

特別收入 15-1

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-
桃園市政府教育局
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市政府教育局編

桃園市地方教育發展基金－桃園市政府教育局
附屬單位決算之分決算目次
中華民國 106 年度

甲、總說明.....	第 1 頁至第 6 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 7 頁至第 7 頁
2、現金流量決算表.....	第 8 頁至第 8 頁
3、平衡表.....	第 9 頁至第 10 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 11 頁至第 11 頁
2、基金用途明細表.....	第 12 頁至第 17 頁
3、固定項目增減情形表.....	第 18 頁至第 18 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 19 頁至第 19 頁
5、員工人數彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
6、用人費用彙計表.....	第 22 頁至第 23 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 25 頁至第 26 頁
9、各項費用彙計表.....	第 27 頁至第 27 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 28 頁至第 28 頁
丁、附表	
1、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 29 頁至第 29 頁
2、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 30 頁至第 30 頁

總說明

桃園市地方教育發展基金－桃園市政府教育局

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，本基金分別辦理教學環境、各級學校校務發展計畫、各校執行國教計畫之核定、督導及考核、改善各級學校教學環境及設備、老舊校舍改善、精進教學、弱勢學生照顧、資訊教育推動、品格教育、閱讀教育、英語教育、本土教育、科學教育、創造力教育、一校一特色、學校體育教育、學校環保教育及衛生保健工作、學生營養午餐、社會教育活動、推行終身教育、語文競賽、藝文活動、交通安全教育、身心障礙、資優教育、學生事務與輔導、中介教育、中輟學生追蹤輔導復學安置、國中技藝教育、國中技藝教育學程、校園事件、教育替代役、各項教務行政、教育人事工作等業務。

(一) 高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 2 億 6,137 萬 8,000 元，決算數 2 億 2,384 萬 6,880 元。

本計畫係辦理市立各高中職學校

1. 改善學校教學環境。
2. 12 年國民基本教育升學制度規劃。
3. 各校(園)校務發展計畫。
4. 各校執行國教計畫之審核、督導及考核。
5. 新課綱策略聯盟。
6. 高中實驗教育。
7. 高中國際教育。
8. 其他高中及高職教育相關業務。

(二) 國民教育計畫：

本年度預算編列 12 億 1,268 萬 4,000 元，決算數 11 億 3,461 萬 1,690 元。

本計畫係辦理市立各國民中小學學校

1. 推動各項教育行政、教育人事工作、提升教學品質、增進學校效能。
2. 推動各項教育改革、實踐教育基本精神。
3. 實施九年國民教育有關國民中小學業務之強化。
4. 配合教育政策，落實教改方案，如教改之改進、教法之革新，教學媒體之製作推廣等。
5. 辦理教師之研習、教育參觀、教學輔導刊物之編輯、出版、成果彙編、發表等，以提升教學品質。
6. 其他國民教育相關業務。

桃園市地方教育發展基金－桃園市政府教育局

總 說 明

中 華 民 國 106 年 度

(三) 學前教育計畫：

本年度預算編列 7 億 8,597 萬 1,000 元，決算數 6 億 9,882 萬 503 元。

本計畫係辦理 5 歲幼兒免學費教育計畫、幼兒教保公共化計畫、幼兒園基礎評鑑、課後留園、改善幼兒園設施設備、公共安全稽查等學前教育相關業務。

(四) 特殊教育計畫：

本年度預算編列 1 億 7,407 萬 6,000 元，決算數 1 億 5,708 萬 2,867 元。

本計畫係辦理

1. 身心障礙及資賦優異學生之鑑定安置、輔導。
2. 身心障礙學生福利服務。
3. 發掘學生潛能推展特殊教育。
4. 藝術才能班教育等業務。

(五) 社會教育計畫：

本年度預算編列 1 億 5,805 萬 7,000 元，決算數 1 億 4,942 萬 2,459 元。

本計畫係辦理社會教育活動，推行終身教育、語文競賽、藝文活動、家庭親職教育、交通安全教育等業務。

(六) 體育及衛生教育計畫：

本年度預算編列 7 億 3,687 萬 6,000 元，決算數 5 億 8,801 萬 959 元。

本計畫係辦理學校體育教育、環境教育及衛生保健工作、學生營養午餐等業務。

(七) 一般行政管理計畫：

本年度預算編列 56 億 1,848 萬 5,000 元，決算數 49 億 3,923 萬 2,595 元。

本計畫係辦理

1. 配合教育業務之推動，強化行政管理功能。
2. 各校總務業務之推動。
3. 本局及市立各學校教職員退休及撫卹給付。
4. 各校學務業務之推動。
5. 各校輔導業務之推動。

(八) 建築及設備計畫：

本年度預算編列 28 億 51 萬 7,000 元，決算數 26 億 4,388 萬 9,484 元。

係改善市立各級學校教學環境及設備，老舊校舍改善計畫等。

桃園市地方教育發展基金－桃園市政府教育局

總 說 明

中 華 民 國 106 年 度

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 108 億 2,345 萬 5,615 元，較本年度預算數 109 億 4,448 萬 7,000 元，減少 1 億 2,103 萬 1,385 元，計減 1.11%。

茲將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 852 萬 8,343 元，較預算數 210 萬元，增加 642 萬 8,343 元，計增 306.11%。
主要係因：工程違約罰款增加所致。
2. 服務收入：決算數 8 萬 2,200 元，較預算數 22 萬元，減少 13 萬 7,800 元，計減 62.64%。
主要係因：教師專書閱讀測驗及教育人員研究著作給分審查費用收入，因實際報名人數未達預期所致。
3. 其他勞務收入：決算數 131 萬 900 元，較預算數 222 萬元，減少 90 萬 9,100 元，計減 40.95%。
主要係因：候用校長、主任及契進人員甄選報名費收入因實際報名人數未達預期所致。
4. 財產處分收入：決算數 11 萬 7,870 元，較預算數 0 元，增加 11 萬 7,870 元。
主要係因：變賣已報廢財產增加所致。
5. 租金收入：決算數 308 萬 349 元，較預算數 156 萬 5,000 元，增加 151 萬 5,349 元，計增 96.83%。
主要係因：增加學校屋頂設太陽能光電租金收入及土地使用補償金所致。
6. 利息收入：決算數 29 萬 2,962 元，較預算數 44 萬元，減少 14 萬 7,038 元，計減 33.42%。
主要係因：零用金專戶利息收入及保管金利息收入未達預期所致。
7. 公庫撥款收入：決算數 106 億 6,334 萬 4,575 元，較預算數 108 億 1,427 萬 5,000 元，減少 1 億 5,093 萬 425 元，計減 1.4%。
8. 雜項收入：決算數 1 億 4,669 萬 8,416 元，較預算數 1 億 2,366 萬 7,000 元，增加 2,303 萬 1,416 元，計增 18.62%。
主要係因：教育局保管金專戶各補助計畫結餘款依法滾存所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 105 億 3,491 萬 7,437 元，較本年度預算數 117 億 4,804 萬 4,000 元，減少 12 億 1,312 萬 6,563 元，計減 10.33%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市政府教育局

