

冊 號：18-8

機關代號：11202

中華民國 105 年度

(105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

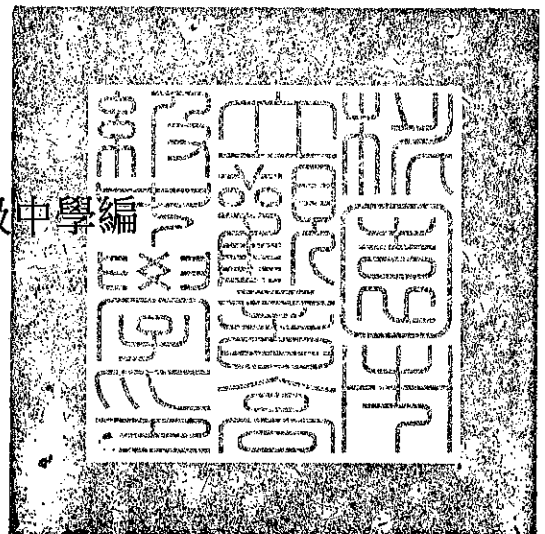
桃園市地方教育發展基金

桃園市立觀音高級中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立觀音高級中學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中學

總 說 明

中 華 民 國 105 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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 1 億 8,233 萬 3,000 元，決算數 1 億 6,258 萬 7,756 元。

104 學年下學期，預定招收高中普通班 12 班、高職部 12 班、國中部 28 班、特教班 1 班及資源班 1 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,755 人，實際學生人數 1,719 人。

105 學年上學期，預定招收高中普通班 12 班、高職部 12 班、國中部 28 班、特教班 1 班及資源班 1 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,724 人，實際學生人數 1,671 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 5,206 萬 5,000 元，決算數 101 萬 9,295 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 2 億 2,950 萬 2,582 元，較預算數 2 億 3,439 萬 8,000 元，減少 489 萬 5,418 元，計減 2.09%。

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 1 萬 8,605 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 3,605 元，計增 272.10%。

主要係因：廠商違約罰款及學生生損壞公物賠償等收入超收。

2. 服務收入：決算數 50 元，較預算數 0 元，增加 50 元，計增 0.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中學

總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

主要係因：招標文件工本費收入超收。

3. 財產處分收入：決算數 1,460 元，較預算數 5 萬元，減少 4 萬 8,540 元，計減 97.08%。

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

4. 利息收入：決算數 1 萬 5,500 元，較預算數 4 萬 5,000 元，減少 2 萬 9,500 元，計減 65.56%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

5. 其他財產收入：決算數 10 萬 8,640 元，較預算數 6 萬 4,000 元，增加 4 萬 4,640 元，計增 69.75%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 1,638 萬 7,943 元，較預算數 2 億 2,066 萬 7,000 元，減少 427 萬 9,057 元，計減 1.94%。

主要係因：扣抵 103 年用人費用結餘。

7. 學雜費收入：決算數 1,260 萬 5,533 元，較預算數 1,349 萬 7,000 元，減少 89 萬 1,467 元，計減 6.60%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 36 萬 4,851 元，較預算數 7 萬元，增加 29 萬 4,851 元，計增 421.22%。

主要係因：資源回收、清理各項應付代收款結餘數、收回墊付款及以前年度用人費用等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,360 萬 7,051 元，較預算數 2 億 3,439 萬 8,000 元，減少 7,079 萬 949 元，計減 30.20%。

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 1 億 6,258 萬 7,756 元，較預算數 1 億 8,233 萬 3,000 元，減少 1,974 萬 5,244 元，計減 10.83%。

主要係因：用人費用節餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 101 萬 9,295 元，較預算數 5,206 萬 5,000 元，減少 5,104 萬 5,705 元，計減 98.04%。

主要係因：二期工程及教學設備經費保留及購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 6,589 萬 5,531 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘數 6,589 萬 5,531 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中學

