	617,604	-62,396	-9.18
52 購置無形資產	35,000	28,750	-6,250	-17.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	175,571	-8,429	-4.58
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	156,000	152,000	-4,000	-2.56
73 分攤	5,000	150	-4,850	-97.00
75 競賽及交流活動費	20,000	22,421	2,421	12.11
9 其他	203,000	198,694	-4,306	-2.12
91 其他支出	203,000	198,694	-4,306	-2.12
合 計	105,860,000	103,948,421	-1,911,579	-1.81

桃園市地方教育發展基金-桃園市龍潭區龍星國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,623,000	1,416,937	-206,063	-12.70	
27D 計時與計件人員酬金	1,472,000	1,323,387	-148,613	-10.10	27D計時與計件人員酬金編列人員5人，其中3人為校警，預算金額972,000元，決算數900,768元；另有2人為身心障礙班助理員，預算金額為500,000元，決算數422,619元。
282 專技人員酬金	36,000	36,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	28,800	-51,200	-64.00	依校務需求覈實支用。
521 購置電腦軟體	35,000	28,750	-6,250	-17.86	依校務需求覈實支用。

桃園市地方教育發展基金- 桃園市龍潭區龍星國民小學

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		3,532,828	
	零用金專戶	3,532,828	458,552	
	保管款專戶	458,552	10,099,794	
	退休及離職準備金	10,099,794	14,721	
	代管-土地	14,721	2,488,695	
	保證品	2,488,695	2,300,000	
	應付代收款	2,300,000	9,534,389	
	A00002 勞保費	57,014		
	A00003 公保費	879		
	A00005 勞退準備金	1,548		
	A00006 勞退提繳費	31,166		
	A00008 健保費-員	480,205		
	A00009 健保費-工	33,325		
	A00012 法院扣款	2,253		
	A00014 二代健保代扣保費	1,885		
	B00001 教育儲蓄專戶	122,510		
	B00002 仁愛基金	475,707		
	B00005 校務基金-充實教學設備	159,580		
	B00006 校務基金-補助校園修繕及專案建設經費	51,000		
	B00007 校務基金-辦理教育活動及提供師生獎勵金	147,554		
	B00008 校務基金-其他與校務發展相關經費	16,310		
	C00001 教科書款	7,423		
	C00006 簿本美勞費	7,634		
	C00007 游泳費	428,547		
	c00008 影印費	6,133		
	C00009 油印費	10,769		
	C00013 幼兒園活動費	12,763		
	C00015 幼兒園點心費	75,625		
	C00018 幼兒園材料費	6,546		
	C00019 社區大學經費	10,675		
	C00023 幼兒園雜費	12,120		
	C00024 幼兒園課後留園費	8,763		
	C00026 104學年度下學期幼兒園註冊費	13,353		
	D00004 課後托育費	41,125		
	D00005 社團活動	626,136		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市龍潭區龍星國民小學

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	
	D00006 管樂團	919,154		
	D00008 98年度一年級校外教學費	102,180		
	E00007 原住民族語補助費	29,259		
	E00011 天天安心食材經費	102,330		
	E00012 桃園市電子報	315,878		
	E00013 營養午餐	2,137,179		
	E00015 寒暑期返鄉服務隊經費	69,741		
	E00017 2688專案經費	25,150		
	E00018 輔導教師減課代課經費	520		
	E00020 龍星有機蔬菜補助款	191,896		
	E00023 教育優先區-親職教育	788		
	E00025 水電費	314,378		
	E00026 推動特色學校認證通過學校獎勵金	8,200		
	E00027 補救教學經費	121,464		
	E00035 圖書館閱讀推動教師實施計畫	8,180		
	E00037 104年度第1次代課鐘點費預算不足撥補	80,924		
	E00038 104年度上學期免費營養早餐補助款	112,240		
	E00041 教保員薪資	126,411		
	E00042 教保員教保費、導師費	19,500		
	E00058 公立幼稚園改制幼兒園增置廚工經費	52,053		
	E00061 104年度下半年無力支付午餐費補助款	93,450		
	E00063 104年度下半年經濟弱勢學生午餐費補助款	7,245		
	E00074 學生健康檢查經費	4,475		
	E00089 後圍牆美化裝修工程經費	1,484,385		
	E00093 104年度教師學習社群	1,100		
	E00117 104年度專任輔導教師經費	140,993		
	E00118 智慧節能小天使能源教育宣導計畫	27,800		
	F00009 國民中小學調整教師授課節數及導師費補助款	118,204		
	F00010 學前各類特教班導師費及教學輔導費	59,500		
	F00011 特教班調整授課節數及導師費	856		
	G00006 許潮英基金會圓夢計畫-葉子璇	4,971		
	G00007 許潮英基金會圓夢計畫-周械翔	570		
	G00008 許潮英基金會圓夢計畫-葉子翔	4,867		
	保證金		108,286	
	Y00018 104學年度品文聯絡簿財務採購-履約保證金	88,286		
	Y00019 新園教育用品社104學年美勞教材履約保證金	20,000		
	保固金		457,119	

桃園市地方教育發展基金- 桃園市龍潭區龍星國民小學

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	
	Z00002 英語情境教室搬遷特教廁所改善工程保固金-佑晟	24,300		
	Z00003 校史室禮堂圓樓頂平台防漏水工程保固金-立明土木	42,900		
	Z00005 102年度攀岩牆組保固金-立普企業社	4,200		
	Z00006 英語教室補助計畫裝修工程保固保證金	12,330		
	Z00007 增設學前不分類集中式特教班工程保固金-全佑	13,680		
	Z00012 不銹鋼架遮雨棚增建工程履約保固金-皇林工程	10,560		
	Z00013 通學環境工程保固金-前衛營造	205,535		
	Z00015 第一棟第四棟防水防漏工程保固金-立明土木	24,300		
	Z00016 校園安全設施監視系統保固金-叡達企業社	18,750		
	Z00017 101年遊戲器材整建履約保證金-華森葳國際教育用品	20,000		
	Z00018 圖書館空間改善工程保固金-佑晟室內裝潢工程	76,814		
	Z00020 104年度體育場地遊戲設施修繕財物保固金-華森葳	3,750		
	應付退休及離職金		14,721	
	Y00024 杜昀軒	14,721		
	應付代管資產		2,488,695	
		2,488,695		
	應付保證品		2,300,000	
	k00001 103學年度龍潭鄉自辦午餐學校聯合採購履約保證金	2,200,000		
	k00002 104年度午餐人力標案-履約保證金	100,000		

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

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：

會計室主任 楊巧如

基金主持人：

龍星國民小學校長 陳秀惠