

4-0501071

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立萬芳高級中學附屬單位決算之分決算



臺北市立萬芳高級中學編

訂

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 16 頁
二、基金用途明細表.....	第 17 至 22 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 24 至 25 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 26 至 27 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 29 至 29 頁
二、用人費用彙計表.....	第 30 至 31 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 32 至 32 頁
五、各項費用彙計表.....	第 33 至 35 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 36 至 36 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 37 至 37 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	318,658,553	321,777,504	- 3,118,951	0.97
基金用途	315,722,892	323,701,235	- 7,978,343	2.46
賸餘(短絀-)	2,935,661	- 1,923,731	4,859,392	--
餘絀情形：				
基金餘額	22,764,898	19,829,237	2,935,661	14.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,531,217	1,609,181	- 77,964	4.84

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

40501071-2

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學附屬單位決算之分決算 總 說 明 中華民國 108 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 274,824,000 元，決算數 271,162,678 元。

107 學年下學期預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,756 人，實際學生人數 1,718 人。

108 學年上學期預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,787 人，實際學生人數 1,698 人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、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)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 34,841,000 元，決算數 29,931,847 元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列 13,084,000 元（不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 2,337,000 元），決算數 14,628,367 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	65%	學生參與國際學校相關交流活動、第二外語及多元文化課程總計 1,656 人占全校學生平均人數 1,708 人，比率為 97%，達原訂目標值。

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 318,658,553 元，較預算數 311,725,000 元，增加 6,933,553 元，計增 2.22%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數 380,144 元，較預算數 567,000 元，減少 186,856 元，計減 32.96%。

主要係因：暑期泳訓班報名費收入較預計減少。

2.財產處分收入：決算數 277,068 元，較預算數 69,000 元，增加 208,068 元，計增 301.55%。

主要係因：惜物網拍賣收入較預計增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108 年度

3.租金收入：決算數 315,315 元，較預算數 315,000 元，增加 315 元，計增 0.10%。

主要係因：台電租用設置地下電纜土地租金依實際收入繳庫。

4.其他財產收入：決算數 327,447 元，較預算數 242,000 元，增加 85,447 元，計增 35.31%。

主要係因：校園場地開放收入較預計增加。

5.公庫撥款收入：決算數 288,296,000 元，較預算數 288,296,000 元，無增減。

6.政府其他撥入收入：決算數 5,361,581 元，較預算數 0 元，增加 5,361,581 元。

主要係因：教育部增撥下列補助款

(1)107 學年度學校約用運動防護員巡迴服務體育署第 2 期經費收入 604,084 元(RA7717)。

(2)107-1 學生學習扶助計畫經費收入 31,115 元(RA7258)。

(3)107 學年高中優質化補助方案(經常)經費收入 68,485 元(RA7205)。

(4)107 學年高中優質化補助方案(資本)經費收入 149 元(RA7206)。

(5)107 學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費收入 783,762 元(RA7728)。

(6)107 學年高中優質化補助方案(經常門)教育部補助經費收入 571,714 元(RA8205)。

(7)107 學年高中優質化補助方案(資本門)教育部補助經費收入 558,317 元(RA8206)。

(8)108 年補助學校辦理山野教育推廣計畫經費收入 45,000 元(RA8734)。

(9)107 學年國中生涯國教署第 2 期補助經費收入 38,080 元(RA8211)。

(10)108 年高中戶外教育國教署補助經費收入 161,929 元(RA8213)。

(11)108 高中學校增聘運動教練實施計畫補助經費收入 370,088 元(RA8777)。

(12)107-2 無力繳交代收代辦費補助經費收入 6,720 元(RA7306)。

(13)108 年校園水域安全宣導體育署補助經費收入 1,600 元(RA8703)。

(14)108 學年度國中身心障礙學生鑑定及安置施測經費收入 8,250 元(RA8511)。

(15)107-2 學生學習扶助計畫經費收入 53,440 元(RA8257)。

(16)108 強化數位教學及應用學習課程研推計畫經常門部款補助經費收入 121,252 元(RA8A23)。

(17)108 年度因應新課綱規劃總體課程所需課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫補助經費收入 270,000 元(RA8133)。