總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 7,318 萬 7,380 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 20 萬 2,409 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 7,298 萬 4,971 元。
- (四)期初現金及約當現金 7,278 萬 1,087 元。
- (五)期末現金及約當現金 1 億 4,576 萬 6,058 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 1 億 4,638 萬 638 元，包括：
 - 1. 流動資產 1 億 4,576 萬 6,058 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 6,377 元。
 - 3. 其他資產 60 萬 8,203 元。
- (二)決算日負債總額為 2,572 萬 6,443 元，包括：
 - 1. 流動負債 2,261 萬 9,600 元。
 - 2. 其他負債 310 萬 6,843 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 1 億 2,065 萬 4,195 元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 7 億 8,516 萬 5,073 元，包括：

- (一)土地 4 億 5,850 萬 8,043 元。
- (二)土地改良物 16 萬 5,528 元。
- (三)房屋及建築 2 億 3,103 萬 8,061 元。
- (四)機械及設備 5,463 萬 2,450 元。
- (五)交通及運輸設備 209 萬 1,741 元。
- (六)什項設備 3,533 萬 3,073 元。
- (七)購置中固定資產 29 萬 9,425 元。
- (八)電腦軟體 248 萬 8,549 元。
- (九)代管-土地 60 萬 8,203 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中學

總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

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—桃園市立觀音高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	234,398,000	100.00	229,502,582	100.00	-4,895,418	-2.09	205,096,717	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00	18,605	0.01	13,605	272.10	29,101	0.01
415 違規罰款收入	5,000	0.00	18,605	0.01	13,605	272.10	29,101	0.01
43 勞務收入			50	0.00	50	0.00		
431 服務收入			50	0.00	50	0.00		
45 財產收入	159,000	0.07	125,600	0.05	-33,400	-21.01	87,917	0.04
451 財產處分收入	50,000	0.02	1,460	0.00	-48,540	-97.08	11,900	0.01
454 利息收入	45,000	0.02	15,500	0.01	-29,500	-65.56	20,037	0.01
45Y 其他財產收入	64,000	0.03	108,640	0.05	44,640	69.75	55,980	0.03
46 政府撥入收入	220,667,000	94.14	216,387,943	94.29	-4,279,057	-1.94	191,839,942	93.54
462 公庫撥款收入	220,667,000	94.14	216,387,943	94.29	-4,279,057	-1.94	191,839,942	93.54
4S 教學收入	13,497,000	5.76	12,605,533	5.49	-891,467	-6.60	12,668,830	6.18
4S1 學雜費收入	13,497,000	5.76	12,605,533	5.49	-891,467	-6.60	12,668,830	6.18
4Y 其他收入	70,000	0.03	364,851	0.16	294,851	421.22	470,927	0.23
4YY 雜項收入	70,000	0.03	364,851	0.16	294,851	421.22	470,927	0.23
5 基金用途	234,398,000	100.00	163,607,051	100.00	-70,790,949	-30.20	162,112,971	100.00
52 高中及高職教育計畫	182,333,000	77.79	162,587,756	99.38	-19,745,244	-10.83	161,457,974	99.60
5M 建築及設備計畫	52,065,000	22.21	1,019,295	0.62	-51,045,705	-98.04	654,997	0.40
購建固定資產	51,565,000	22.00	755,295	0.46	-50,809,705	-98.54	489,447	0.30
其他	500,000	0.21	264,000	0.16	-236,000	-47.20	165,550	0.10
本期賸餘 (短絀-)			65,895,531		65,895,531	0.00	42,983,746	
期初基金餘額	3,292,918		54,758,664		51,465,746	1,562.92	11,774,918	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,292,918		120,654,195		117,361,277	3,564.05	54,758,664	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市立觀音高級中學

現金流量決算表

中華民國105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—)		65,895,531	65,895,531	
812 調整非現金項目		7,291,849	7,291,849	
8124 流動負債淨增(淨減—)		7,291,849	7,291,849	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		73,187,380	73,187,380	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		167,591	167,591	
82D 減少短期債務及其他負債		-370,000	-370,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-202,409	-202,409	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		72,984,971	72,984,971	
84 期初現金及約當現金	17,756,969	72,781,087	55,024,118	309.87
85 期末現金及約當現金	17,756,969	145,766,058	128,009,089	720.89

