

冊 號：15-18

機關代號：11202

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

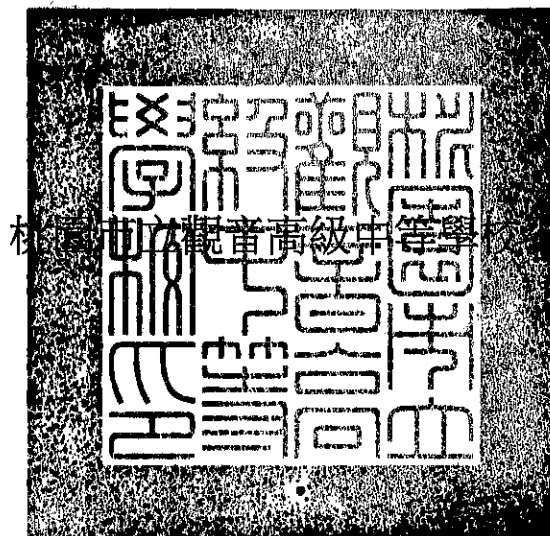
桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立觀音高級中等學校

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中等學校
107 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量表.....	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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 11 頁至第 14 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 16 頁
6、員工人數彙計表.....	第 17 頁至第 17 頁
7、用人費用彙計表.....	第 18 頁至第 19 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 20 頁至第 20 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 21 頁至第 21 頁
10、各項費用彙計表.....	第 22 頁至第 22 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 24 頁至第 29 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 30 頁至第 30 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 31 頁至第 31 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 107 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 9,805 萬 5,000 元，決算數 1 億 9,747 萬 5,740 元。

106 學年下學期，預定招收高中部普通班 13 班、職業類班 12 班、國中部 26 班、特教班 1 班及資源班 1 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,694 人，實際學生人數 1,673 人。

107 學年上學期，預定招收高中部普通班 14 班、職業類班 12 班、國中部 25 班、特教班 1 班及資源班 1 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,609 人，實際學生人數 1,602 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 3,500 萬元，決算數 8,064 萬 6,377 元。係增建校舍工程及汰換、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 3,752 萬 7,364 元，較預算數 2 億 3,005 萬 5,000 元，增加 747 萬 2,364 元，計增 3.25%。

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 58 萬 5,590 元，較預算數 0 元，增加 58 萬 5,590 元。

主要係因：沒收違約廠商履約保證金、廠商違約罰款及學生損壞公物

桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

賠償等收入。

2. 服務收入：決算數 9,800 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 8,200 元，計減 45.56%。

主要係因：107 學年度高中部體育班入學甄選報名費收入短收。

3. 財產處分收入：決算數 7 萬 7,290 元，較預算數 5 萬元，增加 2 萬 7,290 元，計增 54.58%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 1 萬 3,038 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 1,962 元，計減 13.08%。

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 1,100 元，較預算數 30 萬元，減少 24 萬 8,900 元，計減 82.97%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 1,489 萬 9,628 元，較預算數 2 億 1,024 萬 5,000 元，增加 465 萬 4,628 元，計增 2.21%。

主要係因：扣抵 106 年用人費用結餘及增撥 107 年用人費用不足差額。

7. 政府其他撥入收入：決算數 123 萬 9,213 元，較預算數 0 元，增加 123 萬 9,213 元。

主要係因：國中部專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 1,348 萬 4,494 元，較預算數 1,351 萬 5,000 元，減少 3 萬 506 元，計減 0.23%。

主要係因：學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 716 萬 7,211 元，較預算數 591 萬 2,000 元，增加 125 萬 5,211 元，計增 21.23%。

主要係因：高中部課業輔導費及寒暑假學藝活動費、重補修學分費、電腦使用費及實習實驗費等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 7,812 萬 2,117 元，較預算數 2 億 3,305 萬 5,000 元，增加 4,506 萬 7,117 元，計增 19.34%。

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 9,747 萬 5,740 元，較預算數 1 億 9,805 萬 5,000 元，減少 57 萬 9,260 元，計減 0.29%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 8,064 萬 6,377 元，較預算數 3,500 萬元，增加 4,564 萬 6,377 元，計增 130.42%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