(18)108 學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費國教署第 1 期補助經費收入 57,600 元(RA8239)。

(19)108-1 資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費補助經費收入 49,500 元(RA8217)。

(20)108 充實體育器材設備(資本門)補助經費收入 989,166 元(RA8718)。

(21)108-1 無力繳交代收代辦費補助經費收入 8,315 元(RA8318)。

(22)108 學年高中優質化補助方案(經常門)教育部補助經費收入 290,120 元(RA8224)。

(23)108 學年度學校約用運動防護員巡迴服務經費收入 239,015 元(RA8717)。

(24)108-1 學生學習扶助計畫經費收入 33,880 元(RA8258)。

7.學雜費收入：決算數 22,885,214 元，較預算數 22,016,000 元，增加 869,214 元，計增 3.95%。

主要係因：重修學分費等收入較預計增加。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108 年度

8.受贈收入：決算數 407,553 元，較預算數 30,000 元，增加 377,553 元，計增 1258.51%。

主要係因：各界捐款較預計增加。

9.雜項收入：決算數 408,231 元，較預算數 190,000 元，增加 218,231 元，計增 114.86%。

主要係因：數位學生證補卡收入 26,555 元，冷氣卡工本費收入 1,800 元，投標圖說費收入 12,500 元，簡訊服務費收入 2,403 元，廠商違約罰款 175,630 元，公物損壞賠償 2,700 元，宿舍使用費收入及房租津貼 181,672 元，環保局退空污費等 4,971 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 315,722,892 元，較預算數 322,749,000 元，減少 7,026,108 元，計減 2.18%。

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 271,162,678 元，較預算數 274,824,000 元，減少 3,661,322 元，計減 1.33%。

主要係因：用人費用核實支用結餘及業務費用因補助案件併入決算等增減所致。

2.一般行政管理計畫：決算數 29,931,847 元，較預算數 34,841,000 元，減少 4,909,153 元，計減 14.09%。

主要係因：用人費用核實支用結餘 4,545,784 元。

3.建築及設備計畫：決算數 14,628,367 元，較預算數 13,084,000 元，增加 1,544,367 元，計增 11.80%。

主要係因：

(1)補辦預算購置教學設備等執行數 1,962,235 元。

(2)教育局統籌款辦理屋頂增設不銹鋼護欄工程 168,836 元併入決算。

(3)年度預算之設備採購及修建工程計畫結餘款 425,524 元。

(4)移列經常門 161,180 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 2,935,661 元，較預算短絀數 11,024,000 元，反絀為餘，計相差 13,959,661 元。

主要係因：

1.用人費用核實支用賸餘 10,614,891 元。

2.財產處分收入、學雜費收入及雜項收入等較預計增加 1,295,513 元。

3.清寒學生餐費補助等核實支用賸餘。

4.設備採購及修建工程結餘款 425,524 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 2,777,946 元。

其他活動之淨現金流出 1,246,729 元。

本年度現金及約當現金之淨增 1,531,217 元。

期初現金及約當現金 29,700,339 元。

期末現金及約當現金 31,231,556 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 1,879,995,629 元，包括：

流動資產 32,001,960 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 5,167,697 元。

其他資產 1,842,825,972 元。

決算日負債總額為 1,857,230,731 元，包括：

流動負債 8,150,640 元。

其他負債 1,849,080,091 元。

決算日基金餘額為累積餘額 22,764,898 元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加 15,012,613 元，包括：