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市立觀音高級中學

平衡表

中華民國105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	146,380,638	100.00	73,338,358	100.00	73,042,280	99.60
11	流動資產	145,766,058	99.58	72,781,087	99.24	72,984,971	100.28
111	現金	145,766,058	99.58	72,781,087	99.24	72,984,971	100.28
1112	銀行存款	145,766,058	99.58	72,781,087	99.24	72,984,971	100.28
1112-1	公庫存款	118,935,471	81.25	51,660,686	70.44	67,274,785	130.22
1112-2	零用金專戶	1,718,724	1.17	3,097,978	4.22	-1,379,254	-44.52
1112-3	保管款專戶	25,111,863	17.16	18,022,423	24.57	7,089,440	39.34
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1138	應收收益	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	6,377	0.00	73,573	0.10	-67,196	-91.33
124	準備金	6,377	0.00	73,573	0.10	-67,196	-91.33
1241	退休及離職準備金	6,377	0.00	73,573	0.10	-67,196	-91.33
13	其他資產	608,203	0.42	483,698	0.66	124,505	25.74
131	什項資產	608,203	0.42	483,698	0.66	124,505	25.74
1316	代管資產	608,203	0.42	483,698	0.66	124,505	25.74
1316-1	代管-土地	608,203	0.42	483,698	0.66	124,505	25.74
	資 產 合 計	146,380,638	100.00	73,338,358	100.00	73,042,280	99.60
2	負 債	25,726,443	17.58	18,579,694	25.33	7,146,749	38.47
21	流動負債	22,619,600	15.45	15,327,751	20.90	7,291,849	47.57
212	應付款項	22,619,600	15.45	15,327,751	20.90	7,291,849	47.57
2123	應付代收款	22,619,600	15.45	15,327,751	20.90	7,291,849	47.57
22	其他負債	3,106,843	2.12	3,251,943	4.43	-145,100	-4.46
221	什項負債	3,106,843	2.12	3,251,943	4.43	-145,100	-4.46
2211	存入保證金	2,492,263	1.70	2,694,672	3.67	-202,409	-7.51
2211-X	押標金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-Y	保證金	1,547,000	1.06	1,917,000	2.61	-370,000	-19.30
2211-Z	保固金	945,263	0.65	777,672	1.06	167,591	21.55
2213	應付退休及離職金	6,377	0.00	73,573	0.10	-67,196	-91.33
2214	應付代管資產	608,203	0.42	483,698	0.66	124,505	25.74
3	基金餘額	120,654,195	82.42	54,758,664	74.67	65,895,531	120.34
31	基金餘額	120,654,195	82.42	54,758,664	74.67	65,895,531	120.34
311	基金餘額	120,654,195	82.42	54,758,664	74.67	65,895,531	120.34
3111	累積餘額	120,654,195	82.42	54,758,664	74.67	65,895,531	120.34
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	146,380,638	100.00	73,338,358	100.00	73,042,280	99.60