總 說 明

中 華 民 國 106 年 度

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 2 億 2,384 萬 6,880 元，較本年度預算數 2 億 6,137 萬 8,000 元，減少 3,753 萬 1,120 元，計減 14.36%。

主要係因：「教育部補助規劃鼓勵高職開設就業導向專班」、「教育部補助高職發展務實致用之特色課程等相關經費」、「教育部補助高職及高中附設職業類科專任教師赴公民營機構研習」、「教育部補助第二期技職教育再造方案-設備更新」等計畫，為收支併列，係配合教育部技職教育再造計畫辦理補助，須學校向教育部申請辦理。爰 106 年本市市立高中附設專業群科學校計壽山高中及觀音高中等 2 校。因技職科系少，申請案件亦相對減少，致執行數未達預期。

2. 國民教育計畫：決算數 11 億 3,461 萬 1,690 元，較本年度預算數 12 億 1,268 萬 4,000 元，減少 7,807 萬 2,310 元，計減 6.44%。

3. 學前教育計畫：決算數 6 億 9,882 萬 503 元，較本年度預算數 7 億 8,597 萬 1,000 元，減少 8,715 萬 497 元，計減 11.09%。

主要係因：為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。

4. 特殊教育計畫：決算數 1 億 5,708 萬 2,867 元，較本年度預算數 1 億 7,407 萬 6,000 元，減少 1,699 萬 3,133 元，計減 9.76%。

5. 社會教育計畫：決算數 1 億 4,942 萬 2,459 元，較本年度預算數 1 億 5,805 萬 7,000 元，減少 863 萬 4,541 元，計減 5.46%。

6. 體育及衛生教育計畫：決算數 5 億 8,801 萬 959 元，較本年度預算數 7 億 3,687 萬 6,000 元，減少 1 億 4,886 萬 5,041 元，計減 20.20%。

主要係因：補助本市特定學生早午餐費、寒暑假愛心午餐計畫及設備等相關經費，因少子化等原因，學校申請數不如預期；教育部補助本市培育學校體育運動人才、辦理運動競賽與學校體育活動、整備學校運動場地設備器材、促進各項球類發展等相關經費，為收支併列，係依學校實際需要申請；運動代表隊訓練經費為收支併列，本局未收到教育部申請計畫函，故未向其申請補助經費；改善基層運動訓練場館及強化場館維護與經營管理訓練環境改善事項，無經常門需求；基層訓練站等相關經費，因體育署實際核定補助金額未達預算編列數，及體育優秀選手獎勵(學)金係依各校競賽後成績申請，106 年度各校申請情形不如預期，致預算執行率較低所致。

7. 一般行政管理計畫：決算數 49 億 3,923 萬 2,595 元，較本年度預算數 56 億 1,848 萬 5,000 元，減少 6 億 7,925 萬 2,405 元，計減 12.09%。

主要係因：為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執

桃園市地方教育發展基金－桃園市政府教育局

總 說 明

中 華 民 國 106 年 度

行由各校分基金併入決算執行，及依退休申請案發放退休金。

8. 建築及設備計畫：決算數 26 億 4,388 萬 9,484 元，較本年度預算數 28 億 51 萬 7,000 元，減少 1 億 5,662 萬 7,516 元，計減 5.59%。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 2 億 8,853 萬 8,178 元，較本年度預算短絀數 8 億 355 萬 7,000 元，反絀為餘，計相差 10 億 9,209 萬 5,178 元。

主要係因：基金來源及用途較預算數減少，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 5 億 8,165 萬 691 元。

(二) 其他活動之淨現金流入 490 萬 3,870 元。

(三) 現金及約當現金之淨增 5 億 8,655 萬 4,561 元。

(四) 期初現金及約當現金 39 億 1,254 萬 1,773 元。

(五) 期末現金及約當現金 44 億 9,909 萬 6,334 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 47 億 8,435 萬 7,757 元，包括：

1. 流動資產 46 億 5,984 萬 9,014 元。

2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,218 萬 8,870 元。

3. 其他資產 1 億 1,231 萬 9,873 元。

(二) 決算日負債總額為 9 億 1,967 萬 8,510 元，包括：

1. 流動負債 7 億 8,437 萬 4,511 元。

2. 其他負債 1 億 3,530 萬 3,999 元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 38 億 6,467 萬 9,247 元。

五、固定項目概況：

固定項目總額 42 億 8,286 萬 6,360 元，包括：

(一) 土地 40 億 866 萬 8,089 元。

(二) 房屋及建築 540 萬 799 元。

(三) 機械及設備 1 億 4,412 萬 2,914 元。

(四) 交通及運輸設備 464 萬 9,906 元。

(五) 什項設備 1,837 萬 5,667 元。

(六) 購建中固定資產 7,445 萬 3,355 元。

(七) 電腦軟體 2,719 萬 5,630 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市政府教育局

總 說 明

中 華 民 國 106 年 度

六、其他

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 本年度未辦理補辦預算。
2. 本年度辦理併決算奉准總額為 3,181 萬 6,934 元，明細如下：
 - (1) 學前教育計畫：420 萬元。
 - (2) 特殊教育計畫：447 萬 7,116 元。
 - (3) 無形資產：2,313 萬 9,818 元。

(二)本局潛藏負債之揭露說明：

1. 依據公務人員退休法第 29 條及其施行細則第 30 條、學校教職員退休條例第 21 條之 1 等規定，公教人員在退休新制實施前任職年資應領之退休金，依退休新制實施前適用之退休相關法規原規定標準，由各級政府編列預算支給。依據教育部 107 年 03 月估算報告(教育部委託辦理「105 年度教育人員退撫舊制年資應計退撫經費精算計畫」106 年底法定義務負擔精算評估報告書)所列，以 106 年 12 月 31 日為基準日，在折現率 1.64%為基礎下，桃園市未來 30 年(107 年至 136 年)舊制教育人員退休經費預估未來負擔約有 588 億 1,700 萬元。
2. 依財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會 107 年 2 月 21 日儲金會字第 1071000281 號函，106 年底原私校退撫基金新缺口本局待撥補金額為 1,086 萬 4,018 元，經 107 年 3 月 1 日與教育部協商後，初步決議由教育部負擔，並報行政院核定後實施。
3. 有關台灣銀行先行墊付本局 106 年度公教人員退休金優惠存款差額利息補貼 14 億 8,590 萬 7,197 元，本局將於 107 年 6 月 30 日前給付台灣銀行。