主要係因：支付第三期工程及教學以前年度保留數所致。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 4,059 萬 4,753 元，較預算短絀數 300 萬元，增加短絀數 3,759 萬 4,753 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 4,175 萬 4,302 元。
- (二) 其他活動之淨現金流入 10 萬 9,987 元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨減 4,164 萬 4,315 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1 億 806 萬 501 元。
- (五) 期末現金及約當現金 6,641 萬 6,186 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 6,735 萬 1,240 元，包括：
 - 1. 流動資產 6,675 萬 8,855 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 0 元。
 - 3. 其他資產 59 萬 2,385 元。
- (二) 決算日負債總額為 3,096 萬 2,647 元，包括：
 - 1. 流動負債 2,813 萬 629 元。
 - 2. 其他負債 283 萬 2,018 元。
- (三) 決算日基金餘額為累積賸餘 3,638 萬 8,593 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日固定項目金額合計數為 10 億 8,905 萬 9,550 元，包括：

- (一) 土地 4 億 6,517 萬 6,510 元。
- (二) 土地改良物 5 萬 6,522 元。
- (三) 房屋及建築 4 億 7,596 萬 1,294 元。
- (四) 機械及設備 1,577 萬 2,288 元。
- (五) 交通及運輸設備 252 萬 3,788 元。
- (六) 雜項設備 1,477 萬 6,664 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立觀音高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

(七)購置中固定資產 1 億 1,000 萬元。

(八)電腦軟體 479 萬 2,484 元。

六、其他:

(一)本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

高中及高職教育計畫：

核准文號(107.12.22 府主基字第 1070323516 號函)，核准 107 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 961 萬 8,560 元。

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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	230,055,000	100.00	237,527,364	100.00	7,472,364	3.25	210,059,705	100.00
41 徵收及依法分配收入			585,590	0.25	585,590	0.00	42,410	0.02
415 違規罰款收入			585,590	0.25	585,590	0.00	42,410	0.02
43 勞務收入	18,000	0.01	9,800	0.00	-8,200	-45.56		
431 服務收入	18,000	0.01	9,800	0.00	-8,200	-45.56		
45 財產收入	365,000	0.16	141,428	0.06	-223,572	-61.25	188,416	0.09
451 財產處分收入	50,000	0.02	77,290	0.03	27,290	54.58	46,200	0.02
454 利息收入	15,000	0.01	13,038	0.01	-1,962	-13.08	9,646	0.00
45Y 其他財產收入	300,000	0.13	51,100	0.02	-248,900	-82.97	132,570	0.06
46 政府撥入收入	210,245,000	91.39	216,138,841	91.00	5,893,841	2.80	196,724,551	93.65
462 公庫撥款收入	210,245,000	91.39	214,899,628	90.47	4,654,628	2.21	194,419,979	92.55
46Y 政府其他撥入收入			1,239,213	0.52	1,239,213	0.00	2,304,572	1.10
4S 教學收入	13,515,000	5.87	13,484,494	5.68	-30,506	-0.23	13,026,142	6.20
4S1 學雜費收入	13,515,000	5.87	13,484,494	5.68	-30,506	-0.23	13,026,142	6.20
4Y 其他收入	5,912,000	2.57	7,167,211	3.02	1,255,211	21.23	78,186	0.04
4YY 雜項收入	5,912,000	2.57	7,167,211	3.02	1,255,211	21.23	78,186	0.04
5 基金用途	233,055,000	100.00	278,122,117	100.00	45,067,117	19.34	253,730,554	100.00
52 高中及高職教育計畫	198,055,000	84.98	197,475,740	71.00	-579,260	-0.29	173,153,644	68.24
5M 建築及設備計畫	35,000,000	15.02	80,646,377	29.00	45,646,377	130.42	80,576,910	31.76
購建固定資產	34,600,000	14.85	80,626,377	28.99	46,026,377	133.02	80,409,910	31.69
其他	400,000	0.17	20,000	0.01	-380,000	-95.00	167,000	0.07
本期賸餘 (短絀-)	-3,000,000		-40,594,753		-37,594,753	1,253.16	-43,670,849	
期初基金餘額	112,525,195		76,983,346		-35,541,849	-31.59	120,654,195	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	109,525,195		36,388,593		-73,136,602	-66.78	76,983,346	

填表說明：

桃園市立觀音高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107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—)	-3,000,000	-40,594,753	-37,594,753	1,253.16
812 調整非現金項目		-1,159,549	-1,159,549	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-286,559	-286,559	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-872,990	-872,990	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-3,000,000	-41,754,302	-38,754,302	1,291.81
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		351,000	351,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-241,013	-241,013	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		109,987	109,987	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-3,000,000	-41,644,315	-38,644,315	1,288.14
84 期初現金及約當現金	137,637,058	108,060,501	-29,576,557	-21.49
85 期末現金及約當現金	134,637,058	66,416,186	-68,220,872	-50.67

