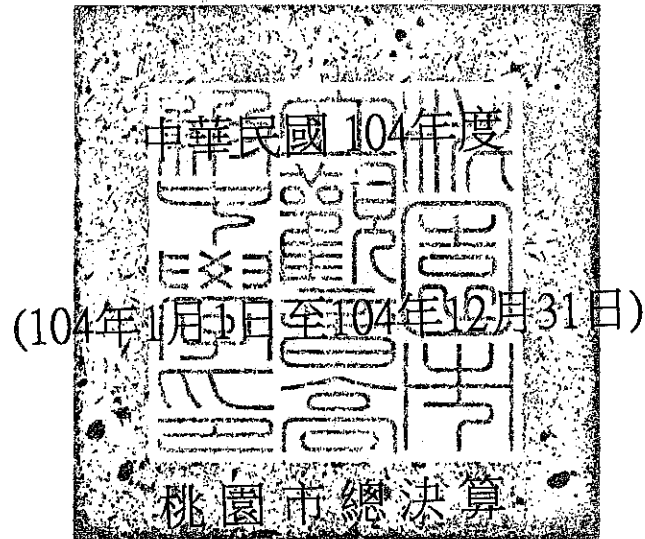


冊 號：16-8

機關代號：11202



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  
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 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量決算表.....	第 6 頁至第 6 頁
3、平衡表.....	第 7 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 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

# 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 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) 高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 1 億 8,077 萬 1,000 元，決算數 1 億 6,145 萬 7,974 元。

103 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 1,795 人，實際學生人數 1,716 人。

104 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 54 班，預計學生人數 1,755 人，實際學生人數 1,719 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 3,451 萬 1,000 元，決算數 65 萬 4,997 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 509 萬 6,717 元，較預算數 2 億 680 萬元，減少 170 萬 3,283 元，計減 0.82%。

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 2 萬 9,101 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 9,101 元，計增 0.00%。

主要係因：廠商違約罰款及學生損壞公物賠償等收入超收。

# 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 104 年 度

2. 服務收入：決算數0元，較預算數2萬元，減少2萬元，計減100.00%。  
主要係因：代理教師甄試報名費收入短收。
3. 財產處分收入：決算數1萬1,900元，較預算數5萬元，減少3萬8,100元，計減76.20%。  
主要係因：報廢財產處分收入減少所致。
4. 利息收入：決算數2萬37元，較預算數4萬元，減少1萬9,963元，計減49.91%。  
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5萬5,980元，較預算數10萬2,000元，減少4萬6,020元，計減45.12%。  
主要係因：場地開放收入短收。
6. 公庫撥款收入：決算數1億9,183萬9,942元，較預算數1億9,285萬8,000元，減少101萬8,058元，計減0.53%。  
主要係因：扣抵 102 年用人費用結餘。
7. 學雜費收入：決算數1,266萬8,830元，較預算數1,366萬元，減少99萬1,170元，計減7.26%。  
主要係因：高中職學生招收不足致學雜費收入減少。
8. 雜項收入：決算數47萬927元，較預算數7萬元，增加40萬927元，計增572.75%。  
主要係因：資源回收及清理各項應付代收款結餘數致收入增加。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數1億6,211萬2,971元，較預算數2億1,528萬2,000元，減少5,316萬9,029元，計減24.70%。

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1億6,145萬7,974元，較預算數1億8,077萬1,000元，減少1,931萬3,026元，計減10.68%。  
主要係因：用人費用依實核支結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數65萬4,997元，較預算數3,451萬1,000元，減少3,385萬6,003元，計減98.10%。  
主要係因：三期工程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4,298萬3,746元，較預算短絀數848萬2,000元，增加賸餘數5,146萬5,746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 104 年 度

### 三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入4,516萬9,209元。
- (二) 其他活動之淨現金流入137萬2,909元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨增4,654萬2,118元。
- (四) 期初現金及約當現金2,623萬8,969元。
- (五) 期末現金及約當現金7,278萬1,087元。

### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為7,333萬8,358元，包括：
  - 1. 流動資產7,278萬1,087元。
  - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7萬3,573元。
  - 3. 其他資產48萬3,698元。
- (二) 決算日負債總額為1,857萬9,694元，包括：
  - 1. 流動負債1,532萬7,751元。
  - 2. 其他負債325萬1,943元。
- (三) 決算日基金餘額為累積賸餘5,475萬8,664元。