主要表

桃園市政府教育局
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	10,944,487,000	100.00	10,823,455,615	100.00	-121,031,385	-1.11	10,458,612,821	100.00
41 徵收及依法分配收入	2,100,000	0.02	8,528,343	0.08	6,428,343	306.11	9,693,993	0.09
415 違規罰款收入	2,100,000	0.02	8,528,343	0.08	6,428,343	306.11	9,693,993	0.09
43 勞務收入	2,440,000	0.02	1,393,100	0.01	-1,046,900	-42.91	1,712,500	0.02
431 服務收入	220,000	0.00	82,200	0.00	-137,800	-62.64	115,900	0.00
43Y 其他勞務收入	2,220,000	0.02	1,310,900	0.01	-909,100	-40.95	1,596,600	0.02
45 財產收入	2,005,000	0.02	3,491,181	0.03	1,486,181	74.12	8,940,129	0.09
451 財產處分收入			117,870	0.00	117,870	0.00	30,620	0.00
452 租金收入	1,565,000	0.01	3,080,349	0.03	1,515,349	96.83	8,619,871	0.08
454 利息收入	440,000	0.00	292,962	0.00	-147,038	-33.42	289,638	0.00
46 政府撥入收入	10,814,275,000	98.81	10,663,344,575	98.52	-150,930,425	-1.40	10,406,438,220	99.50
462 公庫撥款收入	10,814,275,000	98.81	10,663,344,575	98.52	-150,930,425	-1.40	10,406,438,220	99.50
4S 教學收入						0.00	14,146,200	0.14
4S2 推廣教育收入							14,146,200	0.14
4Y 其他收入	123,667,000	1.13	146,698,416	1.36	23,031,416	18.62	17,681,779	0.17
4YY 雜項收入	123,667,000	1.13	146,698,416	1.36	23,031,416	18.62	17,681,779	0.17
5 基金用途	11,748,044,000	100.00	10,534,917,437	100.00	-1,213,126,563	-10.33	10,169,655,070	100.00
52 高中及高職教育計畫	261,378,000	2.22	223,846,880	2.12	-37,531,120	-14.36	177,693,547	1.75
53 國民教育計畫	1,212,684,000	10.32	1,134,611,690	10.77	-78,072,310	-6.44	1,044,363,482	10.27
54 學前教育計畫	785,971,000	6.69	698,820,503	6.63	-87,150,497	-11.09	680,992,737	6.70
55 特殊教育計畫	174,076,000	1.48	157,082,867	1.49	-16,993,133	-9.76	142,298,580	1.40
56 社會教育計畫	158,057,000	1.35	149,422,459	1.42	-8,634,541	-5.46	152,293,699	1.50
57 體育及衛生教育計畫	736,876,000	6.27	588,010,959	5.58	-148,865,041	-20.20	640,807,892	6.30
5L 一般行政管理計畫	5,618,485,000	47.82	4,939,232,595	46.88	-679,252,405	-12.09	4,943,262,497	48.61
5M 建築及設備計畫	2,800,517,000	23.84	2,643,889,484	25.10	-156,627,516	-5.59	2,387,942,636	23.48
購建固定資產	2,761,490,000	23.51	2,594,454,101	24.63	-167,035,899	-6.05	2,379,249,567	23.40
其他	39,027,000	0.33	49,435,383	0.47	10,408,383	26.67	8,693,069	0.09
本期賸餘(短絀-)	-803,557,000		288,538,178		1,092,095,178	-135.91	288,957,751	
期初基金餘額	2,881,472,318		3,576,141,069		694,668,751	24.11	3,287,183,318	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,077,915,318		3,864,679,247		1,786,763,929	85.99	3,576,141,069	

填表說明：

桃園市政府教育局
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—)	-803,557,000	288,538,178	1,092,095,178	-135.91
812 調整非現金項目		293,112,513	293,112,513	
8123 流動資產淨減(淨增—)		3,893,662	3,893,662	
8124 流動負債淨增(淨減—)		289,218,851	289,218,851	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-803,557,000	581,650,691	1,385,207,691	-172.38
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		4,953,870	4,953,870	
82C 增加其他資產		-50,000	-50,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		4,903,870	4,903,870	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-803,557,000	586,554,561	1,390,111,561	-172.99
84 期初現金及約當現金	3,366,260,847	3,912,541,773	546,280,926	16.23
85 期末現金及約當現金	2,562,703,847	4,499,096,334	1,936,392,487	75.56

桃園市政府教育局
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	4,784,357,757	100.00	4,204,975,639	100.00	579,382,118	13.78
11	流動資產	4,659,849,014	97.40	4,077,188,115	96.96	582,660,899	14.29
111	現金	4,499,096,334	94.04	3,912,541,773	93.05	586,554,561	14.99
1112	銀行存款	4,499,096,334	94.04	3,912,541,773	93.05	586,554,561	14.99
1112-1	公庫存款	4,149,321,381	86.73	3,713,690,859	88.32	435,630,522	11.73
1112-3	保管款專戶	16,797,306	0.35	18,976,407	0.45	-2,179,101	-11.48
1112-4	公庫存款(教育局00019專用)	331,358,255	6.93	178,711,830	4.25	152,646,425	85.41
1112-5	公庫存款(教育局00024專用)	1,619,392	0.03	1,162,677	0.03	456,715	39.28
113	應收款項	156,350,550	3.27	152,451,362	3.63	3,899,188	2.56
1133	應收帳款	156,350,550	3.27	152,451,362	3.63	3,899,188	2.56
115	預付款項	4,402,130	0.09	12,194,980	0.29	-7,792,850	-63.90
1154	預付費用	4,402,130	0.09	12,194,980	0.29	-7,792,850	-63.90
1154-1	預付費用-預算內	4,402,130	0.09	7,609,126	0.18	-3,206,996	-42.15
1154-2	預付費用-預算外	0	0.00	4,585,854	0.11	-4,585,854	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12,188,870	0.25	13,567,247	0.32	-1,378,377	-10.16
124	準備金	12,188,870	0.25	13,567,247	0.32	-1,378,377	-10.16
1241	退休及離職準備金	12,188,870	0.25	13,567,247	0.32	-1,378,377	-10.16
13	其他資產	112,319,873	2.35	114,220,277	2.72	-1,900,404	-1.66
131	什項資產	112,319,873	2.35	114,220,277	2.72	-1,900,404	-1.66
1311	存出保證金	50,000	0.00	0	0.00	50,000	0.00
1316	代管資產	112,269,873	2.35	114,220,277	2.72	-1,950,404	-1.71
1316-1	代管-土地	112,269,873	2.35	114,220,277	2.72	-1,950,404	-1.71
	資 產 合 計	4,784,357,757	100.00	4,204,975,639	100.00	579,382,118	13.78
2	負 債	919,678,510	19.22	628,834,570	14.95	290,843,940	46.25
21	流動負債	784,374,511	16.39	495,155,660	11.78	289,218,851	58.41
212	應付款項	784,374,511	16.39	495,155,660	11.78	289,218,851	58.41
2123	應付代收款	339,304,153	7.09	197,631,425	4.70	141,672,728	71.69
2124	應付薪工	571,709	0.01	890,111	0.02	-318,402	-35.77
2125	應付費用	444,498,649	9.29	296,634,124	7.05	147,864,525	49.85
22	其他負債	135,303,999	2.83	133,678,910	3.18	1,625,089	1.22
221	什項負債	135,303,999	2.83	133,678,910	3.18	1,625,089	1.22
2211	存入保證金	10,470,800	0.22	5,805,343	0.14	4,665,457	80.36
2211-Y	保證金	3,401,938	0.07	2,310,748	0.05	1,091,190	47.22
2211-Z	保固金	7,068,862	0.15	3,494,595	0.08	3,574,267	102.28
信託代理與保證資產		10,530,100		信託代理與保證負債		10,530,100	
保證品		10,530,100		應付保證品		10,530,100	