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
平衡表

中華民國107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		67,351,240	100.00	108,724,814	100.00	-41,373,574	-38.05
11 流動資產		66,758,855	99.12	108,116,611	99.44	-41,357,756	-38.25
111 現金		66,416,186	98.61	108,060,501	99.39	-41,644,315	-38.54
1112 銀行存款		66,416,186	98.61	108,060,501	99.39	-41,644,315	-38.54
1112-1 公庫存款		31,409,309	46.64	72,237,829	66.44	-40,828,520	-56.52
1112-2 零用金專戶		4,979,284	7.39	4,745,517	4.36	233,767	4.93
1112-3 保管款專戶		30,027,593	44.58	31,077,155	28.58	-1,049,562	-3.38
115 預付款項		342,669	0.51	56,110	0.05	286,559	510.71
1154 預付費用		342,669	0.51	56,110	0.05	286,559	510.71
1154-2 預付費用-預算外		342,669	0.51	56,110	0.05	286,559	510.71
13 其他資產		592,385	0.88	608,203	0.56	-15,818	-2.60
131 什項資產		592,385	0.88	608,203	0.56	-15,818	-2.60
1316 代管資產		592,385	0.88	608,203	0.56	-15,818	-2.60
1316-1 代管-土地		592,385	0.88	608,203	0.56	-15,818	-2.60
資 產 合 計		67,351,240	100.00	108,724,814	100.00	-41,373,574	-38.05
2 負 債		30,962,647	45.97	31,741,468	29.19	-778,821	-2.45
21 流動負債		28,130,629	41.77	29,003,619	26.68	-872,990	-3.01
212 應付款項		28,130,629	41.77	29,003,619	26.68	-872,990	-3.01
2123 應付代收款		28,130,629	41.77	29,003,619	26.68	-872,990	-3.01
22 其他負債		2,832,018	4.20	2,737,849	2.52	94,169	3.44
221 什項負債		2,832,018	4.20	2,737,849	2.52	94,169	3.44
2211 存入保證金		2,239,633	3.33	2,129,646	1.96	109,987	5.16
2211-X 押標金		50,000	0.07	0	0.00	50,000	0.00
2211-Y 保證金		1,471,000	2.18	1,170,000	1.08	301,000	25.73
2211-Z 保固金		718,633	1.07	959,646	0.88	-241,013	-25.11
2214 應付代管資產		592,385	0.88	608,203	0.56	-15,818	-2.60
3 基金餘額		36,388,593	54.03	76,983,346	70.81	-40,594,753	-52.73
31 基金餘額		36,388,593	54.03	76,983,346	70.81	-40,594,753	-52.73
311 基金餘額		36,388,593	54.03	76,983,346	70.81	-40,594,753	-52.73
3111 累積餘額		36,388,593	54.03	76,983,346	70.81	-40,594,753	-52.73
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		67,351,240	100.00	108,724,814	100.00	-41,373,574	-38.05
信託代理與保證資產		7,166,509		信託代理與保證負債		7,166,509	
保管品		1,132,746		應付保管品		1,132,746	
保證品		6,033,763		應付保證品		6,033,763	

註：1、106年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數4,745,517元
2、106年度基金分決算公庫存款餘額轉入數72,237,829元
3、106年度應收利息0元

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	230,055,000	237,527,364	7,472,364	3.25	
41 徵收及依法分配收入		585,590	585,590	0.00	
415 違規罰款收入		585,590	585,590	0.00	沒收違約廠商履約保證金、廠商違約罰款及學生損壞公物賠償收入。
43 勞務收入	18,000	9,800	-8,200	-45.56	
431 服務收入	18,000	9,800	-8,200	-45.56	107學年度高中部體育班入學甄選報名費收入短收。
45 財產收入	365,000	141,428	-223,572	-61.25	
451 財產處分收入	50,000	77,290	27,290	54.58	財產報廢處分收入超收。
454 利息收入	15,000	13,038	-1,962	-13.08	專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	300,000	51,100	-248,900	-82.97	開放場地出租費等收入短收。
46 政府撥入收入	210,245,000	216,138,841	5,893,841	2.80	
462 公庫撥款收入	210,245,000	214,899,628	4,654,628	2.21	
46Y 政府其他撥入收入		1,239,213	1,239,213	0.00	107年1-7月及107學年度第1期輔導教師人力運用計畫經費1,360,000元及收入退還107年1-7月輔導教師人力運用計畫經費結餘款120,787元。
4S 教學收入	13,515,000	13,484,494	-30,506	-0.23	
4S1 學雜費收入	13,515,000	13,484,494	-30,506	-0.23	
4Y 其他收入	5,912,000	7,167,211	1,255,211	21.23	
4YY 雜項收入	5,912,000	7,167,211	1,255,211	21.23	高中部課業輔導及寒暑假學藝活動費3,546,678元、重補修學分費761,756元、電腦使用費1,281,922元、實習實驗費1,533,835元及資源回收物品變賣所得等收入43,020元。