機械及設備 8,270,409 元。

交通及運輸設備 339,756 元。

雜項設備 6,402,448 元。

六、其他：

(一)本年度併決算數 7,120,409 元及補辦預算數 2,337,000 元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	311,725,000	100.00	318,658,553	100.00	6,933,553	2.22	321,777,504	100.00
43 勞務收入	567,000	0.18	380,144	0.12	-186,856	-32.96	502,033	0.16
431服務收入	567,000	0.18	380,144	0.12	-186,856	-32.96	502,033	0.16
45 財產收入	626,000	0.20	919,830	0.29	293,830	46.94	786,995	0.24
451財產處分收入	69,000	0.02	277,068	0.09	208,068	301.55	206,630	0.06
452租金收入	315,000	0.10	315,315	0.10	315	0.10	315,315	0.10
45Y其他財產收入	242,000	0.08	327,447	0.10	85,447	35.31	265,050	0.08
46 政府撥入收入	288,296,000	92.48	293,657,581	92.15	5,361,581	1.86	297,176,941	92.35
462公庫撥款收入	288,296,000	92.48	288,296,000	90.47			295,648,811	91.88
46Y政府其他撥入收入			5,361,581	1.68	5,361,581	0.00	1,528,130	0.47
4S 教學收入	22,016,000	7.06	22,885,214	7.18	869,214	3.95	22,727,330	7.06
4S1學雜費收入	22,016,000	7.06	22,885,214	7.18	869,214	3.95	22,727,330	7.06
4Y 其他收入	220,000	0.07	815,784	0.26	595,784	270.81	584,205	0.18
4YO受贈收入	30,000	0.01	407,553	0.13	377,553	1,258.51	16,697	0.01
4YY雜項收入	190,000	0.06	408,231	0.13	218,231	114.86	567,508	0.18
5 基金用途	322,749,000	100.00	315,722,892	100.00	-7,026,108	-2.18	323,701,235	100.00
52 高中及高職教育計畫	274,824,000	85.15	271,162,678	85.89	-3,661,322	-1.33	274,599,662	84.83
5L 一般行政管理計畫	34,841,000	10.80	29,931,847	9.48	-4,909,153	-14.09	30,369,662	9.38
5M 建築及設備計畫	13,084,000	4.05	14,628,367	4.63	1,544,367	11.80	18,731,911	5.79
購建固定資產	13,012,000	4.03	14,628,367	4.63	1,616,367	12.42	18,589,911	5.74
其他	72,000	0.02			-72,000	-100.00	142,000	0.04
本期賸餘(短絀-)	-11,024,000		2,935,661		13,959,661	-126.63	-1,923,731	
期初基金餘額	15,596,000		19,829,237		4,233,237	27.14	21,752,968	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,572,000		22,764,898		18,192,898	397.92	19,829,237	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		7,120,409
451財產處分收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	91,548
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	116,520
452租金收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	315
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	85,447
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	3,896,399
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,465,182
4S1學雜費收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	869,214
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	377,553
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	218,231

備註：

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學
現金流量表

中華民國108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)	-11,024,000	2,935,661	13,959,661	-126.63
812 調整非現金項目		-157,715	-157,715	
8123 流動資產淨減(淨增)		-106,104	-106,104	
8124 流動負債淨增(淨減)		-51,611	-51,611	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-11,024,000	2,777,946	13,801,946	-125.20
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		53,399	53,399	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-80,985	-80,985	
82C 增加其他資產		-21,400	-21,400	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,197,743	-1,197,743	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,246,729	-1,246,729	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,024,000	1,531,217	12,555,217	-113.89
84 期初現金及約當現金	21,934,236	29,700,339	7,766,103	35.41
85 期末現金及約當現金	10,910,236	31,231,556	20,321,320	186.26

