

冊 號：15-216

機關代號：31009

中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 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 106 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、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表.....	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 頁至第 19 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 20 頁至第 22 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 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 106 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 755 萬 7,000 元，決算數 1 億 702 萬 852 元。

105 學年下學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,220 人，實際學生人數 1,153 人。

106 學年上學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,220 人，實際學生人數 1,154 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 62 萬 6,000 元，決算數 25 萬 7,424 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 560 萬 2,816 元，較預算數 1 億 815 萬 6,000 元，減少 255 萬 3,184 元，計減 2.36%。

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 4,856 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 7,144 元，計減 59.53%。
主要係因：基金各專戶利息收入短收。
2. 其他財產收入：決算數 23 萬 1,600 元，較預算數 22 萬元，增加 1 萬

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 106 年 度

1,600 元，計增 5.27%。

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 319 萬 4,543 元，較預算數 1 億 763 萬 5,000 元，減少 444 萬 457 元，計減 4.13%。

主要係因：扣抵 104 年和 105 年用人費用結餘、收回以前年度人事費和 106 年度幼兒園學費收入等。

4. 政府其他撥入收入：決算數 163 萬 6,412 元，較預算數 0 元，增加 163 萬 6,412 元。

主要係因：專任輔導教師、約聘營養師和幼兒園契進人員教保員和廚工教育部款薪資補助款。

5. 學雜費收入：決算數 27 萬 8,700 元，較預算數 27 萬 3,000 元，增加 5,700 元，計增 2.09%。

主要係因：幼兒園學費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 25 萬 6,705 元，較預算數 1 萬 6,000 元，增加 24 萬 705 元，計增 1,504.41%。

主要係因：繳回以前年度人事費墊支之導師費和資源回款收入等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 727 萬 8,276 元，較預算數 1 億 818 萬 3,000 元，減少 90 萬 4,724 元，計減 0.84%。

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 702 萬 852 元，較預算數 1 億 755 萬 7,000 元，減少 53 萬 6,148 元，計減 0.50%。

主要係因：服務費用和材料及用品費等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 25 萬 7,424 元，較預算數 62 萬 6,000 元，減少 36 萬 8,576 元，計減 58.88%。

主要係因：擴充改良房屋建築及設備等採購結餘款。

(二)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 167 萬 5,460 元，較預算短絀數 2 萬 7,000 元，增加短絀數 164 萬 8,460 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 144 萬 1,005 元。

(二)其他活動之淨現金流出 6 萬 3,051 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 150 萬 4,056 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 106 年 度

(四)期初現金及約當現金 1,686 萬 883 元。

(五)期末現金及約當現金 1,535 萬 6,827 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 1,817 萬 7,348 元，包括：

1. 流動資產 1,535 萬 6,827 元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 0 元。
3. 其他資產 282 萬 521 元。

(二)決算日負債總額為 1,335 萬 1,866 元，包括：

1. 流動負債 1,014 萬 9,864 元。
2. 其他負債 320 萬 2,002 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 482 萬 5,482 元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 3 億 5,078 萬 3,067 元，包括：

- (一)代管-土地 282 萬 521 元。
- (二)土地 1 億 8,121 萬 7,120 元。
- (三)土地改良物 234 萬 180 元。
- (四)房屋及建築 1 億 2,218 萬 3,421 元。
- (五)機械及設備 1,733 萬 4,786 元。
- (六)交通及運輸設備 307 萬 2,975 元。
- (七)什項設備 2,172 萬 3,964 元。
- (八)電腦軟體 9 萬 100 元。