填表說明：

桃園市立觀音高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	233,055,000	278,122,117	45,067,117	19.34	
52 高中及高職教育計畫	198,055,000	197,475,740	-579,260	-0.29	
1 用人費用	177,427,000	186,170,498	8,743,498	4.93	
11 正式員額薪資	113,832,000	121,524,295	7,692,295	6.76	用人費用不足，辦理超支併決算9,618,560元。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,917,000	4,963,009	1,046,009	26.70	依實際需求覈實支應。
13 超時工作報酬	1,744,000	1,222,776	-521,224	-29.89	依實際需求覈實支應。
15 獎金	22,282,000	23,683,696	1,401,696	6.29	
16 退休及卹償金	21,982,000	21,037,844	-944,156	-4.30	
18 福利費	13,670,000	13,738,878	68,878	0.50	
2 服務費用	11,094,000	5,799,649	-5,294,351	-47.72	
21 水電費	2,500,000	1,490,205	-1,009,795	-40.39	撙節覈實支用。
22 郵電費	619,000	244,064	-374,936	-60.57	撙節覈實支用。
23 旅運費	455,000	383,910	-71,090	-15.62	撙節覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	1,025,000	212,595	-812,405	-79.26	撙節覈實支用。
25 修理保養及保固費	2,613,000	960,653	-1,652,347	-63.24	撙節覈實支用。
26 保險費	60,000	24,549	-35,451	-59.09	撙節覈實支用。
27 一般服務費	1,677,000	1,500,628	-176,372	-10.52	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270,000元，決算金額230,800元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,073,000元，決算金額991,152元。
28 專業服務費	1,965,000	803,045	-1,161,955	-59.13	撙節覈實支用。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	4,364,000	1,959,181	-2,404,819	-55.11	
31 使用材料費	64,000	39,147	-24,853	-38.83	撙節覈實支用。
32 用品消耗	4,300,000	1,920,034	-2,379,966	-55.35	撙節覈實支用。
4 租金、償債與利息	400,000	384,617	-15,383	-3.85	
45 什項設備租金	400,000	384,617	-15,383	-3.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,855,000	1,537,406	-317,594	-17.12	
71 會費	25,000	3,300	-21,700	-86.80	依實際需求覈實支應。
72 捐助、補助與獎助	1,330,000	1,108,700	-221,300	-16.64	依實際需求覈實支應。
75 競賽及交流活動費	500,000	425,406	-74,594	-14.92	撙節覈實支用。
9 其他	2,915,000	1,624,389	-1,290,611	-44.27	
91 其他支出	2,915,000	1,624,389	-1,290,611	-44.27	撙節覈實支用。
5M 建築及設備計畫	35,000,000	80,646,377	45,646,377	130.42	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,000,000	80,646,377	45,646,377	130.42	

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 107 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	34,600,000	80,626,377	46,026,377	133.02	1、本校第三期工程及教學設備以前年度保留數49,793,386元，決算金額49,793,386元。2、工程管理費預算數共計900,000元，決算數共計39,018元。(以工程預算金額扣除營業稅、保險費後，按500萬元以下部分2%~3.5%；超過500萬元至2500萬元部分1.5%~3%；超過2500萬元至5000萬元部分1%~2.5%；超過5000萬元至1億元部分1%~1.5%；超過1億元至5億元部分0.7%~1%；超過5億元部分0.5%計算)(第三期工程及教學設備：工程預算金額30,000,000元，提撥工程管理費預算數900,000元、決算數39,018元)。
	513	79,793,386			
	514	415,044			
	515	54,628			
	516	362,919			
52 購置無形資產	400,000	20,000	-380,000	-95.00	提撥節覈實支用。

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
資產									
非理財目的之長期投資									
土地	1,105,856,767 458,508,043	85,583,773	99,618,770 9,049,656	 (1)	8,504,458 2,381,189	 (13)	增置：觀音區新張 段1626地號（含合併 原1727地號）。 其他：土地公告地價 減值、觀音區新張 段1727地號合併 至1626地號（財產分 類更正-減少）。	22,327,756	1,089,059,550 465,176,510
土地改良物	165,528	89,636						19,370	56,522
房屋及建築	507,981,349	24,714,496	1,921,600	(1)			增置：新改建校舍附 屬設施及辦公櫃檯 等。	9,227,159	475,961,294