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數290,771元及代管資產減少數4,798,344元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	1,879,995,629	100.00	1,882,816,895	100.00	-2,821,266	-0.15
1	資產	1,879,995,629	100.00	1,882,816,895	100.00	-2,821,266	-0.15
11	流動資產	32,001,960	1.70	30,364,639	1.61	1,637,321	5.39
111	現金	31,231,556	1.66	29,700,339	1.58	1,531,217	5.16
1112	銀行存款	31,231,556	1.66	29,700,339	1.58	1,531,217	5.16
1112-1	銀行存款-公庫存款	24,941,229	1.33	21,663,332	1.15	3,277,897	15.13
1112-2	銀行存款-保管款	5,910,494	0.31	7,676,030	0.41	-1,765,536	-23.00
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	379,833	0.02	360,977	0.02	18,856	5.22
113	應收款項	170,404	0.01	64,300	0.00	106,104	165.01
113Y	其他應收款	170,404	0.01	64,300	0.00	106,104	165.01
115	預付款項	600,000	0.03	600,000	0.03	0	0.00
1154	預付費用	600,000	0.03	600,000	0.03	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,167,697	0.27	4,849,340	0.26	318,357	6.56
124	準備金	5,167,697	0.27	4,849,340	0.26	318,357	6.56
1241	退休及離職準備金	3,878,700	0.21	3,587,929	0.19	290,771	8.10
124Y	其他準備金	1,288,997	0.07	1,261,411	0.07	27,586	2.19
124Y-1	其他準備金-獎助學金	11,000	0.00	11,000	0.00	0	0.00
124Y-2	其他準備金-其他	577,712	0.03	631,111	0.03	-53,399	-8.46
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	700,285	0.04	619,300	0.03	80,985	13.08
13	其他資產	1,842,825,972	98.02	1,847,602,916	98.13	-4,776,944	-0.26
131	什項資產	1,842,825,972	98.02	1,847,602,916	98.13	-4,776,944	-0.26
1315	暫付及待結轉帳項	32,000	0.00	10,600	0.00	21,400	201.89
1316	代管資產	1,842,793,972	98.02	1,847,592,316	98.13	-4,798,344	-0.26
1316-0	代管資產-土地改良物	70,368	0.00	70,368	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	1,809,748,200	96.26	1,813,143,600	96.30	-3,395,400	-0.19
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	27,845,104	1.48	29,248,048	1.55	-1,402,944	-4.80
1316-3	代管資產-其他政府	5,130,300	0.27	5,130,300	0.27	0	0.00

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為120,422元，係103年操場跑道整修工程保固金定存單120,422元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立萬芳高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	1,879,995,629	100.00	1,882,816,895	100.00	-2,821,266	-0.15
2	負債	1,857,230,731	98.79	1,862,987,658	98.95	-5,756,927	-0.31
21	流動負債	8,150,640	0.43	8,202,251	0.44	-51,611	-0.63
212	應付款項	7,963,856	0.42	7,818,788	0.42	145,068	1.86
2123	應付代收款	4,512,973	0.24	6,046,462	0.32	-1,533,489	-25.36
2125	應付費用	3,450,883	0.18	1,772,326	0.09	1,678,557	94.71
213	預收款項	186,784	0.01	383,463	0.02	-196,679	-51.29
2133	預收收入	186,784	0.01	383,463	0.02	-196,679	-51.29
22	其他負債	1,849,080,091	98.36	1,854,785,407	98.51	-5,705,316	-0.31
221	什項負債	1,849,080,091	98.36	1,854,785,407	98.51	-5,705,316	-0.31
2211	存入保證金	1,809,354	0.10	2,001,145	0.11	-191,791	-9.58
2213	應付退休及離職金	3,878,700	0.21	3,587,929	0.19	290,771	8.10
2214	應付代管資產	1,842,793,972	98.02	1,847,592,316	98.13	-4,798,344	-0.26
2215	暫收及待結轉帳項	598,065	0.03	1,604,017	0.09	-1,005,952	-62.71
3	基金餘額	22,764,898	1.21	19,829,237	1.05	2,935,661	14.80
31	基金餘額	22,764,898	1.21	19,829,237	1.05	2,935,661	14.80
311	基金餘額	22,764,898	1.21	19,829,237	1.05	2,935,661	14.80
3111	累積餘額	22,764,898	1.21	19,829,237	1.05	2,935,661	14.80
	信託代理與保證負債	0					
	應付保證品	0					