註：

桃園市政府教育局
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 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213	應付退休及離職金	12,188,870	0.25	13,567,247	0.32	-1,378,377	-10.16
2214	應付代管資產	112,269,873	2.35	114,220,277	2.72	-1,950,404	-1.71
2215	暫收及待結轉帳項	374,456	0.01	86,043	0.00	288,413	335.20
3	基金餘額	3,864,679,247	80.78	3,576,141,069	85.05	288,538,178	8.07
31	基金餘額	3,864,679,247	80.78	3,576,141,069	85.05	288,538,178	8.07
311	基金餘額	3,864,679,247	80.78	3,576,141,069	85.05	288,538,178	8.07
3111	累積餘額	3,864,679,247	80.78	3,576,141,069	85.05	288,538,178	8.07
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	4,784,357,757	100.00	4,204,975,639	100.00	579,382,118	13.78
信託代理與保證資產		10,530,100		信託代理與保證負債		10,530,100	
保證品		10,530,100		應付保證品		10,530,100	

註：

附屬表

桃園市政府教育局
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	10,944,487,000	10,823,455,615	-121,031,385	-1.11	
41 徵收及依法分配收入	2,100,000	8,528,343	6,428,343	306.11	
415 違規罰款收入	2,100,000	8,528,343	6,428,343	306.11	主要係因工程違約罰款增加所致。
43 勞務收入	2,440,000	1,393,100	-1,046,900	-42.91	
431 服務收入	220,000	82,200	-137,800	-62.64	主要係因教師專書閱讀測驗及教育人員研究著作給分審查費用收入，因實際報名人數未達預期所致。
43Y 其他勞務收入	2,220,000	1,310,900	-909,100	-40.95	主要係因候用校長、主任及契進人員甄選報名費收入因實際報名人數未達預期所致。
45 財產收入	2,005,000	3,491,181	1,486,181	74.12	
451 財產處分收入		117,870	117,870	0.00	主要係因變賣已報廢財產增加所致。
452 租金收入	1,565,000	3,080,349	1,515,349	96.83	主要係因增加學校屋頂設太陽能光電租金收入及土地使用補償金所致。
454 利息收入	440,000	292,962	-147,038	-33.42	主要係因零用金專戶利息收入及保管金利息收入未達預期所致。
46 政府撥入收入	10,814,275,000	10,663,344,575	-150,930,425	-1.40	
462 公庫撥款收入	10,814,275,000	10,663,344,575	-150,930,425	-1.40	
4Y 其他收入	123,667,000	146,698,416	23,031,416	18.62	
4YY 雜項收入	123,667,000	146,698,416	23,031,416	18.62	主要係因教育局保管金專戶各補助計畫結餘款依法滾存所致。

填表說明：

桃園市政府教育局
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	11,748,044,000	10,534,917,437	-1,213,126,563	-10.33	「教育部補助規劃鼓勵高職開設就業導向專班」、「教育部補助高職發展務實致用之特色課程等相關經費」、「教育部補助高職及高中附設職業類科專任教師赴公民營機構研習」、「教育部補助第二期技職教育再造方案-設備更新」等計畫，為收支併列，係配合教育部技職教育再造計畫辦理補助，須學校向教育部申請辦理。爰106年本市市立高中附設專業群科學校計壽山高中及觀音高中等2校。因技職科系少，申請案件亦相對減少，致執行數未達預期。
52 高中及高職教育計畫	261,378,000	223,846,880	-37,531,120	-14.36	
2 服務費用	67,560,000	41,472,779	-26,087,221	-38.61	
27 一般服務費	67,560,000	41,472,779	-26,087,221	-38.61	
4 租金、償債與利息		34,650	34,650		本經費係調整容納，用以辦理國高改隸相關會議租賃車費用。
44 交通及運輸設備租金		34,650	34,650		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	193,818,000	182,339,451	-11,478,549	-5.92	市高學生就學貸款本局應負擔利息，因申請人數未如預期。
72 捐助、補助與獎助	193,518,000	182,126,832	-11,391,168	-5.89	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000	212,619	-87,381	-29.13	
53 國民教育計畫	1,212,684,000	1,134,611,690	-78,072,310	-6.44	
1 用人費用	96,560,000	215,854	-96,344,146	-99.78	為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。
11 正式員額薪資	71,900,000		-71,900,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	24,440,000		-24,440,000	-100.00	為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。
13 超時工作報酬	220,000	215,854	-4,146	-1.88	依業務需求核實支用。
2 服務費用	165,608,000	184,720,075	19,112,075	11.54	
22 郵電費	290,000	202,741	-87,259	-30.09	依業務需求核實支用。
23 旅運費	980,000	838,943	-141,057	-14.39	依業務需求核實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	124,000	299,586	175,586	141.60	因推廣閩南語言文化展演活動及辦理閩南文化嘉年華所需。
25 修理保養及保固費	84,000	28,980	-55,020	-65.50	依業務需求核實支用。
27 一般服務費	162,546,000	181,868,971	19,322,971	11.89	依業務需求核實支用。
28 專業服務費	1,584,000	1,480,854	-103,146	-6.51	
3 材料及用品費	1,715,000	1,270,632	-444,368	-25.91	