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
機械及設備	57,756,505	38,286,445	5,303,717 (1)		1,420,801 (5)		7,580,688	15,772,288
交通及運輸設備	3,502,810	1,067,292	842,948 (1)		241,029 (5)	增置：電腦、細菌培養箱、微量吸管及午餐廚房設備等3,932,017元。 撥入：市府撥入機器、穩壓器、路由器、網路交換器及電腦等1,371,700元。 報廢：電腦、筆記型電腦、數位攝影機等。 增置：解說機、液晶顯示器、廣告機等723,428元。 撥入：市府撥入廣播控制台119,520元 報廢：電視接收機、訊號分配器、監視系統等。	513,649	2,523,788

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
雜項設備	41,416,773	21,425,904	2,299,436 (1)	2,526,751 (5)	增置：會議桌、沙發 組、移動式攝影 桌、圖書館書籍等。 報廢：影印機、單槍 投影機、飲水機等。 其他：本校第三期工 程及教學設備辦理分 期估驗。	4,986,890	14,776,664		
購建中國定資產	30,206,614		79,793,386 (13)					110,000,000	

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
軟體	6,319,145	408,027 (1)	1,934,688 (12)	增置：防火牆 及、IXCRAFT6升8軟 體、繁星推薦與個人 申請作業平台等。 報廢：繁星推薦高中 校內推薦業網路平 台、防火 牆、FG-80C-BDL等軟 體301,550元。 其他：無形資產使用 年限未達二年之軟體 減帳90,000元。 無形資產攤 銷:1,543,138元。					4,792,484
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務									

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市立觀音高級中等學校
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107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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	49,793,386	30,000,000			79,793,386	79,793,386		
房屋及建築	49,793,386	30,000,000			79,793,386		-79,793,386	
購建中固定資產						79,793,386	79,793,386	
機械及設備		2,000,000			2,000,000	415,444	-1,584,556	
機械及設備		2,000,000			2,000,000	415,444	-1,584,556	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		500,000			500,000	54,628	-445,372	
交通及運輸設備		500,000			500,000	54,628	-445,372	
購建中固定資產								
雜項設備		2,100,000			2,100,000	362,919	-1,737,081	
雜項設備		2,100,000			2,100,000	362,919	-1,737,081	
購建中固定資產								
合 計	49,793,386	34,600,000			84,393,386	80,626,377	-3,767,009	

桃園市立觀音高級中等學校
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107年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	1,089,651,935	979,651,935	-110,000,000	
代管-土地	592,385	592,385		
土地	465,176,510	465,176,510		
土地改良物	56,522	56,522		
房屋及建築	475,961,294	475,961,294		
機械及設備	15,772,288	15,772,288		
交通及運輸設備	2,523,788	2,523,788		
雜項設備	14,776,664	14,776,664		
購建中固定資產	110,000,000		-110,000,000	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。
軟體	4,792,484	4,792,484		

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	157	158	1	1、本校國中部專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。2、桃園市政府教育局107.6.1桃教體字第1070045398號函核定增聘專任運動教練1人；編列未補教官1人、技士1人。
職員	155	156	1	
工友	2	2	0	
合 計	157	158	1	

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人及外包費編列委外校警3人。

桃園市立觀音高級中等學校
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 107 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	113,832,000		1,744,000		22,282,000	21,982,000		13,670,000		173,510,000	3,917,000	177,427,000
正式人員	113,832,000		1,744,000		22,282,000	21,982,000		13,670,000		173,510,000		173,510,000
兼任人員											3,917,000	3,917,000
合 計	113,832,000		1,744,000		22,282,000	21,982,000		13,670,000		173,510,000	3,917,000	177,427,000

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270,000元，決算金額230,800元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,073,000元，決算金額991,152元

桃園市立觀音高級中等學校
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 107 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
121,524,295		1,222,776		23,683,696	21,037,844		13,738,878		181,207,489	4,963,009	186,170,498
121,524,295		1,222,776		23,683,696	21,037,844		13,738,878		181,207,489		181,207,489
										4,963,009	4,963,009
121,524,295		1,222,776		23,683,696	21,037,844		13,738,878		181,207,489	4,963,009	186,170,498

桃園市立觀音高級中等學校
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107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：截至本年度終了（1）管理用車輛：無。（2）其他車輛：無。

桃園市立觀音高級中等學校
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 107 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			282,848,386		278,122,117			-4,726,269	-1.67	預算數以可用預算 數表達。
高中及高職教 育計畫			198,055,000		197,475,740			-579,260	-0.29	
建築及設備計 畫			84,793,386		80,646,377			-4,147,009	-4.89	