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 108 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	311,725,000	318,658,553	6,933,553	2.22	
43 勞務收入	567,000	380,144	-186,856	-32.96	
431 服務收入	567,000	380,144	-186,856	-32.96	暑期泳訓班報名費收入較預計減少。
45 財產收入	626,000	919,830	293,830	46.94	
451 財產處分收入	69,000	277,068	208,068	301.55	惜物網拍賣收入較預計增加。
452 租金收入	315,000	315,315	315	0.10	台電租用設置地下電纜土地租金依實際收入繳庫。
45Y 其他財產收入	242,000	327,447	85,447	35.31	校園場地開放收入較預計增加。
46 政府撥入收入	288,296,000	293,657,581	5,361,581	1.86	
462 公庫撥款收入	288,296,000	288,296,000		0.00	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		5,361,581	5,361,581	0.00	教育部增撥下列補助款(1)107學年度學校約用運動防護員巡迴服務體育署第2期經費收入604,084元(RA7717)。(2)107-1學生學習扶助計畫經費收入31,115元(RA7258)。(3)107學年高中優質化補助方案(經常)經費收入68,485元(RA7205)。(4)107學年高中優質化補助方案(資本)經費收入149元(RA7206)。(5)107學年獎勵各級學校聘任專任運動教練經費收入783,762元(RA7728)。(6)107學年高中優質化補助方案(經常門)教育部補助經費收入571,714元(RA8205)。(7)107學年高中優質化補助方案(資本門)教育部補助經費收入558,317元(RA8206)。(8)108年補助學校辦理山野教育推廣計畫經費收入45,000元(RA8734)。(9)107學年國中生涯國教署第2期補助經費收入38,080元(RA8211)。(10)108年高中戶外教育國教署補助經費收入161,929元(RA8213)。(11)108高中學校增聘運動教練實施計畫補助經費收入370,088元(RA8777)。(12)107-2無力繳交代收代辦費補助經費收入6,720元(RA7306)。(13)108年校園水域安全宣導體育署補助經費收