桃園市政府教育局
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	%	
31 使用材料費	76,000	48,530	-27,470	-36.14	依業務需求核實支用。
32 用品消耗	1,639,000	1,222,102	-416,898	-25.44	依業務需求核實支用。
4 租金、償債與利息	690,000	656,826	-33,174	-4.81	
45 什項設備租金	690,000	656,826	-33,174	-4.81	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	948,111,000	947,748,303	-362,697	-0.04	
72 捐助、補助與獎助	948,111,000	947,748,303	-362,697	-0.04	
54 學前教育計畫	785,971,000	698,820,503	-87,150,497	-11.09	
1 用人費用	66,028,000	3,724,908	-62,303,092	-94.36	
11 正式員額薪資	62,145,000		-62,145,000	-100.00	為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,712,000	2,642,714	-69,286	-2.55	
13 超時工作報酬	130,000	129,669	-331	-0.25	
15 獎金	395,000	340,049	-54,951	-13.91	1名約僱人員申請留職停薪，年終獎金支出減少。
16 退休及卹償金	190,000	158,541	-31,459	-16.56	1名約僱人員申請留職停薪，按月扣繳離職儲金支出減少。
18 福利費	456,000	453,935	-2,065	-0.45	
2 服務費用	675,350,000	656,358,606	-18,991,394	-2.81	
22 郵電費	188,000	226,681	38,681	20.58	公務電話聯繫需求較多。
23 旅運費	160,000	159,284	-716	-0.45	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	7,500	-92,500	-92.50	106年度編訂文宣手冊或圖書報刊需求較少。
25 修理保養及保固費	37,000	8,160	-28,840	-77.95	僅支出電話清潔費。
27 一般服務費	674,765,000	655,492,098	-19,272,902	-2.86	
28 專業服務費	100,000	464,883	364,883	364.88	聘請專家學者出席等業務需求增加。
3 材料及用品費	230,000	272,672	42,672	18.55	
31 使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	本年度無更換電腦等設備零件耗材支出。
32 用品消耗	210,000	272,672	62,672	29.84	辦理活動、研習及會議需求增加。
6 稅捐及規費(強制費)		15,050	15,050		
66 規費		15,050	15,050		辦理林口工業區樂善段173地號之地上建物價購規費及代書代辦費(文德非營利幼兒園)。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,363,000	38,449,267	-5,913,733	-13.33	
72 捐助、補助與獎助	44,363,000	38,449,267	-5,913,733	-13.33	依匡列數編預算，惟教育部實際核定數較少。
9 其他					

桃園市政府教育局
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	%	
55 特殊教育計畫	174,076,000	157,082,867	-16,993,133	-9.76	為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。
1 用人費用	4,411,000	1,351,809	-3,059,191	-69.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,915,000	953,292	-2,961,708	-75.65	
13 超時工作報酬	90,000	86,830	-3,170	-3.52	
15 獎金	182,000	114,924	-67,076	-36.85	
16 退休及卹償金	72,000	57,192	-14,808	-20.57	
18 福利費	152,000	139,571	-12,429	-8.18	
2 服務費用	155,653,000	136,597,378	-19,055,622	-12.24	
22 郵電費	118,000	49,360	-68,640	-58.17	
23 旅運費	120,000	112,109	-7,891	-6.58	
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	12,573	-49,427	-79.72	
25 修理保養及保固費	29,000		-29,000	-100.00	
27 一般服務費	155,124,000	136,346,282	-18,777,718	-12.10	
28 專業服務費	200,000	77,054	-122,946	-61.47	
3 材料及用品費	232,000	134,725	-97,275	-41.93	
31 使用材料費	43,000	3,812	-39,188	-91.13	
32 用品消耗	189,000	130,913	-58,087	-30.73	
4 租金、償債與利息	180,000	170,175	-9,825	-5.46	
45 什項設備租金	180,000	170,175	-9,825	-5.46	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,600,000	18,828,780	5,228,780	38.45	
72 捐助、補助與獎助	13,600,000	18,828,780	5,228,780	38.45	
56 社會教育計畫	158,057,000	149,422,459	-8,634,541	-5.46	年度辦理併決算2案：1.特教經費3,428,766元2.學前特教補助1,048,350元。
1 用人費用	100,000	99,988	-12	-0.01	
13 超時工作報酬	100,000	99,988	-12	-0.01	
2 服務費用	91,146,000	92,485,604	1,339,604	1.47	
22 郵電費	70,000	110,926	40,926	58.47	
23 旅運費	130,000	537,001	407,001	313.08	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	9,960	-60,040	-85.77	
25 修理保養及保固費	40,000		-40,000	-100.00	
27 一般服務費	90,500,000	91,559,937	1,059,937	1.17	
28 專業服務費	336,000	267,780	-68,220	-20.30	
3 材料及用品費	438,000	310,800	-127,200	-29.04	
31 使用材料費	30,000	18,542	-11,458	-38.19	

桃園市政府教育局
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	%	
32 用品消耗	408,000	292,258	-115,742	-28.37	依業務需求核實支用。
4 租金、償債與利息	500,000	398,703	-101,297	-20.26	
44 交通及運輸設備租金	200,000	135,210	-64,790	-32.40	依業務需求核實支用。
45 什項設備租金	300,000	263,493	-36,507	-12.17	依業務需求核實支用。
6 稅捐及規費(強制費)	20,000		-20,000	-100.00	
66 規費	20,000		-20,000	-100.00	依業務需求核實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,853,000	56,127,364	-9,725,636	-14.77	
72 捐助、補助與獎助	56,053,000	47,056,549	-8,996,451	-16.05	配合各單位申請狀況及實際執行之各項補助經費核實支應。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	9,800,000	9,070,815	-729,185	-7.44	
57 體育及衛生教育計畫	736,876,000	588,010,959	-148,865,041	-20.20	
1 用人費用	13,264,000	522,838	-12,741,162	-96.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,008,000	366,933	-12,641,067	-97.18	為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。
13 超時工作報酬	97,000	87,730	-9,270	-9.56	
15 獎金	59,000		-59,000	-100.00	依業務需求核實支用。
16 退休及卹償金	36,000	22,011	-13,989	-38.86	依業務需求核實支用。
18 福利費	64,000	46,164	-17,836	-27.87	依業務需求核實支用。
2 服務費用	154,642,000	201,080,457	46,438,457	30.03	
22 郵電費	88,000	113,962	25,962	29.50	依業務需求核實支用。
23 旅運費	6,110,000	5,986,796	-123,204	-2.02	
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	285,600	210,600	280.80	依業務需求核實支用。
25 修理保養及保固費	64,000	12,495	-51,505	-80.48	依業務需求核實支用。
26 保險費	59,029,000	51,382,465	-7,646,535	-12.95	依業務需求核實支用。
27 一般服務費	89,150,000	143,000,256	53,850,256	60.40	依業務需求核實支用。
28 專業服務費	126,000	298,883	172,883	137.21	依業務需求核實支用。
3 材料及用品費	433,000	1,097,623	664,623	153.49	
32 用品消耗	433,000	1,097,623	664,623	153.49	依業務需求核實支用。
4 租金、償債與利息	180,000	119,440	-60,560	-33.64	
45 什項設備租金	180,000	119,440	-60,560	-33.64	依業務需求核實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	568,357,000	385,190,601	-183,166,399	-32.23	
71 會費	24,000	7,000	-17,000	-70.83	依業務需求核實支用。