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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	177,427,000	186,170,498	8,743,498	4.93
11 正式員額薪資	113,832,000	121,524,295	7,692,295	6.76
12 聘僱及兼職人員薪資	3,917,000	4,963,009	1,046,009	26.70
13 超時工作報酬	1,744,000	1,222,776	-521,224	-29.89
15 獎金	22,282,000	23,683,696	1,401,696	6.29
16 退休及卹償金	21,982,000	21,037,844	-944,156	-4.30
18 福利費	13,670,000	13,738,878	68,878	0.50
2 服務費用	11,094,000	5,799,649	-5,294,351	-47.72
21 水電費	2,500,000	1,490,205	-1,009,795	-40.39
22 郵電費	619,000	244,064	-374,936	-60.57
23 旅運費	455,000	383,910	-71,090	-15.62
24 印刷裝訂與廣告費	1,025,000	212,595	-812,405	-79.26
25 修理保養及保固費	2,613,000	960,653	-1,652,347	-63.24
26 保險費	60,000	24,549	-35,451	-59.09
27 一般服務費	1,677,000	1,500,628	-176,372	-10.52
28 專業服務費	1,965,000	803,045	-1,161,955	-59.13
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,364,000	1,959,181	-2,404,819	-55.11
31 使用材料費	64,000	39,147	-24,853	-38.83
32 用品消耗	4,300,000	1,920,034	-2,379,966	-55.35
4 租金、償債與利息	400,000	384,617	-15,383	-3.85
45 什項設備租金	400,000	384,617	-15,383	-3.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,000,000	80,646,377	45,646,377	130.42
51 購置固定資產	34,600,000	80,626,377	46,026,377	133.02
52 購置無形資產	400,000	20,000	-380,000	-95.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,855,000	1,537,406	-317,594	-17.12
71 會費	25,000	3,300	-21,700	-86.80
72 捐助、補助與獎助	1,330,000	1,108,700	-221,300	-16.64
75 競賽及交流活動費	500,000	425,406	-74,594	-14.92
9 其他	2,915,000	1,624,389	-1,290,611	-44.27
91 其他支出	2,915,000	1,624,389	-1,290,611	-44.27
合 計	233,055,000	278,122,117	45,067,117	19.34

中華民國 107 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	2,023,000	628,425	-1,394,575	-68.94	
27D 計時與計件人員酬金	270,000	230,800	-39,200	-14.52	
282 專技人員酬金	116,000	102,550	-13,450	-11.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,237,000	275,075	-961,925	-77.76	
521 購置電腦軟體	400,000	20,000	-380,000	-95.00	

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107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	31,409,309	31,409,309	
	零用金專戶	4,979,284	4,979,284	
	保管款專戶	30,027,593	30,027,593	
	預付費用-預算外		342,669	
	B00003 校務推展經費	107,150		
	C00010 課業輔導費	235,519		
	代管-土地	592,385	592,385	
	保管品	1,132,746	1,132,746	
	保證品	6,033,763	6,033,763	
	應付代收款		28,130,629	
	A00001 薪資代收代付	15,939		
	A00002 勞保費	321,600		
	A00003 健保費	1,637,464		
	A00004 勞退金	192,056		
	A00005 二代健保費	233,861		
	A00008 公保費	37,480		
	A00010 軍保費	1,826		
	B00001 仁愛基金	243,262		
	B00002 紅十字捐	11,554		
	B00003 校務推展經費	148,944		
	B00004 教育儲蓄專戶	183,750		
	B00005 富邦獎助學金	25,200		
	B00007 勤學獎助學金	30,000		
	B00009 捐贈圖書經費	232,608		
	B00010 張德生先生獎學金非質押定存單	1,132,746		
	B00011 校友會獎助學金	1,341,556		
	B00013 桃園客運公司獎助學金	40,000		
	B00014 台清公司獎助優秀清寒學生	139,000		
	B00015 友達老實聰明獎學金	4,000		
	B00016 捐助羽球隊經費	295,360		
	B00017 扶助學習輪轉人生	242,765		
	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	6,066		
	B00025 梁聰明-揚昇房產捐助劉海慧同學大學學費	90,000		