六、其他：

(一)本年度無補辦預算資料事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(106.12.6 府主基字第 1060296171 號函)，核准 106 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 168 萬 8,619 元。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 106 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	108,156,000	100.00	105,602,816	100.00	-2,553,184	-2.36	107,515,187	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,260	0.00
415 違規罰款收入							1,260	0.00
45 財產收入	232,000	0.21	236,456	0.22	4,456	1.92	337,922	0.31
451 財產處分收入							79,720	0.07
454 利息收入	12,000	0.01	4,856	0.00	-7,144	-59.53	7,802	0.01
45Y 其他財產收入	220,000	0.20	231,600	0.22	11,600	5.27	250,400	0.23
46 政府撥入收入	107,635,000	99.52	104,830,955	99.27	-2,804,045	-2.61	106,529,726	99.08
462 公庫撥款收入	107,635,000	99.52	103,194,543	97.72	-4,440,457	-4.13	106,529,726	99.08
46Y 政府其他撥入收入			1,636,412	1.55	1,636,412	0.00		
4S 教學收入	273,000	0.25	278,700	0.26	5,700	2.09	272,625	0.25
4S1 學雜費收入	273,000	0.25	278,700	0.26	5,700	2.09	272,625	0.25
4Y 其他收入	16,000	0.01	256,705	0.24	240,705	1,504.41	373,654	0.35
4YY 雜項收入	16,000	0.01	256,705	0.24	240,705	1,504.41	373,654	0.35
5 基金用途	108,183,000	100.00	107,278,276	100.00	-904,724	-0.84	105,005,625	100.00
53 國民教育計畫	107,557,000	99.42	107,020,852	99.76	-536,148	-0.50	104,601,496	99.62
5M 建築及設備計畫	626,000	0.58	257,424	0.24	-368,576	-58.88	404,129	0.38
購建固定資產	626,000	0.58	257,424	0.24	-368,576	-58.88	404,129	0.38
本期賸餘(短絀)	-27,000		-1,675,460		-1,648,460	6,105.41	2,509,562	
期初基金餘額	3,492,380		6,500,942		3,008,562	86.15	3,991,380	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,465,380		4,825,482		1,360,102	39.25	6,500,942	

填表說明：

桃園市龍潭區龍星國民小學
 桃園市地方教育發展基金
 現金流量決算表

中華民國106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—)	-27,000	-1,675,460	-1,648,460	6,105.41
812 調整非現金項目		234,455	234,455	
8124 流動負債淨增(淨減—)		234,455	234,455	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-27,000	-1,441,005	-1,414,005	5,237.06
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		115,853	115,853	
82D 減少短期債務及其他負債		-178,904	-178,904	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-63,051	-63,051	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-27,000	-1,504,056	-1,477,056	5,470.58
84 期初現金及約當現金	13,592,174	16,860,883	3,268,709	24.05
85 期末現金及約當現金	13,565,174	15,356,827	1,791,653	13.21