桃園市政府教育局
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	%	
72 捐助、補助與獎助	532,333,000	353,701,105	-178,631,895	-33.56	補助本市特定學生早午餐費、寒暑假愛心午餐計畫及設備等相關經費，因少子化等原因，學校申請數不如預期；教育部補助本市培育學校體育運動人才、辦理運動競賽與學校體育活動、整備學校運動場地設備器材、促進各項球類發展等相關經費，為收支併列，係依學校實際需要申請；運動代表隊訓練經費為收支併列，本局未收到教育部申請計畫函，故未向其申請補助經費；改善基層運動訓練場館及強化場館維護與經營管理訓練環境改善事項，無經常門需求；基層訓練站等相關經費，因體育署實際核定補助金額未達預算編列數所致。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000,000	31,482,496	-4,517,504	-12.55	體育優秀選手獎勵(學)金係依各校競賽後成績申請，106年度各校申請情形不如預期，致預算執行率較低。
5L 一般行政管理計畫	5,618,485,000	4,939,232,595	-679,252,405	-12.09	
1 用人費用	3,631,667,000	3,062,515,321	-569,151,679	-15.67	
11 正式員額薪資	342,384,000	146,859,211	-195,524,789	-57.11	為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。
12 聘僱及兼職人員薪資	43,272,000	6,763,294	-36,508,706	-84.37	為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。
13 超時工作報酬	5,628,000	4,673,971	-954,029	-16.95	依業務需求核實支用。
15 獎金	55,356,000	44,000,532	-11,355,468	-20.51	依業務需求核實支用。
16 退休及卹償金	3,162,746,000	2,842,272,229	-320,473,771	-10.13	依退休申請案發放退休金。
18 福利費	22,281,000	17,946,084	-4,334,916	-19.46	依業務需求核實支用。
2 服務費用	238,798,000	178,958,603	-59,839,397	-25.06	
21 水電費	26,000	18,110	-7,890	-30.35	依業務需求核實支用。
22 郵電費	2,408,000	2,083,242	-324,758	-13.49	依業務需求核實支用。
23 旅運費	14,332,000	10,632,907	-3,699,093	-25.81	依業務需求核實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	3,441,000	2,417,326	-1,023,674	-29.75	依業務需求核實支用。
25 修理保養及保固費	2,706,000	915,777	-1,790,223	-66.16	依業務需求核實支用。
26 保險費	10,000	7,711	-2,289	-22.89	依業務需求核實支用。
27 一般服務費	210,885,000	145,611,468	-65,273,532	-30.95	依業務需求核實支用。
28 專業服務費	4,045,000	16,362,796	12,317,796	304.52	因防毒軟體大量授權及教育網路中心無線網路訪客認證系統授權採購。
29 公共關係費	945,000	909,266	-35,734	-3.78	
3 材料及用品費	10,516,000	6,226,647	-4,289,353	-40.79	

桃園市政府教育局
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	%	
31 使用材料費	2,651,000	1,192,497	-1,458,503	-55.02	依實際需求支用。
32 用品消耗	7,865,000	5,034,150	-2,830,850	-35.99	依業務需求核實支用。
4 租金、償債與利息	2,130,000	4,423,070	2,293,070	107.66	
41 地租及水租		2,776,030	2,776,030		石門營地案判決土地不當得利租金。
43 機器租金		48,603	48,603		桃園市建立桃園智慧電網雲端主機租金。
44 交通及運輸設備租金	200,000	168,829	-31,171	-15.59	依業務需求核實支用。
45 什項設備租金	1,930,000	1,429,608	-500,392	-25.93	依業務需求核實支用。
6 稅捐及規費(強制費)	37,000	114,412	77,412	209.22	
61 土地稅		71,132	71,132		中壢青平段119號土地、桃園國強段725及1010號土地地價稅。
64 消費與行為稅	21,000	21,360	360	1.71	
66 規費	16,000	21,920	5,920	37.00	依業務需求核實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,735,337,000	1,686,994,542	-48,342,458	-2.79	
72 捐助、補助與獎助	214,538,000	211,715,933	-2,822,067	-1.32	
73 分擔	199,000		-199,000	-100.00	督學室分攤辦公水電費等未發生。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,520,600,000	1,475,278,609	-45,321,391	-2.98	
5M 建築及設備計畫	2,800,517,000	2,643,889,484	-156,627,516	-5.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	97,052,000	45,239,798	-51,812,202	-53.39	
51 購置固定資產	69,395,000	26,044,914	-43,350,086	-62.47	以前年度保留8,030,799元轉入本年度執行，本年度執行數為7,230,799元。本年度因106年度校園核心路由交換器建置計畫及106年度教育網路中心資安防護系統建置計畫未及執行，爰預算保留58,740,000元，轉入下年度執行。
52 購置無形資產	27,657,000	19,194,884	-8,462,116	-30.60	以前年度保留8,670,000元轉入本年度執行，本年度執行數為8,670,000元。本年度因教育網路中心資安防護系統建置計畫及市立國中小雲端學務整合系統未及執行，爰預算保留15,928,000元，轉入下年度執行。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,703,465,000	2,598,649,686	-104,815,314	-3.88	
72 捐助、補助與獎助	2,703,465,000	2,598,649,686	-104,815,314	-3.88	