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	B00026 捐助黑豹旗比賽經費	2,000		
	B00031 捐助潛能開發班學習中心特殊教育推展經費	6,000		
	B00032 許崑泰社會福利公益信託生活助學金	42,000		
	C00001 營養午餐費	3,328,314		
	C00003 教育會考	10,590		
	C00004 教科書款	32,994		
	C00005 家長會費	1,200		
	C00006 平安保險費	21,270		
	C00007 106暑期學藝活動費	149,756		
	C00010 課業輔導費	805,499		
	C00015 模擬考費	80,550		
	C00016 游泳費	372,929		
	C00017 畢業紀念冊	21,650		
	C00018 服裝費	1,230		
	C00019 107.1課輔費	172,018		
	C00020 英聽費	6,940		
	C00021 107暑期學藝活動費	2,130		
	C10001 學費	4,160		
	C10002 雜費	19,075		
	C10003 實習實驗費	353,435		
	C10004 家長會費	1,300		
	C10005 平安保險費	7,398		
	C10006 教科書款	62,866		
	C10009 實習實驗費(化工)	2,097,250		
	C10010 實習實驗費(動畫)	2,617,675		
	C10016 電腦使用費	158,400		
	C10017 班聯會費	301,136		
	C10018 週記簿	75		
	C10019 班級費	99,390		
	C10020 107.1課輔費	16,240		
	C10021 105.1課輔費	1,620		
	C10022 補修學分費	643,191		
	C10023 打靶費	337		
	C10024 模擬考費	103,490		
	C10025 106暑期學藝活動費	162,974		
	C10027 英聽費	4,350		
	C10028 學測簡章費	29,197		
	C10029 畢聯會費	112,218		
	C10031 游泳費	2,900		
	C10032 畢業紀念冊	20,790		
	C10034 英文雜誌	15,500		
	C10036 107暑期學藝活動費	26,900		
	D10001 學統測及指考作業費	16,745		

桃園市立觀音高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	D10002 技能檢定工作費	100		
	E00A-1 微觀世界大發現	10,505		
	E00A-2 Webduino：物聯網的第一步	10,604		
	E00A-3 無樂不作-數位音樂創作課程	55,001		
	E00B-1 書寫藝術教師增能	21,271		
	E00B-2 國文科-觀文賞藝	93,316		
	E00B-3 作育英才教師社群	3,036		
	E00C-1 核心系統創新與核心課程小組計畫	100,473		
	E00D21 化龍點精-精油萃取實務操作	182		
	E00D22 看見觀音-特色停格動畫實務推動計畫	4,000		
	E00D23 動畫起飛-動畫創造力實務推動計畫	44,020		
	E00D24 跨領域師生數位成音特色課程	2,233		
	F00003 其他	105,557		
	F00004 影印費	26,611		
	G00003 全國總統盃角力錦標賽	37,600		
	G00004 生涯發展教育經費	20,800		
	G00005 午餐採4章1Q食材獎勵金	219,883		
	G00007 國防培育班招生作業費	30,000		
	G00009 閱讀心得及小論文寫作比賽	101,860		
	G00010 學生健康檢查	390		
	G00018 高中資本門	76,251		
	G00020 減2節兼課費	243,128		
	G00022 專業團隊治療師鐘點費	61,600		
	G00030 身障生交通費補助	9,600		
	G00036 蒸飯費補助	12,100		
	G00038 因應新課綱發展及教師專業成長需求相關教學設備經費	271,000		
	G00039 國中增置專長教師員額計畫	13,085		
	G00040 公立國民中小學精進午餐廚房	300,000		
	G00043 輔導身心障礙學生經費	125,000		
	G00046 體育優秀學生培訓補助金	12,000		
	G00048 重度身心障礙學生教育代金	14,000		
	G00049 紅火蟻防治暨宣導計畫經費	22,920		
	G00059 小康仁愛計畫助學金	85,000		
	G00060 學習扶助提升經費	104,420		
	G00066 12年國教課程綱要國民中小學階段前導學校協作計畫	56,160		
	G00067 體育發展重點團隊	60,000		
	G00071 國中教師專業社群暨績優遴選經費	13,400		
	G00075 全國中等學校運動會績優獎金	107,500		
	G00078 外籍教師聘用計畫	857,470		
	G00079 基層選手訓練站	110,000		
	G00081 閱讀推動計畫	9,500		
	G00084 推動中小學學生棒球發展計畫	39,000		