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	18,177,348	100.00	19,690,906	100.00	-1,513,558	-7.69
11 流動資產	15,356,827	84.48	16,860,883	85.63	-1,504,056	-8.92
111 現金	15,356,827	84.48	16,860,883	85.63	-1,504,056	-8.92
1112 銀行存款	15,356,827	84.48	16,860,883	85.63	-1,504,056	-8.92
1112-1 公庫存款	4,470,198	24.59	6,223,109	31.60	-1,752,911	-28.17
1112-2 零用金專戶	471,137	2.59	277,833	1.41	193,304	69.58
1112-3 保管款專戶	10,415,492	57.30	10,359,941	52.61	55,551	0.54
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	9,502	0.05	-9,502	-100.00
124 準備金	0	0.00	9,502	0.05	-9,502	-100.00
1241 退休及離職準備金	0	0.00	9,502	0.05	-9,502	-100.00
13 其他資產	2,820,521	15.52	2,820,521	14.32	0	0.00
131 什項資產	2,820,521	15.52	2,820,521	14.32	0	0.00
1316 代管資產	2,820,521	15.52	2,820,521	14.32	0	0.00
1316-1 代管-土地	2,820,521	15.52	2,820,521	14.32	0	0.00
資 產 合 計	18,177,348	100.00	19,690,906	100.00	-1,513,558	-7.69
2 負 債	13,351,866	73.45	13,189,964	66.99	161,902	1.23
21 流動負債	10,149,864	55.84	9,915,409	50.36	234,455	2.36
212 應付款項	10,149,864	55.84	9,915,409	50.36	234,455	2.36
2123 應付代收款	10,149,864	55.84	9,915,409	50.36	234,455	2.36
22 其他負債	3,202,002	17.62	3,274,555	16.63	-72,553	-2.22
221 什項負債	3,202,002	17.62	3,274,555	16.63	-72,553	-2.22
2211 存入保證金	265,628	1.46	444,532	2.26	-178,904	-40.25
2211-Y 保證金	50,000	0.28	90,000	0.46	-40,000	-44.44
2211-Z 保固金	215,628	1.19	354,532	1.80	-138,904	-39.18
2213 應付退休及離職金	0	0.00	9,502	0.05	-9,502	-100.00
2214 應付代管資產	2,820,521	15.52	2,820,521	14.32	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	115,853	0.64	0	0.00	115,853	0.00
3 基金餘額	4,825,482	26.55	6,500,942	33.01	-1,675,460	-25.77
31 基金餘額	4,825,482	26.55	6,500,942	33.01	-1,675,460	-25.77
311 基金餘額	4,825,482	26.55	6,500,942	33.01	-1,675,460	-25.77
3111 累積餘額	4,825,482	26.55	6,500,942	33.01	-1,675,460	-25.77
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	18,177,348	100.00	19,690,906	100.00	-1,513,558	-7.69
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債		0	
保管品	0		應付保管品		0	

註：

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	108,156,000	105,602,816	-2,553,184	-2.36	
45 財產收入	232,000	236,456	4,456	1.92	
454 利息收入	12,000	4,856	-7,144	-59.53	基金各專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	220,000	231,600	11,600	5.27	
46 政府撥入收入	107,635,000	104,830,955	-2,804,045	-2.61	
462 公庫撥款收入	107,635,000	103,194,543	-4,440,457	-4.13	
46Y 政府其他撥入收入		1,636,412	1,636,412	0.00	專任輔導教師、約聘營養師和幼兒園契進人員教保員和廚工教育部款薪資補助款。
4S 教學收入	273,000	278,700	5,700	2.09	
4S1 學雜費收入	273,000	278,700	5,700	2.09	
4Y 其他收入	16,000	256,705	240,705	1,504.41	
4YY 雜項收入	16,000	256,705	240,705	1,504.41	繳回以前年度人事費墊支之導師費和資源回款收入等。

填表說明：

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 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	108,183,000	107,278,276	-904,724	-0.84	
53 國民教育計畫	107,557,000	107,020,852	-536,148	-0.50	
1 用人費用	100,528,000	101,171,580	643,580	0.64	
11 正式員額薪資	70,044,000	69,875,469	-168,531	-0.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	291,000	1,469,754	1,178,754	405.07	本校教育部部款營養師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，依實際支出的適當科目列帳，用人費用不足款經106年12月6日府主基字第1060296171號函核准超支併決算1,688,619元。
13 超時工作報酬	843,000	939,686	96,686	11.47	覆實支付。
15 獎金	15,764,000	15,678,974	-85,026	-0.54	
16 退休及卹償金	6,084,000	6,218,285	134,285	2.21	
18 福利費	7,502,000	6,989,412	-512,588	-6.83	
2 服務費用	4,662,000	3,916,744	-745,256	-15.99	
21 水電費	900,000	768,035	-131,965	-14.66	撙節支出。
22 郵電費	155,000	98,292	-56,708	-36.59	撙節支出。
23 旅運費	192,000	167,308	-24,692	-12.86	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	56,525	-3,475	-5.79	
25 修理保養及保固費	1,114,000	905,249	-208,751	-18.74	撙節支出。
26 保險費	3,000	583	-2,417	-80.57	撙節支出。
27 一般服務費	1,985,000	1,750,652	-234,348	-11.81	一般服務費計時與計件酬金編列身心障礙班助理員2人，預算金額520,000元，決算金額463,765元及校園安全維護之校警3人，預算金額1,069,000元，決算金額1,016,960元，午餐廚工補助薪資2人，預算金額180,000元，實際進用午餐廚工1人，決算金額89,994元，撙節支出。
28 專業服務費	181,000	98,100	-82,900	-45.80	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	711,000	424,866	-286,134	-40.24	
32 用品消耗	711,000	424,866	-286,134	-40.24	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,435,000	1,312,076	-122,924	-8.57	
71 會費	3,000	3,000			
72 捐助、補助與獎助	1,387,000	1,299,726	-87,274	-6.29	
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	未發生校園公共意外事件。
75 競賽及交流活動費	40,000	9,350	-30,650	-76.63	撙節支出。
9 其他	221,000	195,586	-25,414	-11.50	
91 其他支出	221,000	195,586	-25,414	-11.50	撙節支出。