桃園市政府教育局
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	4,175,040,433	122,964,988	15,139,061	4,282,866,360
非理財目的之長期投資				
土地	3,945,677,071	72,288,848	9,297,830	4,008,668,089
土地改良物				
房屋及建築		5,400,799		5,400,799
機械及設備	126,043,085	21,423,908	3,344,079	144,122,914
交通及運輸設備	4,731,904	1,068,524	1,150,522	4,649,906
什項設備	19,014,272	708,025	1,346,630	18,375,667
購建中固定資產	74,453,355			74,453,355
電腦軟體	5,120,746	22,074,884		27,195,630
權利				

附註：

本局固定項目總額較財產量值總目錄總額多10,680,799元，原因說明如下：

- (1)房屋及建築(公務用)5,400,799元：主要係原支出科目為補助科目，嗣後確認為本局財產，爰改列房屋及建築，於107年度登財產帳。
- (2)機械及設備(公務用)5,280,000元：主要係該設備於年底前完成驗收及帳列應付款項，於107年度付款及登財產帳。

桃園市政府教育局
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	5,400,799				5,400,799	5,400,799		
機械及設備	2,550,000	67,600,000		11,223,000	81,373,000	19,936,090	-61,436,910	58,740,000
交通及運輸設備								
什項設備	80,000	1,795,000		927,000	2,802,000	708,025	-2,093,975	
購建中固定資產								
合 計	8,030,799	69,395,000		12,150,000	89,575,799	26,044,914	-63,530,885	58,740,000

購建固定資產決算數於餘絀表與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異2,568,409,187元(2,594,454,101-26,044,914)。主係建築及設備計畫(5M)決算數用於補助款科目(72)計2,598,649,686元(尚含補助學校購置無形資產計30,240,499元)，未登財產帳。另該科目本年度保留數為1,174,312,482元。

桃園市政府教育局
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	307	260	-47	
職員	267	233	-34	主係因退休、外調及離職所致。
技工	0	0	0	
聘用人員	6	7	1	主係因新增職缺所致。
約僱人員	20	20	0	
工友	14	0	-14	主係因學校已申請退休工友，但年度未退休，暫編列於本局。
合 計	307	260	-47	

填表說明：1.27D計時與計件人員酬金預算列臨時人員 7人，業務需要決算實際進用 7人。
2.勞務承攬人員4人。

本 頁 空 白

桃園市政府教育局
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									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
國民教育計畫	71,900,000	24,440,000	220,000							96,560,000		96,560,000
正式人員	71,900,000		220,000							72,120,000		72,120,000
聘僱人員		24,440,000								24,440,000		24,440,000
學前教育計畫	62,145,000	2,712,000	130,000		395,000	190,000		456,000		66,028,000		66,028,000
正式人員	62,145,000		70,000					96,000		62,311,000		62,311,000
聘僱人員		2,712,000	60,000		395,000	190,000		360,000		3,717,000		3,717,000
特殊教育計畫		3,915,000	90,000		182,000	72,000		152,000		4,411,000		4,411,000
正式人員			70,000							70,000		70,000
聘僱人員		3,915,000	20,000		182,000	72,000		152,000		4,341,000		4,341,000
社會教育計畫			100,000							100,000		100,000
正式人員			100,000							100,000		100,000
體育及衛生教育計畫		13,008,000	97,000		59,000	36,000		64,000		13,264,000		13,264,000
正式人員			90,000							90,000		90,000
聘僱人員		13,008,000	7,000		59,000	36,000		64,000		13,174,000		13,174,000
一般行政管理計畫	342,384,000	43,272,000	5,628,000		55,356,000	3,162,746,000		22,281,000		3,631,667,000		3,631,667,000
正式人員	342,384,000		5,601,000		55,237,000	3,162,670,000		22,135,000		3,588,027,000		3,588,027,000
聘僱人員		43,272,000	27,000		119,000	76,000		146,000		43,640,000		43,640,000
合 計	476,429,000	87,347,000	6,265,000		55,992,000	3,163,044,000		22,953,000		3,812,030,000		3,812,030,000

1.27D計時與計件人員酬金預算列臨時人員2,552,000元，業務需要決算實際進用2,493,977元。

2.勞務承攬4人，預算數3,800,000元，決算數3,780,000元。

3.獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定「105年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，計人數307人，預算數55,992,000元，決算數44,455,505元。

桃園市政府教育局
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
		215,854							215,854		215,854
		215,854							215,854		215,854
	2,642,714	129,669		340,049	158,541		453,935		3,724,908		3,724,908
		61,035					72,000		133,035		133,035
	2,642,714	68,634		340,049	158,541		381,935		3,591,873		3,591,873
	953,292	86,830		114,924	57,192		139,571		1,351,809		1,351,809
		66,880							66,880		66,880
	953,292	19,950		114,924	57,192		139,571		1,284,929		1,284,929
		99,988							99,988		99,988
		99,988							99,988		99,988
	366,933	87,730			22,011		46,164		522,838		522,838
		87,730							87,730		87,730
	366,933				22,011		46,164		435,108		435,108
146,859,211	6,763,294	4,673,971		44,000,532	2,842,272,229		17,946,084		3,062,515,321		3,062,515,321
146,859,211		4,665,793		44,000,532	2,842,222,599		17,801,152		3,055,549,287		3,055,549,287
	6,763,294	8,178			49,630		144,932		6,966,034		6,966,034
146,859,211	10,726,233	5,294,042		44,455,505	2,842,509,973		18,585,754		3,068,430,718		3,068,430,718

中華民國106年度

[illegible]

- 1.管理用公務車輛：一般公務轎車3輛。
- 2.其他公務車輛：一般公務機車4輛。

桃園市政府教育局
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	%	金額	%	
總 計			12,983,127,216		10,534,917,437			-2,448,209,779	-18.86	
高中及高職教育計畫			261,378,000		223,846,880			-37,531,120	-14.36	主要係因「教育部補助規劃鼓勵高職開設就業導向專班」、「教育部補助高職發展務實致用之特色課程等相關經費」、「教育部補助高職及高中附設職業類科專任教師赴公民營機構研習」、「教育部補助第二期技職教育再造方案-設備更新」等計畫，為收支併列，係配合教育部技職教育再造計畫辦理補助，須學校向教育部申請辦理。爰106年本市市立高中附設專業群科學校計壽山高中及觀音高中等2校。因技職科系少，申請案件亦相對減少，致執行數未達預期。
國民教育計畫			1,212,684,000		1,134,611,690			-78,072,310	-6.44	
學前教育計畫			785,971,000		698,820,503			-87,150,497	-11.09	主要係因為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行。
特殊教育計畫			174,076,000		157,082,867			-16,993,133	-9.76	
社會教育計畫			158,057,000		149,422,459			-8,634,541	-5.46	