信託代理與保證資產

6

信託代理與保證負債

6

保管品

1

應付保管品

1

保證品

5

應付保證品

5

註：1、104年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數3,097,978元

2、104年度基金分決算公庫存款餘額轉入數51,660,686元

3、104年度應收利息0元

桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	234,398,000	229,502,582	-4,895,418	-2.09	
41 徵收及依法分配收入	5,000	18,605	13,605	272.10	
415 違規罰款收入	5,000	18,605	13,605	272.10	廠商違約罰款及學生損壞公物賠償收入超收。
43 勞務收入		50	50	0.00	
431 服務收入		50	50	0.00	
45 財產收入	159,000	125,600	-33,400	-21.01	
451 財產處分收入	50,000	1,460	-48,540	-97.08	財產報廢處分收入短收。
454 利息收入	45,000	15,500	-29,500	-65.56	專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	64,000	108,640	44,640	69.75	開放場地出租費等收入超收。
46 政府撥入收入	220,667,000	216,387,943	-4,279,057	-1.94	
462 公庫撥款收入	220,667,000	216,387,943	-4,279,057	-1.94	扣抵103年度人事費賸餘款4,261,357元及105年度收入退還17,700元。
4S 教學收入	13,497,000	12,605,533	-891,467	-6.60	
4S1 學雜費收入	13,497,000	12,605,533	-891,467	-6.60	
4Y 其他收入	70,000	364,851	294,851	421.22	
4YY 雜項收入	70,000	364,851	294,851	421.22	支出收回墊付104年專任輔導教師人事費及特教班調增導師費258,590元、收回第56屆科展墊付款13,500元、清理各項應付代收款結餘款繳庫70,084元、資源回收款22,677元。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市立觀音高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 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	234,398,000	163,607,051	-70,790,949	-30.20	
52 高中及高職教育計畫	182,333,000	162,587,756	-19,745,244	-10.83	
1 用人費用	165,827,000	152,962,797	-12,864,203	-7.76	
11 正式員額薪資	115,330,000	109,294,873	-6,035,127	-5.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	776,000	592,336	-183,664	-23.67	依實際需求覈實支應。
13 超時工作報酬	1,576,000	1,122,544	-453,456	-28.77	依實際需求覈實支應。
15 獎金	25,921,000	21,787,653	-4,133,347	-15.95	依實際需求覈實支應。
16 退休及卹償金	10,049,000	8,876,481	-1,172,519	-11.67	依實際需求覈實支應。
18 福利費	12,175,000	11,288,910	-886,090	-7.28	
2 服務費用	9,231,000	5,425,289	-3,805,711	-41.23	
21 水電費	2,154,000	1,372,797	-781,203	-36.27	撙節覈實支用。
22 郵電費	510,000	215,064	-294,936	-57.83	撙節覈實支用。
23 旅運費	440,000	254,204	-185,796	-42.23	撙節覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	600,000	271,333	-328,667	-54.78	撙節覈實支用。
25 修理保養及保固費	2,119,000	789,783	-1,329,217	-62.73	撙節覈實支用。
26 保險費	61,000	19,514	-41,486	-68.01	撙節覈實支用。
27 一般服務費	1,596,000	1,303,780	-292,220	-18.31	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員1人，預算金額250,000元，決算金額205,208元及外包費委外校警3人，預算金額1,012,000元，決算金額941,402元。
28 專業服務費	1,652,000	1,100,414	-551,586	-33.39	撙節覈實支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	3,487,000	2,148,173	-1,338,827	-38.39	
31 使用材料費	64,000	48,510	-15,490	-24.20	撙節覈實支用。
32 用品消耗	3,423,000	2,099,663	-1,323,337	-38.66	撙節覈實支用。
4 租金、償債與利息	400,000	250,119	-149,881	-37.47	
45 什項設備租金	400,000	250,119	-149,881	-37.47	撙節覈實支用。
6 稅捐及規費(強制費)	2,000		-2,000	-100.00	
64 消費與行為稅	1,000		-1,000	-100.00	依實際需求覈實支應。
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	依實際需求覈實支應。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,124,000	1,113,020	-1,010,980	-47.60	
71 會費	25,000	13,130	-11,870	-47.48	依實際需求覈實支應。
72 捐助、補助與獎助	1,599,000	902,920	-696,080	-43.53	依實際需求覈實支應。
75 競賽及交流活動費	500,000	196,970	-303,030	-60.61	撙節覈實支用。
9 其他	1,262,000	688,358	-573,642	-45.45	
91 其他支出	1,262,000	688,358	-573,642	-45.45	撙節覈實支用。

桃園市地方教育發展基金-桃園市立觀音高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	52,065,000	1,019,295	-51,045,705	-98.04	1、本校第二期工程及教學設備因工程遲延必須控留經費摺節開支，並申請經費保留。2、本校第三期工程及教學設備以前年度保留數30,000,000元，決算金額299,425元，繼續申請保留數29,700,575元。 控留經費摺節開支。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,065,000	1,019,295	-51,045,705	-98.04	
51 購置固定資產	51,565,000	755,295	-50,809,705	-98.54	
52 購置無形資產	500,000	264,000	-236,000	-47.20	