桃園市龍潭區龍星國民小學

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	626,000	257,424	-368,576	-58.88	調整容納：513擴充改良房屋建築 及設備轉出125,000元,514購置機 械及設備轉出4000元,515購置交通 及運輸設備轉入5,000元,516購置 什項設備轉入124,000元,撙節支 出。
51 購置固定資產	626,000	257,424	-368,576	-58.88	

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106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	345,136,867	5,483,888	2,658,209	347,962,546
非理財目的之長期投資				
土地	181,217,120			181,217,120
土地改良物	2,340,180			2,340,180
房屋及建築	121,115,667	3,046,007	1,978,253	122,183,421
機械及設備	16,644,618	883,279	193,111	17,334,786
交通及運輸設備	2,229,544	938,431	95,000	3,072,975
什項設備	21,499,638	616,171	391,845	21,723,964
購建中固定資產				
電腦軟體	90,100			90,100
權利				

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106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		326,000		-125,000	201,000	2,638	-198,362	
機械及設備		180,000		-4,000	176,000	105,310	-70,690	
交通及運輸設備		40,000		5,000	45,000	45,000		
什項設備		80,000		124,000	204,000	104,476	-99,524	
購建中固定資產								
合 計		626,000			626,000	257,424	-368,576	

桃園市龍潭區龍星國民小學
 桃園市地方教育發展基金
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106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	350,783,067	350,692,967	-90,100	
代管-土地	2,820,521	2,820,521		
土地	181,217,120	181,217,120		
土地改良物	2,340,180	2,340,180		
房屋及建築	122,183,421	122,183,421		
機械及設備	17,334,786	17,334,786		
交通及運輸設備	3,072,975	3,072,975		
什項設備	21,723,964	21,723,964		
電腦軟體	90,100		-90,100	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。

桃園市龍潭區龍星國民小學
 桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
 中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	85	89	4	
職員	82	84	2	本校專任輔導教師和營養師未編列預算,以教育部款、市款支應者計2人。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園契進人員教保員和廚工未編列預算,以教育部款、市款支應者計2人。
工友	3	3	0	
合 計	85	89	4	

填表說明：一般服務費計時與計件酬金編列身心障礙班助理員2人及校園安全維護之校警3人和午餐廚工1人。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	70,044,000		843,000		15,764,000	6,084,000		7,502,000		100,237,000	291,000	100,528,000
正式人員	70,044,000		843,000		15,764,000	6,084,000		7,502,000		100,237,000		100,237,000
聘僱人員												
兼任人員											291,000	291,000
合 計	70,044,000		843,000		15,764,000	6,084,000		7,502,000		100,237,000	291,000	100,528,000