### 五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 7 億 1,681 萬 2,132 元，包括：

- (一) 土地 4 億 427 萬 7,852 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 4,426 萬 7,523 元。
- (五) 交通及運輸設備 161 萬 8,411 元。
- (六) 什項設備 3,378 萬 790 元。
- (七) 電腦軟體 118 萬 269 元。
- (八) 代管-土地 48 萬 3,698 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 104 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 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	206,800,000	100.00	205,096,717	100.00	-1,703,283	-0.82		
41 徵收及依法分配收入			29,101	0.01	29,101			
415 違規罰款收入			29,101	0.01	29,101			
43 勞務收入	20,000	0.01			-20,000	-100.00		
431 服務收入	20,000	0.01			-20,000	-100.00		
45 財產收入	192,000	0.09	87,917	0.04	-104,083	-54.21		
451 財產處分收入	50,000	0.02	11,900	0.01	-38,100	-76.20		
454 利息收入	40,000	0.02	20,037	0.01	-19,963	-49.91		
45Y 其他財產收入	102,000	0.05	55,980	0.03	-46,020	-45.12		
46 政府撥入收入	192,858,000	93.26	191,839,942	93.54	-1,018,058	-0.53		
462 公庫撥款收入	192,858,000	93.26	191,839,942	93.54	-1,018,058	-0.53		
4S 教學收入	13,660,000	6.61	12,668,830	6.18	-991,170	-7.26		
4S1 學雜費收入	13,660,000	6.61	12,668,830	6.18	-991,170	-7.26		
4Y 其他收入	70,000	0.03	470,927	0.23	400,927	572.75		
4YY 雜項收入	70,000	0.03	470,927	0.23	400,927	572.75		
5 基金用途	215,282,000	100.00	162,112,971	100.00	-53,169,029	-24.70		
52 高中及高職教育計畫	180,771,000	83.97	161,457,974	99.60	-19,313,026	-10.68		
5M 建築及設備計畫	34,511,000	16.03	654,997	0.40	-33,856,003	-98.10		
購建固定資產	34,111,000	15.84	489,447	0.30	-33,621,553	-98.57		
其他	400,000	0.19	165,550	0.10	-234,450	-58.61		
本期賸餘(短絀)	-8,482,000		42,983,746		51,465,746	-606.76		
期初基金餘額	13,719,353		11,774,918		-1,944,435	-14.17		
解繳公庫								
期末基金餘額	5,237,353		54,758,664		49,521,311	945.54		

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—)	-8,482,000	42,983,746	51,465,746	-606.76
812 調整非現金項目		2,185,463	2,185,463	
8123 流動資產淨減(淨增—)		1,535,160	1,535,160	
8124 流動負債淨增(淨減—)		650,303	650,303	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-8,482,000	45,169,209	53,651,209	-632.53
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,372,909	1,372,909	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,372,909	1,372,909	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-8,482,000	46,542,118	55,024,118	-648.72
84 期初現金及約當現金	30,300,236	26,238,969	-4,061,267	-13.40
85 期末現金及約當現金	21,818,236	72,781,087	50,962,851	233.58