桃園市政府教育局
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	%	金額	%	
體育及衛生教育計畫			736,876,000		588,010,959			-148,865,041	-20.20	補助本市特定學生早午餐費、寒暑假愛心午餐計畫及設備等相關經費，因少子化等原因，學校申請數不如預期；教育部補助本市培育學校體育運動人才、辦理運動競賽與學校體育活動、整備學校運動場地設備器材、促進各項球類發展等相關經費，為收支併列，係依學校實際需要申請；運動代表隊訓練經費為收支併列，本局未收到教育部申請計畫函，故未向其申請補助經費；改善基層運動訓練場館及強化場館維護與經營管理訓練環境改善事項，無經常門需求；基層訓練站等相關經費，因體育署實際核定補助金額未達預算編列數，及體育優秀選手獎勵(學)金係依各校競賽後成績申請，106年度各校申請情形不如預期，致預算執行率較低所致。
一般行政管理計畫			5,618,485,000		4,939,232,595			-679,252,405	-12.09	主要係因主要係因為中央補助各校用人費用，預算統籌編列於本局，實際執行由各校分基金併入決算執行，及依退休申請案發放退休金。
建築及設備計畫			4,035,600,216		2,643,889,484			-1,391,710,732	-34.49	本計畫以可用預算數表達，包含以前年度保留1,235,083,216元、本年度預算數2,800,517,000元。與決算數差異主係學校設施工程(設備)進度未如預期所致。

桃園市政府教育局
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	3,812,030,000	3,068,430,718	-743,599,282	-19.51
11 正式員額薪資	476,429,000	146,859,211	-329,569,789	-69.18
12 聘僱及兼職人員薪資	87,347,000	10,726,233	-76,620,767	-87.72
13 超時工作報酬	6,265,000	5,294,042	-970,958	-15.50
15 獎金	55,992,000	44,455,505	-11,536,495	-20.60
16 退休及卹償金	3,163,044,000	2,842,509,973	-320,534,027	-10.13
18 福利費	22,953,000	18,585,754	-4,367,246	-19.03
2 服務費用	1,548,757,000	1,491,673,502	-57,083,498	-3.69
21 水電費	26,000	18,110	-7,890	-30.35
22 郵電費	3,162,000	2,786,912	-375,088	-11.86
23 旅運費	21,832,000	18,267,040	-3,564,960	-16.33
24 印刷裝訂與廣告費	3,872,000	3,032,545	-839,455	-21.68
25 修理保養及保固費	2,960,000	965,412	-1,994,588	-67.38
26 保險費	59,039,000	51,390,176	-7,648,824	-12.96
27 一般服務費	1,450,530,000	1,395,351,791	-55,178,209	-3.80
28 專業服務費	6,391,000	18,952,250	12,561,250	196.55
29 公共關係費	945,000	909,266	-35,734	-3.78
3 材料及用品費	13,564,000	9,313,099	-4,250,901	-31.34
31 使用材料費	2,820,000	1,263,381	-1,556,619	-55.20
32 用品消耗	10,744,000	8,049,718	-2,694,282	-25.08
4 租金、償債與利息	3,680,000	5,802,864	2,122,864	57.69
41 地租及水租	0	2,776,030	2,776,030	0.00
43 機器租金	0	48,603	48,603	0.00
44 交通及運輸設備租金	400,000	338,689	-61,311	-15.33
45 什項設備租金	3,280,000	2,639,542	-640,458	-19.53
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	97,052,000	45,239,798	-51,812,202	-53.39
51 購置固定資產	69,395,000	26,044,914	-43,350,086	-62.47
52 購置無形資產	27,657,000	19,194,884	-8,462,116	-30.60
6 稅捐及規費(強制費)	57,000	129,462	72,462	127.13
61 土地稅	0	71,132	71,132	0.00
64 消費與行為稅	21,000	21,360	360	1.71
66 規費	36,000	36,970	970	2.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,272,904,000	5,914,327,994	-358,576,006	-5.72
71 會費	24,000	7,000	-17,000	-70.83
72 捐助、補助與獎助	4,705,981,000	4,398,276,455	-307,704,545	-6.54
73 分擔	199,000	0	-199,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,566,700,000	1,516,044,539	-50,655,461	-3.23
合 計	11,748,044,000	10,534,917,437	-1,213,126,563	-10.33

桃園市政府教育局
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	22,533,000	19,329,625	-3,203,375	-14.22	因推廣閩南語言文化展演活動及辦理閩南文化嘉年華所需。
232 國外旅費	19,660,000	16,382,949	-3,277,051	-16.67	
244 廣（公）告費	1,928,000	1,709,800	-218,200	-11.32	
246 業務宣導費		327,610	327,610		
291 公共關係費	945,000	909,266	-35,734	-3.78	
統計所需項目	4,685,956,000	4,386,823,545	-299,132,455	-6.38	
213 宿舍電費	13,000	13,132	132	1.02	
215 宿舍水費	13,000	4,978	-8,022	-61.71	
27D 計時與計件人員酬金	2,552,000	2,493,977	-58,023	-2.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,440,000	2,657,633	217,633	8.92	
411 一般土地租金		2,771,030	2,771,030		
521 購置電腦軟體	27,657,000	19,194,884	-8,462,116	-30.60	
721 補（協）助政府機關（構）	4,592,413,000	4,299,908,039	-292,504,961	-6.37	
722 捐助國內團體	25,100,000	28,879,233	3,779,233	15.06	
723 捐助私校	35,768,000	30,900,639	-4,867,361	-13.61	

附表

桃園市政府教育局
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
54 學前教育計畫	桃園市政府106年9月8日 府主基字第1060217411號函	106.9.9	4,200,000
55 特殊教育計畫	桃園市政府106年11月15日 府主基字第1060277079號函	106.11.16	3,428,766
55 特殊教育計畫	桃園市政府106年12月6日府主基字 第1060295521號函	106.12.6	1,048,350
5M 建築及設備計畫	桃園市政府106年11月15日府主基字 第1060276397號函	106.11.17	1,305,500
5M 建築及設備計畫	桃園市政府106年11月15日府主基字 第1060276397號函	106.11.21	1,817,289
5M 建築及設備計畫	桃園市政府106年11月15日府主基字 第1060276397號函	106.11.24	8,318,813
5M 建築及設備計畫	桃園市政府106年12月6日府主基字 第1060295562號函	106.12.6	198,000
5M 建築及設備計畫	桃園市政府107年1月4日府主基字 第1070003565號函	107.1.8	3,690,000
5M 建築及設備計畫	桃園市政府107年1月4日府主基字 第1070003618號函	107.1.8	7,810,216

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：游 仁 均

基金主持人：高 安 邦