註:(1)本校教育部部款營養師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書及約僱人員約僱計畫書，該員屬聘用人員及約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。(2)一般服務費計時與計件酬金編列身心障礙班助理員2人，預算金額520,000元，決算金額463,765元及校園安全維護之校警3人，預算金額1,069,000元，決算金額1,016,960元，午餐廚工補助薪資2人預算金額180,000元，實際進用午餐廚工1人，決算金額89,994元。

桃園市龍潭區龍星國民小學
 桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
69,875,469	1,173,170	939,686		15,678,974	6,218,285		6,989,412		100,874,996	296,584	101,171,580
69,875,469		939,686		15,678,974	6,218,285		6,989,412		99,701,826		99,701,826
	1,173,170								1,173,170		1,173,170
										296,584	296,584
69,875,469	1,173,170	939,686		15,678,974	6,218,285		6,989,412		100,874,996	296,584	101,171,580

桃園市龍潭區龍星國民小學
 桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國106年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：106年度未增購或汰舊換新車輛,另本基金現有車輛種類及數量：1.管理用車輛：無。2.其他車輛：無。

桃園市龍潭區龍星國民小學
 桃園市地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 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			108,183,000		107,278,276		-904,724	-0.84	摺節支出,預算數以 可用預算數表達。
國民教育計畫			107,557,000		107,020,852		-536,148	-0.50	
建築及設備計畫			626,000		257,424		-368,576	-58.88	

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	100,528,000	101,171,580	643,580	0.64
11 正式員額薪資	70,044,000	69,875,469	-168,531	-0.24
12 聘僱及兼職人員薪資	291,000	1,469,754	1,178,754	405.07
13 超時工作報酬	843,000	939,686	96,686	11.47
15 獎金	15,764,000	15,678,974	-85,026	-0.54
16 退休及卹償金	6,084,000	6,218,285	134,285	2.21
17 資遣費	0	0	0	0.00
18 福利費	7,502,000	6,989,412	-512,588	-6.83
2 服務費用	4,662,000	3,916,744	-745,256	-15.99
21 水電費	900,000	768,035	-131,965	-14.66
22 郵電費	155,000	98,292	-56,708	-36.59
23 旅運費	192,000	167,308	-24,692	-12.86
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	56,525	-3,475	-5.79
25 修理保養及保固費	1,114,000	905,249	-208,751	-18.74
26 保險費	3,000	583	-2,417	-80.57
27 一般服務費	1,985,000	1,750,652	-234,348	-11.81
28 專業服務費	181,000	98,100	-82,900	-45.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	711,000	424,866	-286,134	-40.24
32 用品消耗	711,000	424,866	-286,134	-40.24
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	626,000	257,424	-368,576	-58.88
51 購置固定資產	626,000	257,424	-368,576	-58.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,435,000	1,312,076	-122,924	-8.57
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,387,000	1,299,726	-87,274	-6.29
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	40,000	9,350	-30,650	-76.63
9 其他	221,000	195,586	-25,414	-11.50
91 其他支出	221,000	195,586	-25,414	-11.50
合 計	108,183,000	107,278,276	-904,724	-0.84

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 106 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	1,885,000	1,642,119	-242,881	-12.88	
27D 計時與計件人員酬金	1,769,000	1,570,719	-198,281	-11.21	一般服務費計時與計件酬金編列身心障礙班助理員2人，預算金額520,000元，決算金額463,765元及校園安全維護之校警3人，預算金額1,069,000元，決算金額1,016,960元，午餐廚工補助薪資2人，預算金額180,000元，實際進用午餐廚工1人，決算金額89,994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	35,400	-44,600	-55.75	撙節支出。