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		73,338,358	100.00	0	0.00	73,338,358	0.00
11 流動資產		72,781,087	99.24	0	0.00	72,781,087	0.00
111 現金		72,781,087	99.24	0	0.00	72,781,087	0.00
1112 銀行存款		72,781,087	99.24	0	0.00	72,781,087	0.00
1112-1 公庫存款		51,660,686	70.44	0	0.00	51,660,686	0.00
1112-2 零用金專戶		3,097,978	4.22	0	0.00	3,097,978	0.00
1112-3 保管款專戶		18,022,423	24.57	0	0.00	18,022,423	0.00
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		73,573	0.10	0	0.00	73,573	0.00
124 準備金		73,573	0.10	0	0.00	73,573	0.00
1241 退休及離職準備金		73,573	0.10	0	0.00	73,573	0.00
13 其他資產		483,698	0.66	0	0.00	483,698	0.00
131 什項資產		483,698	0.66	0	0.00	483,698	0.00
1316 代管資產		483,698	0.66	0	0.00	483,698	0.00
1316-1 代管-土地		483,698	0.66	0	0.00	483,698	0.00
資 產 合 計		73,338,358	100.00	0	0.00	73,338,358	0.00
2 負 債		18,579,694	25.33	0	0.00	18,579,694	0.00
21 流動負債		15,327,751	20.90	0	0.00	15,327,751	0.00
212 應付款項		15,327,751	20.90	0	0.00	15,327,751	0.00
2123 應付代收款		15,327,751	20.90	0	0.00	15,327,751	0.00
22 其他負債		3,251,943	4.43	0	0.00	3,251,943	0.00
221 什項負債		3,251,943	4.43	0	0.00	3,251,943	0.00
2211 存入保證金		2,694,672	3.67	0	0.00	2,694,672	0.00
2211-X 押標金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-Y 保證金		1,917,000	2.61	0	0.00	1,917,000	0.00
2211-Z 保固金		777,672	1.06	0	0.00	777,672	0.00
2213 應付退休及離職金		73,573	0.10	0	0.00	73,573	0.00
2214 應付代管資產		483,698	0.66	0	0.00	483,698	0.00
3 基金餘額		54,758,664	74.67	0	0.00	54,758,664	0.00
31 基金餘額		54,758,664	74.67	0	0.00	54,758,664	0.00
311 基金餘額		54,758,664	74.67	0	0.00	54,758,664	0.00
3111 累積餘額		54,758,664	74.67	0	0.00	54,758,664	0.00
負債及基金餘額合計		73,338,358	100.00	0	0.00	73,338,358	0.00
信託代理與保證資產	7	信託代理與保證負債	7				
保管品	1	應付保管品	1				
保證品	6	應付保證品	6				

註：(1)103年度應收收益1535160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 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	206,800,000	205,096,717	-1,703,283	-0.82	
41 徵收及依法分配收入		29,101	29,101	0.00	
415 違規罰款收入		29,101	29,101	0.00	廠商違約罰款及學生損壞公物賠償收入增加。
43 勞務收入	20,000		-20,000	-100.00	
431 服務收入	20,000		-20,000	-100.00	未收代理教師甄試報名費致收入減少。
45 財產收入	192,000	87,917	-104,083	-54.21	
451 財產處分收入	50,000	11,900	-38,100	-76.20	報廢財產處分收入減少。
454 利息收入	40,000	20,037	-19,963	-49.91	專戶利息收入減少。
45Y 其他財產收入	102,000	55,980	-46,020	-45.12	場地費收入減少。
46 政府撥入收入	192,858,000	191,839,942	-1,018,058	-0.53	
462 公庫撥款收入	192,858,000	191,839,942	-1,018,058	-0.53	
4S 教學收入	13,660,000	12,668,830	-991,170	-7.26	
4S1 學雜費收入	13,660,000	12,668,830	-991,170	-7.26	
4Y 其他收入	70,000	470,927	400,927	572.75	
4YY 雜項收入	70,000	470,927	400,927	572.75	資源回收及清理各項應付代收款結餘數致收入增加。

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 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	215,282,000	162,112,971	-53,169,029	-24.70	
52 高中及高職教育計畫	180,771,000	161,457,974	-19,313,026	-10.68	
1 用人費用	158,230,000	150,810,517	-7,419,483	-4.69	
11 正式員額薪資	109,739,000	107,784,447	-1,954,553	-1.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	749,000	748,534	-466	-0.06	
13 超時工作報酬	1,550,000	921,424	-628,576	-40.55	人事費依實核支。
15 獎金	25,504,000	21,098,716	-4,405,284	-17.27	人事費依實核支。
16 退休及卹償金	9,328,000	9,368,528	40,528	0.43	
18 福利費	11,360,000	10,888,868	-471,132	-4.15	
2 服務費用	13,491,000	5,783,497	-7,707,503	-57.13	
21 水電費	2,172,000	1,303,214	-868,786	-40.00	撙節開支。
22 郵電費	586,000	218,467	-367,533	-62.72	撙節開支。
23 旅運費	418,000	435,697	17,697	4.23	
24 印刷裝訂與廣告費	600,000	250,893	-349,107	-58.18	撙節開支。
25 修理保養及保固費	6,347,000	1,141,583	-5,205,417	-82.01	撙節開支。
26 保險費	60,000	17,044	-42,956	-71.59	撙節開支。
27 一般服務費	1,589,000	1,323,596	-265,404	-16.70	一般服務費計時與計件人員編列身心障礙班臨時人員1名，預算金額250,000元，決算金額147,955元及外包費編列委外校警3名，預算金額972,000元，決算金額1,024,836元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約之故。。
28 專業服務費	1,620,000	994,603	-625,397	-38.60	撙節開支。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	4,716,000	2,567,564	-2,148,436	-45.56	
31 使用材料費	50,000	40,003	-9,997	-19.99	撙節開支。
32 用品消耗	4,666,000	2,527,561	-2,138,439	-45.83	撙節開支。
4 租金、償債與利息	400,000	226,378	-173,622	-43.41	
45 什項設備租金	400,000	226,378	-173,622	-43.41	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,287,000	1,304,231	-982,769	-42.97	
71 會費	30,000	15,930	-14,070	-46.90	撙節開支。
72 捐助、補助與獎助	1,575,000	926,085	-648,915	-41.20	撙節開支。
75 競賽及交流活動費	682,000	362,216	-319,784	-46.89	撙節開支。
9 其他	1,647,000	765,787	-881,213	-53.50	
91 其他支出	1,647,000	765,787	-881,213	-53.50	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	34,511,000	654,997	-33,856,003	-98.10	