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市立觀音高級中學

固定項目增減情形表

中華民國105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	716,328,434	68,253,596	25,160	784,556,870
非理財目的之長期投資				
土地	404,277,852	54,230,191		458,508,043
土地改良物	165,528			165,528
房屋及建築	231,038,061			231,038,061
機械及設備	44,267,523	10,390,087	25,160	54,632,450
交通及運輸設備	1,618,411	473,330		2,091,741
什項設備	33,780,790	1,552,283		35,333,073
購建中固定資產		299,425		299,425
電腦軟體	1,180,269	1,308,280		2,488,549
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市立觀音高級中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105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	30,000,000	50,000,000			80,000,000		-80,000,000	79,700,575
機械及設備		1,200,000			1,200,000	278,536	-921,464	
交通及運輸設備		50,000			50,000	32,300	-17,700	
什項設備		315,000			315,000	145,034	-169,966	
購建中固定資產						299,425	299,425	
合 計	30,000,000	51,565,000			81,565,000	755,295	-80,809,705	79,700,575

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市立觀音高級中學

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105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	785,165,073	782,377,099	-2,787,974	
代管-土地	608,203	608,203		
土地	458,508,043	458,508,043		
土地改良物	165,528	165,528		
房屋及建築	231,038,061	231,038,061		
機械及設備	54,632,450	54,632,450		
交通及運輸設備	2,091,741	2,091,741		
什項設備	35,333,073	35,333,073		
購建中固定資產	299,425		-299,425	本校第三期工程及教學設備尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	2,488,549		-2,488,549	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－桃園市立觀音高級中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	157	152	-5	本校因減少普通班1班，減少教師2人，編制未補護理師1人、教官1人，教師留職停薪少聘代理教師1人，共計減少5人。
職員	155	150	-5	
工友	2	2	0	
合 計	157	152	-5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員1人及外包費委外校警3人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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
高中及高職教育計畫	115,330,000		1,576,000		25,921,000	10,049,000		12,175,000		165,051,000	776,000	165,827,000
正式人員	115,330,000		1,576,000		25,921,000	10,049,000		12,175,000		165,051,000		165,051,000
兼任人員											776,000	776,000
合 計	115,330,000		1,576,000		25,921,000	10,049,000		12,175,000		165,051,000	776,000	165,827,000

一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員1人，預算金額250,000元，決算金額205,208元及外包費委外校警3人，預算金額1,012,000元，決算金額941,402元。

桃園市地方教育發展基金-桃園市立觀音高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
109,294,873		1,122,544		21,787,653	8,876,481		11,288,910		152,370,461	592,336	152,962,797
109,294,873		1,122,544		21,787,653	8,876,481		11,288,910		152,370,461		152,370,461
										592,336	592,336
109,294,873		1,122,544		21,787,653	8,876,481		11,288,910		152,370,461	592,336	152,962,797

桃園市地方教育發展基金-桃園市立觀音高級中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國105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	%	
機車	1	50,000	1	32,300			-17,700	-35.40	依實際需求覈實支用後節餘款17700元。

其他車輛：本年度增購一般公務機車1輛，暨增購及汰舊換新後，一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金-桃園市立觀音高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			264,398,000		163,607,051			-100,790,949	-38.12	用人費用依實核支 及業務費用撙節開 支。 預算數以可用預算 數表達，因工程遲 延必須控留經費撙 節開支，並申請經 費保留。
高中及高職教 育計畫			182,333,000		162,587,756			-19,745,244	-10.83	
建築及設備計 畫			82,065,000		1,019,295			-81,045,705	-98.76	