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	22,016,000	22,885,214	869,214	3.95	入1,600元(RA8703)。(14)108學年度國中身心障礙學生鑑定及安置施測經費收入8,250元(RA8511)。(15)107-2學生學習扶助計畫經費收入53,440元(RA8257)。(16)108強化數位教學及應用學習課程研推計畫經常門部款補助經費收入121,252元(RA8A23)。(17)108年度因應新課綱規劃總體課程所需課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫補助經費收入270,000元(RA8133)。(18)108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費國教署第1期補助經費收入57,600元(RA8239)。(19)108-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費補助經費收入49,500元(RA8217)。(20)108充實體育器材設備(資本門)補助經費收入989,166元(RA8718)。(21)108-1無力繳交代收代辦費補助經費收入8,315元(RA8318)。(22)108學年高中優質化補助方案(經常門)教育部補助經費收入290,120元(RA8224)。(23)108學年度學校約用運動防護員巡迴服務經費收入239,015元(RA8717)。(24)108-1學生學習扶助計畫經費收入33,880元(RA8258)。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S1學雜費收入	22,016,000	22,885,214	869,214	3.95	重修學分費等收入較預計增加。 各界捐款較預計增加。 數位學生證補卡收入26,555元，冷氣卡工本費收入1,800元，投標圖說費收入12,500元，簡訊服務費收入2,403元，廠商違約罰款175,630元，公物損壞賠償2,700元，宿舍使用費收入及房租津貼181,672元，環保局退空污費等4,971元。
4Y 其他收入	220,000	815,784	595,784	270.81	
4YO受贈收入	30,000	407,553	377,553	1,258.51	
4YY雜項收入	190,000	408,231	218,231	114.86	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	322,749,000	315,722,892	-7,026,108	-2.18	
52 高中及高職教育計畫	274,824,000	271,162,678	-3,661,322	-1.33	
1 用人費用	251,690,000	245,620,893	-6,069,107	-2.41	
11 正式員額薪資	128,472,000	130,434,152	1,962,152	1.53	
113 職員薪金	128,472,000	130,434,152	1,962,152	1.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,868,264	9,594,132	-2,274,132	-19.16	
121 聘用人員薪金	490,824	490,812	-12	0.00	
124 兼職人員酬金	11,377,440	9,103,320	-2,274,120	-19.99	
13 超時工作報酬	1,784,604	1,159,727	-624,877	-35.01	
131 加班費	1,688,604	1,079,727	-608,877	-36.06	
132 值班費	96,000	80,000	-16,000	-16.67	
15 獎金	33,958,354	29,155,118	-4,803,236	-14.14	
151 考績獎金	17,838,000	12,871,643	-4,966,357	-27.84	
152 年終獎金	16,120,354	16,283,475	163,121	1.01	
16 退休及卹償金	59,684,102	57,924,432	-1,759,670	-2.95	
161 職員退休及離職金	59,684,102	57,380,783	-2,303,319	-3.86	
163 卹償金		543,649	543,649		
18 福利費	15,922,676	17,353,332	1,430,656	8.99	
181 分擔員工保險費	10,982,448	12,558,659	1,576,211	14.35	
183 傷病醫藥費	418,500	319,500	-99,000	-23.66	
185 員工通勤交通費	1,329,300	1,313,258	-16,042	-1.21	
18Y 其他福利費	3,192,428	3,161,915	-30,513	-0.96	
2 服務費用	13,717,000	15,026,994	1,309,994	9.55	
21 水電費	4,393,180	3,386,944	-1,006,236	-22.90	
212 工作場所電費	2,810,192	2,303,741	-506,451	-18.02	
214 工作場所水費	907,988	1,063,075	155,087	17.08	
216 氣體費	675,000	20,128	-654,872	-97.02	
22 郵電費	290,450	247,154	-43,296	-14.91	
221 郵費	102,438	64,514	-37,924	-37.02	
222 電話費	185,012	182,640	-2,372	-1.28	
224 數據通信費	3,000		-3,000	-100.00	
23 旅運費	474,782	623,115	148,333	31.24	
231 國內旅費	341,010	363,024	22,014	6.46	
235 貨物運費	33,232		-33,232	-100.00	
23Y 其他旅運費	100,540	260,091	159,551	158.69	
24 印刷裝訂與廣告費	397,661	568,017	170,356	42.84	
241 印刷及裝訂費	397,661	568,017	170,356	42.84	
25 修理保養及保固費	2,194,547	2,279,994	85,447	3.89	

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	1,483,854	1,673,342	189,488	12.77	
255 機械及設備修護費	266,783	196,797	-69,986	-26.23	
256 交通及運輸設備修護費	96,000	150,500	54,500	56.77	
257 雜項設備修護費	347,910	259,355	-88,555	-25.45	
26 保險費	35,000	19,199	-15,801	-45.15	
26Y 其他保險費	35,000	19,199	-15,801	-45.15	
27 一般服務費	1,776,080	2,433,069	656,989	36.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	51,030	29,886	-21,144	-41.43	
279 外包費	1,361,928	1,155,148	-206,780	-15.18	
27D 計時與計件人員酬金	43,122	1,000,565	957,443	2,220.31	
27F 體育活動費	320,000	247,470	-72,530	-22.67	
28 專業服務費	4,155,300	5,469,502	1,314,202	31.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,939,500	4,883,754	944,254	23.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	174,200	160,700	-13,500	-7.75	
289 試務甄選費	41,600	109,850	68,250	164.06	
28A 電腦軟體服務費		98,185	98,185		
28Y 其他專業服務費		217,013	217,013		
3 材料及用品費	5,628,000	7,341,729	1,713,729	30.45	
31 使用材料費	1,328,010	2,264,136	936,126	70.49	
315 設備零件	1,328,010	2,264,136	936,126	70.49	決算數較預算數增加1,713,729元，主要係國教署補助高中優質化輔助方案及體育署補助獎勵聘任專任運動教練等經費併入決算辦理。
32 用品消耗	4,299,990	5,077,593	777,603	18.08	
321 辦公(事務)用品	232,221	283,356	51,135	22.02	
322 報章雜誌	139,620	233,962	94,342	67.57	
325 服裝	20,000		-20,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	24,370	-33,970	-58.23	
32Y 其他用品消耗	3,849,809	4,535,905	686,096	17.82	
4 租金、償債、利息及相關手續費	161,000	346,089	185,089	114.96	
44 交通及運輸設備租金	141,800	232,099	90,299	63.68	
442 車租	141,800	232,099	90,299	63.68	決算數較預算數增加185,089元，主要係各項活動租車費用及器材設備租借費用核實支出。
45 雜項設備租金	19,200	113,990	94,790	493.70	