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 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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	34,511,000	654,997	-33,856,003	-98.10	因工程遲延必須控留經費撙節開 支，並申請經費保留。 控留經費撙節開支。
51 購置固定資產	34,111,000	489,447	-33,621,553	-98.57	
52 購置無形資產	400,000	165,550	-234,450	-58.61	

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	708,698,178	11,373,134	3,742,878	716,328,434
非理財目的之長期投資				
土地	404,277,852			404,277,852
土地改良物	165,528			165,528
房屋及建築	233,164,361		2,126,300	231,038,061
機械及設備	36,907,575	8,597,076	1,237,128	44,267,523
交通及運輸設備	1,507,511	110,900		1,618,411
什項設備	32,230,901	1,929,339	379,450	33,780,790
購建中固定資產				
電腦軟體	444,450	735,819		1,180,269
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		30,000,000			30,000,000		-30,000,000	30,000,000
機械及設備		1,111,000			1,111,000	243,597	-867,403	
交通及運輸設備		2,300,000			2,300,000	30,000	-2,270,000	
什項設備		700,000			700,000	215,850	-484,150	
購建中固定資產								
合 計		34,111,000			34,111,000	489,447	-33,621,553	30,000,000

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	716,812,132	715,631,863	-1,180,269	
房屋及建築	231,038,061	231,038,061		
機械及設備	44,267,523	44,267,523		
什項設備	33,780,790	33,780,790		
土地改良物	165,528	165,528		
土地	404,277,852	404,277,852		
交通及運輸設備	1,618,411	1,618,411		
電腦軟體	1,180,269		-1,180,269	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。
代管-土地	483,698	483,698		

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	150	157	7	本校因編制增加行政人員3人(含營養師、護理師及幹事)及教師4人(含教官及教師)，致人員進用增加。
職員	148	155	7	
工友	2	2	0	
合 計	150	157	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員編列身心障礙班臨時人員1名，及外包費編列委外校警3名。



本 頁 空 白

中華民國 104 年度

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	109,739,000		1,550,000		25,504,000	9,328,000		11,360,000		157,481,000	749,000	158,230,000
正式人員	109,739,000		1,550,000		25,504,000	9,328,000		11,360,000		157,481,000		157,481,000
兼任人員											749,000	749,000
合 計	109,739,000		1,550,000		25,504,000	9,328,000		11,360,000		157,481,000	749,000	158,230,000

16-8-16

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 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
107,784,447		921,424		21,098,716	9,368,528		10,888,868		150,061,983	748,534	150,810,517
107,784,447		921,424		21,098,716	9,368,528		10,888,868		150,061,983		150,061,983
										748,534	748,534
107,784,447		921,424		21,098,716	9,368,528		10,888,868		150,061,983	748,534	150,810,517

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 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			215,282,000		162,112,971			-53,169,029	-24.70	人事費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			180,771,000		161,457,974			-19,313,026	-10.68	
建築及設備計畫			34,511,000		654,997			-33,856,003	-98.10	