桃園市地方教育發展基金-桃園市立觀音高級中學

各項費用彙計表

中華民國105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	165,827,000	152,962,797	-12,864,203	-7.76
11 正式員額薪資	115,330,000	109,294,873	-6,035,127	-5.23
12 聘僱及兼職人員薪資	776,000	592,336	-183,664	-23.67
13 超時工作報酬	1,576,000	1,122,544	-453,456	-28.77
15 獎金	25,921,000	21,787,653	-4,133,347	-15.95
16 退休及卹償金	10,049,000	8,876,481	-1,172,519	-11.67
18 福利費	12,175,000	11,288,910	-886,090	-7.28
2 服務費用	9,231,000	5,425,289	-3,805,711	-41.23
21 水電費	2,154,000	1,372,797	-781,203	-36.27
22 郵電費	510,000	215,064	-294,936	-57.83
23 旅運費	440,000	254,204	-185,796	-42.23
24 印刷裝訂與廣告費	600,000	271,333	-328,667	-54.78
25 修理保養及保固費	2,119,000	789,783	-1,329,217	-62.73
26 保險費	61,000	19,514	-41,486	-68.01
27 一般服務費	1,596,000	1,303,780	-292,220	-18.31
28 專業服務費	1,652,000	1,100,414	-551,586	-33.39
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	3,487,000	2,148,173	-1,338,827	-38.39
31 使用材料費	64,000	48,510	-15,490	-24.20
32 用品消耗	3,423,000	2,099,663	-1,323,337	-38.66
4 租金、償債與利息	400,000	250,119	-149,881	-37.47
45 什項設備租金	400,000	250,119	-149,881	-37.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,065,000	1,019,295	-51,045,705	-98.04
51 購置固定資產	51,565,000	755,295	-50,809,705	-98.54
52 購置無形資產	500,000	264,000	-236,000	-47.20
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	0	-2,000	-100.00
64 消費與行為稅	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,124,000	1,113,020	-1,010,980	-47.60
71 會費	25,000	13,130	-11,870	-47.48
72 捐助、補助與獎助	1,599,000	902,920	-696,080	-43.53
75 競賽及交流活動費	500,000	196,970	-303,030	-60.61
9 其他	1,262,000	688,358	-573,642	-45.45
91 其他支出	1,262,000	688,358	-573,642	-45.45
合 計	234,398,000	163,607,051	-70,790,949	-30.20

桃園市地方教育發展基金-桃園市立觀音高級中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 105 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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,986,000	1,293,062	-692,938	-34.89	
27D 計時與計件人員酬金	250,000	205,208	-44,792	-17.92	
282 專技人員酬金	109,000	90,900	-18,100	-16.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,127,000	732,954	-394,046	-34.96	
521 購置電腦軟體	500,000	264,000	-236,000	-47.20	

桃園市地方教育發展基金- 桃園市立觀音高級中學

平衡表科目明細表

中 華 民 國 105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	118,935,471	118,935,471	
	零用金專戶	1,718,724	1,718,724	
	保管款專戶	25,111,863	25,111,863	
	退休及離職準備金	6,377	6,377	
	代管-土地	608,203	608,203	
	保管品	1	1	
	保證品	5	5	
	應付代收款		22,619,600	
	A00001 薪資代收代付	74,812		
	A00002 勞保費	10,054		
	A00003 健保費	10,426		
	A00004 勞退金	821		
	A00005 二代健保費	5,663		
	B00001 仁愛基金	243,262		
	B00002 紅十字捐	11,554		
	B00003 校務推展經費	267,913		
	B00004 教育儲蓄專戶	159,763		
	B00005 富邦獎助學金	9,600		
	B00007 勤學獎助學金	30,000		
	B00008 普仁基金會助學金	16,000		
	B00009 捐贈圖書經費	139,198		
	B00010 張德生先生獎學金非質押定存單	1,122,243		
	B00015 友達老實聰明獎學金	4,000		
	B00017 扶助學習輪轉人生	52,221		
	B00020 捐助化工科特色課程	42,579		
	B00021 足球校隊經費	9,140		
	B00022 柔道校隊經費	500		
	B00023 科募基金會獎助學金	1,500		
	B00025 梁聰明-揚昇房產捐助劉海慧同學大學學費	210,000		
	C00001 營養午餐費	3,510,640		
	C00003 教育會考	7,548		
	C00004 教科書款	94,587		
	C00005 家長會費	300		
	C00006 平安保險費	6,038		
	C00010 課業輔導費	666,304		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市立觀音高級中學