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 雜項設備租金	19,200	113,990	94,790	493.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,967,000	2,434,513	-532,487	-17.95	
72 捐助、補助與獎助	216,200	144,600	-71,600	-33.12	
726 獎助學員生給與	185,000	106,000	-79,000	-42.70	決算數較預算數減少532,487元，主要係清寒學生午餐補助核實支用結餘。
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,200	38,600	7,400	23.72	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,750,800	2,289,913	-460,887	-16.75	
743 獎勵費用		39,600	39,600		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,750,800	2,240,313	-510,487	-18.56	
9 其他	661,000	392,460	-268,540	-40.63	
91 其他支出	661,000	392,460	-268,540	-40.63	
91Y 其他	661,000	392,460	-268,540	-40.63	決算數較預算數減少268,540元，主要係班級自治費依實際用途列帳。
5L 一般行政管理計畫	34,841,000	29,931,847	-4,909,153	-14.09	
1 用人費用	33,096,000	28,550,216	-4,545,784	-13.74	
11 正式員額薪資	21,858,480	19,290,921	-2,567,559	-11.75	
113 職員薪金	19,572,000	17,337,321	-2,234,679	-11.42	決算數較預算數減少4,545,784元，主要係用人費用核實支用結餘。
114 工員工資	2,286,480	1,953,600	-332,880	-14.56	
13 超時工作報酬	1,093,200	764,784	-328,416	-30.04	
131 加班費	1,093,200	764,784	-328,416	-30.04	
15 獎金	5,296,392	4,268,569	-1,027,823	-19.41	
151 考績獎金	2,564,080	1,954,252	-609,828	-23.78	
152 年終獎金	2,732,312	2,314,317	-417,995	-15.30	
16 退休及卹償金	1,923,864	1,656,641	-267,223	-13.89	
161 職員退休及離職金	1,740,960	1,539,412	-201,548	-11.58	
162 工員退休及離職金	182,904	117,229	-65,675	-35.91	
18 福利費	2,924,064	2,569,301	-354,763	-12.13	
181 分擔員工保險費	1,942,464	1,799,351	-143,113	-7.37	
185 員工通勤交通費	453,600	264,792	-188,808	-41.62	
18Y 其他福利費	528,000	505,158	-22,842	-4.33	
2 服務費用	1,094,000	1,043,875	-50,125	-4.58	
23 旅運費		1,000	1,000		
235 貨物運費		1,000	1,000		