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	158,230,000	150,810,517	-7,419,483	-4.69
11 正式員額薪資	109,739,000	107,784,447	-1,954,553	-1.78
12 聘僱及兼職人員薪資	749,000	748,534	-466	-0.06
13 超時工作報酬	1,550,000	921,424	-628,576	-40.55
15 獎金	25,504,000	21,098,716	-4,405,284	-17.27
16 退休及卹償金	9,328,000	9,368,528	40,528	0.43
18 福利費	11,360,000	10,888,868	-471,132	-4.15
2 服務費用	13,491,000	5,783,497	-7,707,503	-57.13
21 水電費	2,172,000	1,303,214	-868,786	-40.00
22 郵電費	586,000	218,467	-367,533	-62.72
23 旅運費	418,000	435,697	17,697	4.23
24 印刷裝訂與廣告費	600,000	250,893	-349,107	-58.18
25 修理保養及保固費	6,347,000	1,141,583	-5,205,417	-82.01
26 保險費	60,000	17,044	-42,956	-71.59
27 一般服務費	1,589,000	1,323,596	-265,404	-16.70
28 專業服務費	1,620,000	994,603	-625,397	-38.60
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	4,716,000	2,567,564	-2,148,436	-45.56
31 使用材料費	50,000	40,003	-9,997	-19.99
32 用品消耗	4,666,000	2,527,561	-2,138,439	-45.83
4 租金、償債與利息	400,000	226,378	-173,622	-43.41
45 什項設備租金	400,000	226,378	-173,622	-43.41
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,511,000	654,997	-33,856,003	-98.10
51 購置固定資產	34,111,000	489,447	-33,621,553	-98.57
52 購置無形資產	400,000	165,550	-234,450	-58.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,287,000	1,304,231	-982,769	-42.97
71 會費	30,000	15,930	-14,070	-46.90
72 捐助、補助與獎助	1,575,000	926,085	-648,915	-41.20
75 競賽及交流活動費	682,000	362,216	-319,784	-46.89
9 其他	1,647,000	765,787	-881,213	-53.50
91 其他支出	1,647,000	765,787	-881,213	-53.50
合 計	215,282,000	162,112,971	-53,169,029	-24.70

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 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	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	1,726,000	1,098,503	-627,497	-36.36	
27D 計時與計件人員酬金	250,000	147,955	-102,045	-40.82	擲節開支，一般服務費計時與計件人員編列身心障礙班臨時人員1名，預算金額250,000元，決算金額147,955元。
282 專技人員酬金	109,000	89,100	-19,900	-18.26	擲節開支。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	967,000	695,898	-271,102	-28.04	擲節開支。
521 購置電腦軟體	400,000	165,550	-234,450	-58.61	控留經費擲節開支。

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 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		51,660,686	
		51,660,686		
	零用金專戶		3,097,978	
		3,097,978		
	保管款專戶		18,022,423	
		18,022,423		
	退休及離職準備金		73,573	
		73,573		
	代管-土地		483,698	
		483,698		
	保管品		1	
		1		
	保證品		6	
		6		
	應付代收款		15,327,751	
	A00001 薪資代收代付	57,040		
	A00002 勞保費	67,283		
	A00003 健保費	453,447		
	A00004 勞退金	3,234		
	A00005 二代健保費	13,524		
	B00001 仁愛基金	237,262		
	B00002 紅十字捐	11,554		
	B00003 校務推展經費	184,310		
	B00004 教育儲蓄專戶	135,553		
	B00007 勤學獎助學金	30,000		
	B00009 捐贈圖書經費	144,204		
	B00010 張德生先生獎學金非質押定存單	1,111,131		
	B00016 許添生先生捐贈劉海慧獎助學金	100,000		
	B00017 扶助學習輪轉人生	166,830		
	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	15,000		
	B00023 科慕基金會獎助學金	1,500		
	C00001 營養午餐費	2,644,363		
	C00003 教育會考	562		
	C00004 教科書款	101,757		
	C00005 家長會費	7,500		
	C00006 平安保險費	3,149		
	C00010 課業輔導費	54,920		
	C00011 104.1課輔費	224,502		
	C00015 模擬考費	60,940		
	C00016 游泳費	339,225		
	C00017 畢業紀念冊	17,580		