平衡表科目明細表

中 華 民 國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	C00013 105暑期學藝活動費	178,473		
	C00015 模擬考費	59,840		
	C00016 游泳費	116,234		
	C00017 畢業紀念冊	60		
	C00018 服裝費	74,080		
	C00020 英聽費	78,440		
	C00021 103.2課輔費	1,425		
	C00022 103.1課輔費	1,520		
	C00023 105.1課輔費	288,460		
	C10003 實習實驗費	260,958		
	C10004 家長會費	200		
	C10005 平安保險費	3,008		
	C10006 教科書款	106,673		
	C10009 實習實驗費(化工)	1,734,631		
	C10010 實習實驗費(動畫)	2,276,230		
	C10011 服裝費	86,180		
	C10013 105暑期學藝活動費	34,342		
	C10016 電腦使用費	950,346		
	C10017 班聯會費	335,864		
	C10019 班級費	67,100		
	C10020 104.2課輔費	1,385		
	C10021 105.1課輔費	331,362		
	C10022 補修學分費	786,136		
	C10024 模擬考費	37,560		
	C10026 104寒假學藝活動費	632		
	C10027 英聽費	4,350		
	C10028 學測簡章費	22,867		
	C10029 畢聯會費	97,438		
	C10031 游泳費	424,125		
	C10032 畢業紀念冊	60		
	E00A-1 107課綱重點課程規劃-當觀音遇上賽先生	177,000		
	E00A-2 教師課程協作與教學增能	178,520		
	E00A-3 核心小組發展總體課程計畫	28,600		
	E00B-1 品味人生-服務學習課程	109,140		
	E00B-2 看見觀音-推展地方特色文-話說故事課程	332,980		
	E00C-1 動畫起飛-動畫創造力實務課程計畫	63,680		
	E00C-2 煉精術-精油萃取應用計畫	109,250		
	E00C-3 無樂不作-音樂展演與創作學習課程	539,830		
	F00003 其他	19,552		
	F00004 影印費	2,703		
	F00005 職員證及電子學生證	29,770		
	F00007 水電費	200,000		
	G00002 全國中正盃柔道錦標賽	49,500		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市立觀音高級中學

平衡表科目明細表

中 華 民 國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	G00004 生涯發展教育經費	31,745		
	G00006 升讀當地高中獎學金	130,000		
	G00010 學生健康檢查	1,240		
	G00013 替代役男補助	8		
	G00020 減2節兼課費	36,712		
	G00021 原住民族語經費	3,442		
	G00027 創造力暨科學教育嘉年華	5,060		
	G00034 機場噪音防制電費	1,050,666		
	G00035 機場噪音防制維護費	216,083		
	G00036 蒸飯費補助	9,790		
	G00037 機場噪音防制電氣保養費	300,000		
	G00044 校園安全值班費	12,000		
	G00046 體育優秀學生培訓補助金	12,000		
	G00047 創自己的世代展攤活動	7,500		
	G00051 教師專業發展評鑑	7,208		
	G00058 英語情境學習試辦計畫	370,000		
	G00059 小康仁愛計畫助學金	85,000		
	G00061 國中小活化課程與教學計畫經費	95,712		
	G00063 親職教育活動	3,200		
	G00066 兼任輔導教師	91,546		
	G00068 補救教學實施方案	93,100		
	G00075 全國中等學校運動會績優獎金	2,000		
	G00081 閱讀推動計畫	600		
	G00084 推動中小學學生棒球發展計畫	39,000		
	G00085 高中職機車安全實務教育	16,000		
	G00086 補助高中圖書館經費	3,360		
	G00095 國民基本教育適性輔導宣導	4,000		
	G00098 體育優秀學生獎學金	16,000		
	G00101 天天安心食材	54,418		
	G00102 教學研究社群	22,200		
	G00104 市立高中亮點躍升計畫	629,450		
	G00105 高中發展3D列印計畫	154,640		
	G00122 學生游泳與自救能力計畫	208,750		
	G00127 柔道教室裝修工程	2,000,000		
	保證金		1,547,000	
	Y00009 宏寶文化事業有限公司(文教基金捐贈圖書採購履約保證金)	20,000		
	Y00011 藝尚禮品工藝社(104學年度學生書包採購履約保證金)	18,000		
	Y00014 楨德圖書有限公司(103.2學期圖書採購履約保證金)	52,000		
	Y00015 喬力達休閒公司(104學年度學生游泳教學採購履約保證金)	42,000		
	Y00017 桔源工業顧問公司(第3期工程及設備委託排水計畫服務履約保證金)	20,000		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市立觀音高級中學