桃園市龍潭區龍星國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表
中華民國 106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		4,470,198	
	零用金專戶	4,470,198		
	保管款專戶	471,137	471,137	
	代管-土地	10,415,492	10,415,492	
	應付代收款	2,820,521	2,820,521	
	A00002 勞保費	54,793	10,149,864	
	A00005 勞退準備金	190,064		
	A00006 勞退提繳費	22,500		
	A00008 健保費-員	473,502		
	A00009 健保費-工	15,602		
	A00014 二代健保代扣保費	1,277		
	A00015 二代健保機關負擔款	5,935		
	A00018 學務處代辦	4,450		
	A00019 輔導室代辦	3,000		
	B00001 教育儲蓄專戶	101,193		
	B00002 仁愛基金	564,495		
	B00004 校務基金-充實學校圖書經費	27,762		
	B00005 校務基金-充實教學設備	41,464		
	B00006 校務基金-補助校園修繕及專案建設經費	77,002		
	B00007 校務基金-辦理教育活動及提供師生獎勵金	9,237		
	B00008 校務基金-其他與校務發展相關經費	2,155		
	B00009 江許筭文教基金會英語輔導課程	24,508		
	C00001 教科書款	2,420		
	C00006 簿本美勞費	2,783		
	C00007 游泳費	494,328		
	c00008 影印費	51,141		
	C00009 油印費	811		
	C00013 幼兒園活動費	17,070		
	C00015 幼兒園點心費	73,231		
	C00018 幼兒園材料費	11,260		
	C00019 社區大學經費	106,675		
	C00023 幼兒園雜費	23,500		
	C00024 幼兒園課後留園費	20,976		
	C00029 原住民族幼兒就讀幼兒園補助款	34,000		
	D00001 校外教學費	1,756		
	D00004 課後托育費	321,343		
	D00005 社團活動	435,295		
	D00006 管樂團	813,093		

桃園市龍潭區龍星國民小學
 桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	D00007 暑期育樂營	8,504		
	D00008 98年度一年級校外教學費	102,180		
	E00011 天天安心食材經費	292,452		
	E00013 營養午餐	4,134,679		
	E00014 國小學童免費營養早餐補助經費	227,371		
	E00015 寒暑期返鄉服務隊經費	92,512		
	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	28,345		
	E00035 圖書館閱讀推動教師實施計畫	15,528		
	E00076 江許筭文教基金會補助專案演講費用	7,692		
	E00100 教師學習社群	10,000		
	E00118 106年度營養師補助款	222,201		
	F00003 推動合理教師員額及節數補助經費	760,520		
	F00005 105年度推動晨讀運動身教式閱讀與聊書試辦計畫經費	45,000		
	F00011 特教班調整授課節數及導師費	4,992		
	F00013 學生獎助學金	3,000		
	F00014 市府補助學校辦理整合空間與發展特色學校經費	60,000		
	G00008 許潮英基金會圓夢計畫-葉子翔	22,667		
	H00001 建物消防設備修繕補助款	57,400		
	Y00027 各項轉發款項	18,000		
	保證金		50,000	
	Y00030 106學年度美勞教材採購履約保證金-新園教育用品社	50,000		
	保固金		215,628	
	Z00001 後圍牆美化裝修工程保固金-力生土木包工業	40,830		
	Z00004 資訊化多媒體更新採購保固金	41,430		
	Z00005 102年度攀岩牆組保固金-立普企業社	4,200		
	Z00008 105年度建物消防設備修繕保固金-巨昌工程有限公司1051013-1061012	4,732		
	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		
	Z00019 羽球館工程保固金-名田營造工程有限公司1050825-1060824	5,640		
	Z00021 跑道側壓克力地板及水溝更新工程保固金-盛通營造1050429-1060528	23,064		
	Z00024 廣播系統更新保固金-智網文教企業社至108.3.2	23,940		

桃園市龍潭區龍星國民小學
 桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00025 東陞鼎營造有限公司-圓樓屋瓦更新 工程保固金106.9.26-107.9.25	28,742		
	應付代管資產	2,820,521	2,820,521	
	暫收及待結轉帳項	115,853	115,853	

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	106年12月6日府主基字 第1060296171號函	106.12.7	1,688,619

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國106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：

會計室代理主任 林蘭芳

基金主持人：

龍星國民小學校長 張定貴