桃園市立觀音高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	G00086 補助高中圖書館經費	3,360		
	G00091 友善校園學生事務與輔導工作-高關懷班	14,400		
	G00095 國民基本教育適性輔導宣導	4,400		
	G00096 教學設備改善經費	721,724		
	G00098 體育優秀學生獎學金	28,000		
	G00103 桃園電影節高中職電影賞析包場戶外教學活動經費	1,260		
	G00104 市立高中亮點躍升計畫	1,179,737		
	G00105 高中發展3D列印計畫	154,640		
	G00113 桃園市所屬學校新建校舍周邊附屬教學設備經費補助	2,500,000		
	G00116 實施戶外教育計畫經費	21,980		
	G00122 學生游泳與自救能力計畫	112,500		
	G00126 教育行動區	557,066		
	G00127 建置智慧教室及監視系統整合經費	740,000		
	G00134 減2節兼課費(特教)	6,048		
	押標金		50,000	
	X00003 廣興儀器材料有限公司107優化實作環境充實基礎教學實習設備採購案押標金	50,000		
	保證金		1,471,000	
	Y00007 貴仲興業有限公司(107學年度學生服裝委託製作履約保證金)	200,000		
	Y00010 晶盛科技(股)公司(平板資訊設備採購案履約保證金)	8,000		
	Y00022 捷達數位公司(107年教學設備改善建置智慧教室及監視系統採購案履約保證金)	200,000		
	Y00024 演色印刷公司(畢業紀念冊採購履約保證金)	17,000		
	Y00025 萬興達有限公司(107學年度學校校外訂餐桶採購履約保證金)	500,000		
	Y00029 榮興食品有限公司(營養午餐採購履約保證金)	500,000		
	Y00031 喬力達休閒公司(107學年度學生游泳教學履約保證金)	46,000		
	保固金		718,633	
	Z00002 瑋泰金屬工業公司(107年教育部補助市高資本門硬體設備保固金-108.7.24)	5,250		
	Z00004 神通資訊科技公司(107年度高中資本門設備圖書系統採購保固金-109.8.9)	12,600		
	Z00006 藝尚禮品工藝社(104學年度學生書包採購履約保固金-106.8.19)	4,800		
	Z00008 朋柏實業有限公司(吸音板安裝採購案保固金-109.4.11)	83,000		

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00009 強生運動公司(106年度高中資本門設備採購案-體育器材保固-107.10.24)	29,304		
	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 貴仲興業有限公司(107年度學生制服履約保固金-108.9.30)	66,605		
	Z00015 捷達數位系統(股)公司(國中部80吋佈達機組設備採購保固金-109.6.27)	25,436		
	Z00017 光華儀器公司(107年度高中資本門設備-實驗設備保固金-108.7.24)	5,550		
	Z00018 大羿實業有限公司(106年冷氣配件安裝保固金-108.8.15)	23,820		
	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 汀沃克有限公司(106學年體育教學設備保固金-108.5.29)	18,570		
	Z00021 首羿國際公司(107年度國教署補助繪圖教學設備採購案保固金-108.11.13)	16,950		
	Z00025 安均科技公司(高中發展创客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 鼎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		
	Z00030 強生運動科技(股)公司(體育署補助充實體育器材採購履約保固金-108.6.14)	12,000		
	Z00031 台灣光亮照明企業有限公司(LED照明燈具暨節能風扇採購保固金-111.6.26)	40,936		
	Z00038 鼎盛科技(股)公司(平板電腦採購保固金-107.11.29)	20,000		
	Z00040 晟旭公司(107學年度學生書包採購保固金-108.8.30)	4,228		
	Z00041 全記興業有限公司(107年自然科教學設備採購案保固金-108.12.4)	8,700		
	Z00042 鑫城營造有限公司(107教學設備改善桌球練習地板採購保固金-108.11.22)	14,700		
	Z00043 光華儀器有限公司(107年高中優質化生物科實驗用品採購保固金-108.12.5)	3,000		
	Z00044 立諾儀器有限公司(107年化工科教學設備採購保固金-108.12.4)	14,220		
	Z00045 台灣愛肯有限公司(107學年高中優質化音樂科器材採購保固金-108.12.23)	6,270		
	Z00046 首羿國際(股)公司(107學年高中優質化動畫科器材採購保固-108.12.18)	4,890		
	應付代管資產	592,385	592,385	

桃園市立觀音高級中等學校
桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	應付保管品		1,132,746	
	100001 張德生先生獎學金定存單-108.3.3	1,132,746		
	應付保證品		6,033,763	
	000005 鑫城營造有限公司精進午餐廚房設備工程保固金定存單-110.12.5	247,203		
	000008 鑫城營造公司二期工程及設備工程結構物保固金定存單-111.6.2	1,930,415		
	000009 鑫城營造公司二期工程設備工程非結構物保固金定存單-109.6.2	3,456,145		
	000011 鑫城營造有限公司精進午餐廚房設備工程履約保證金定存單-107.12.31	400,000		

桃園市立觀音高級中等學校
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 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
52 高中及高職教育計畫	桃園市政府107年12月22日府主基字第1070323516號函	107.12.26	9,618,560

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		