平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Y00019 台灣艾肯數位通路有限公司(多媒體教學設備履約保證金)	18,000		
	Y00020 喬力達休閒公司(105學年度學生游泳教學履約保證金)	60,000		
	Y00021 萬興達有限公司(105學年度學校校外訂餐桶採購履約保證金)	500,000		
	Y00022 詠泰國際旅行社(105學年度學生隔宿露營履約保證金)	50,000		
	Y00023 佳魁資訊公司(104年度多媒體設備更新採購履約保證金)	9,000		
	Y00024 演色印刷公司(畢業紀念冊採購履約保證金)	30,000		
	Y00026 晶盛科技公司(動畫科電腦教學設備採購履約保證金)	618,000		
	Y00030 佳魁資訊公司(發展學校特色設備採購履約保證金)	10,000		
	Y00033 數位果子科技有限公司(線上認證閱讀測驗系統履約保證金)	20,000		
	Y00034 鴻葵國際公司(中小學科展作品展板履約保證金)	20,000		
	Y00037 大宏旅行社(105學年度公民訓練履約保證金)	60,000		
	保固金		945,263	
	Z00002 松富營造公司(103年度金屬防盜窗暨天花板工程-106.5.25)	81,420		
	Z00003 貴仲興業有限公司(105年度學生制服履約保固金-106.9.13)	66,605		
	Z00004 全記興業有限公司(103年教學儀器採購設備履約保固金-105.12.27)	47,100		
	Z00007 九邑土木包工業(腳踏車棚新建工程履約保固金-107.2.15)	29,385		
	Z00008 光華儀器有限公司(103年教學實驗設備採購履約保固金-106.4.17)	118,800		
	Z00010 盛源精密工業股份有限公司(觸控式液晶顯示器採購履約保固金-107.7.28)	12,000		
	Z00012 旭威電腦公司(多媒體MAC電腦教室電源改善設備採購保固金-107.8.11)	12,000		
	Z00013 瑞裕土木包工業(風雨教室變更用途暨柔道教室裝修工程保固金-108.11.30)	58,800		
	Z00014 大同桃園公司(教學教材及行政E化設備採購-106.2.16)	51,000		
	Z00016 龍電電腦科技公司(廣播設備建置履約保固金-105.12.19)	10,350		
	Z00017 台灣艾肯數位通路有限公司(多媒體教學設備履約保固金-106.1.14)	5,640		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市立觀音高級中學

平衡表科目明細表

中 華 民 國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00019 台灣艾肯數位通路公司(多媒體虛擬攝影棚修繕工程保固金-107.11.20)	4,500		
	Z00020 光華儀器有限公司(104年化工科設備採購履約保固金-106.11.25)	18,450		
	Z00021 雷聲公司(多媒體影音製作及教學設備採購保固金-106.11.20)	75,000		
	Z00022 旭威電腦公司(104年度智慧教室建置採購保固金106.12.23)	88,062		
	Z00023 佳魁資訊公司(多媒體基礎課程教學設備保固金-106.12.9)	4,647		
	Z00024 首羿公司(看見觀音地方特色設備採購保固金-106.12.28)	13,800		
	Z00025 安均科技公司(高中發展創客3D列印設備案保固金-107.1.28)	5,040		
	Z00026 鼎盛室內裝修公司(多媒體動畫科電腦教學設備裝修工程保固金-108.3.9)	62,370		
	Z00027 晶盛科技股份有限公司(多媒體動畫科MAC電腦教學設備保固金-107.3.22)	167,094		
	Z00028 佳魁資訊公司(104年度發展學校特色設備案履約保固金-107.6.14)	5,700		
	Z00029 數位果子科技有限公司(線上認證閱讀測驗系統履約保固金-106.6.21)	7,500		
	應付退休及離職金		6,377	
	200002 張毓倫(公提專戶)	3,188		
	300002 張毓倫(自提專戶)	3,189		
	應付代管資產		608,203	
		608,203		
	應付保管品		1	
	100002 張德生先生獎學金定存單-106.3.3	1		
	應付保證品		5	
	000001 政信營造銀行連帶保證書保固金-107.7.23	1		
	000006 吉元食品有限公司外訂盒(桶)餐履約保證金連保書-106.11.29	2		
	000007 鑫城營造公司二期工程履約保證金連保書-106.3.24	2		

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		