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 104年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	C00018 服裝費	84,930		
	C00020 英聽費	1,940		
	C10003 實習實驗費	173,862		
	C10004 家長會費	200		
	C10005 平安保險費	133		
	C10006 教科書款	284,279		
	C10009 實習實驗費(化工)	1,250,354		
	C10010 實習實驗費(動畫)	1,615,585		
	C10011 服裝費	80,910		
	C10015 104.1課輔費	249,994		
	C10016 電腦使用費	715,791		
	C10017 班聯會費	293,070		
	C10022 補修學分費	415,621		
	C10027 英聽費	4,350		
	C10028 學測簡章費	60,519		
	C10029 畢聯會費	57,200		
	C10031 游泳費	423,975		
	C10032 畢業紀念冊	17,760		
	E000A1 教材活化-差異化教學	83,050		
	E000A2 媒材活化-教師教學力提升	91,400		
	E000A3 媒體應用-互動式媒體教師創造力提升	4		
	E000B2 潛能開發-英語能力全面升級	200		
	E000C1 專業精進-教師專業發展	17,000		
	E000D1 認識鄉土-學校本位課程開發	21,650		
	E000E1 看見觀音-推展多元地方特色文化	35,743		
	E000E3 充實完備-APP(A++)智慧校園建置	51,800		
	E000E4 觀鍵時刻-觀高校園特色影片製作及訪視諮詢	4,850		
	F00004 影印費	3,929		
	F00005 職員證及電子學生證	26,760		
	F00007 水電費	150,000		
	G00005 午餐費補助	438,480		
	G00020 減2節兼課費	235,780		
	G00021 原住民族語經費	12,196		
	G00034 機場噪音防制電費	112,835		
	G00035 機場噪音防制維護費	497,310		
	G00060 學習扶助提升經費	127,150		
	G00063 親職教育活動	1,249		
	G00068 補救教學實施方案	99,991		
	G00071 有機蔬菜補助	334,724		
	G00093 高中資源教室	50,000		
	G00094 分組合作學習經費	27,558		
	G00101 天天安心食材	20,100		
	G00102 教學研究社群	5,900		



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 104年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	G00104 市立高中亮點躍升計畫	475,090		
	G00105 高中發展3D列印計畫	168,000		
	G00108 提升學生實習實作能力	30,940		
	G00111 更新發展學校特色設備	195,000		
	G00122 學生游泳與自救能力計畫	40,500		
	保證金		1,917,000	
	Y00004 楨德圖書有限公司(103學年度圖書採購履約保證金)	80,000		
	Y00010 藝尚禮品工藝社(103學年度學生書包採購履約保證金)	18,000		
	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		
	Y00013 貴仲興業有限公司(104學年度學生制服履約保證金)	260,000		
	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		
	Y00018 津味公司(104學年度學生營養午餐履約保證金)	500,000		
	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		
	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)	38,000		
	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		
	Y00027 首羿公司(看見觀音地方特色設備採購履約保證金)	46,000		
	Y00028 鼎盛裝修公司(多媒體科電腦教室裝修工程履約保證金)	200,000		
	Y00029 安均科技公司(3D列印設備採購履約保證金)	8,000		
	Y00030 佳魁資訊公司(發展學校特色設備採購履約保證金)	10,000		
	保固金		777,672	
	Z00001 洪安興業公司(103學年度課桌椅採購-105.8.22)	18,150		
	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		
	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		
	Z00005 貴仲興業有限公司(103學年度學生制服履約保固金-104.12.29)	82,794		

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 104年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00006 藝尚禮品工藝社(103學年度學生書包採購履約保固金-105.3.16)	4,869		
	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		
	Z00009 鼎林實業公司(102廚房設備蒸氣鍋爐採購-104.11.13)	6,894		
	Z00011 光華儀器有限公司(102年教學實驗設備採購-104.12.24)	35,940		
	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		
	Z00015 可博公司(103學年度教學資訊設備採購-105.9.3)	6,402		
	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		
	Z00018 貴仲興業有限公司(104學年度學生制服履約保固金-105.11.16)	74,469		
	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		
	應付退休及離職金		73,573	
	200001 葉佳蓉(公提專戶)	4,661		
	200003 陳夙琪(公提專戶)	32,117		
	300001 葉佳蓉(自提專戶)	4,663		
	300003 陳夙琪(自提專戶)	32,132		
	應付代管資產		483,698	
		483,698		
	應付保管品		1	
	100001 張德生先生獎學金定存單-105.3.3	1		
	應付保證品		6	
	000001 政信營造銀行連帶保證書保固金-107.7.23	1		

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 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	000005 光華公司教學儀器定存單保固金-105.2.28	1		
	000007 鑫城營造公司二期工程履約保證金連保書-106.3.24	4		

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		