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費		26,300	26,300		
241 印刷及裝訂費		26,300	26,300		
27 一般服務費	355,360	286,317	-69,043	-19.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,360	28,078	18,718	199.98	
279 外包費	280,000	200,500	-79,500	-28.39	
27F 體育活動費	66,000	57,739	-8,261	-12.52	
28 專業服務費	558,640	550,291	-8,349	-1.49	
28Y 其他專業服務費	558,640	550,291	-8,349	-1.49	
29 公共關係費	180,000	179,967	-33	-0.02	
291 公共關係費	180,000	179,967	-33	-0.02	
3 材料及用品費	649,000	335,321	-313,679	-48.33	
32 用品消耗	649,000	335,321	-313,679	-48.33	
321 辦公(事務)用品	649,000	331,481	-317,519	-48.92	決算數較預算數減少313,679元，主要係統籌業務費核實支用結餘。
32Y 其他用品消耗		3,840	3,840		
6 稅捐及規費(強制費)		435	435		
64 消費與行為稅		275	275		
644 營業稅		275	275		決算數較預算數增加435元，主要係出售工程廢料營業稅及申請建物登記謄本費。
66 規費		160	160		
661 行政規費與強制費		160	160		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	13,084,000	14,628,367	1,544,367	11.80	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,084,000	14,628,367	1,544,367	11.80	
51 購建固定資產	6,571,000	8,560,789	1,989,789	30.28	
514 購置機械及設備	2,671,000	3,300,473	629,473	23.57	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,337,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數2,009,235元。3.決算數較預算數增加629,473元，主要係因：(1)補辦預算執行數642,432元。(2)預算節餘款12,959元。

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
515 購置交通及運輸設備	300,000	339,756	39,756	13.25	決算數較預算數增加39,756元，主要係因：(1)補辦預算執行數45,000元。(2)預算節餘款5,244元。
516 購置雜項設備	3,600,000	4,920,560	1,320,560	36.68	決算數較預算數增加1,320,560元，主要係因：(1)補辦預算執行數1,321,803元。(2)預算節餘款1,243元。
52 購置無形資產	72,000		-72,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	72,000		-72,000	-100.00	決算數較預算數減少72,000元。主要係因：(1)移列電子計算機軟體服務費71,185元。(2)預算節餘款815元。
54 遞延支出	6,441,000	6,067,578	-373,422	-5.80	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,441,000	6,067,578	-373,422	-5.80	決算數較預算數減少373,422元，主要係因：(1)教育局補助款未透列預算執行數168,836元。(2)移列購置雜項設備47,000元。(3)移列設備零件89,995元。(4)預算節餘款405,263元。

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員:
 - (1)計時與計件人員酬金:
 - 增聘運動教練等2人，預算數0元，決算數959,937元。
 - 暑期游泳工讀生等按時計算，預算數43,122元，決算數40,628元。
 - (2)外包費:
 - 游泳池救生員等3人，預算數1,361,928元，決算數1,155,148元。
 - 超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數200,500元。
2. 工程管理費是以按施工費約2%提列預算數119,140元，決算數94,268元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

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	
			增加	
			金額	類型
資產	106,323,492	-59,502,886	15,012,613	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,543,193	-504,108		
房屋及建築	11,503,869	-2,333,228		
機械及設備	46,446,955	-28,752,065	8,270,409	(4)
交通及運輸設備	5,203,050	-3,861,841	339,756	(1)
雜項設備	40,884,055	-24,051,644	6,402,448	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	742,370			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計8,270,409元，變動原因為：(1)增置：3,300,473元。(2)撥入：189,000元。(3)受贈：4,780,936元。減少數計4,269,671元，變動原因為：(1)報廢：4,269,671元。
 - 2.交通及運輸設備：增加數計339,756元，變動原因為：(1)增置：339,756元。減少數計161,300元，變動原因為：(1)報廢：161,300元。
 - 3.雜項設備：增加數計6,402,448元，變動原因為：(1)增置：4,920,560元。(2)受贈：1,481,888元。減少數計3,057,417元，變動原因為：(1)報廢：3,057,417元。
 - 4.電腦軟體：減少數計247,308元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：247,308元。
- 二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立萬芳高級中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

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
減少				
金額	類型			
7,735,696			-3,775,453	50,322,070
			-61,104	977,981
			-208,452	8,962,189
4,269,671	(5)	說明詳下表備註。	-1,828,877	19,866,751
161,300	(5)	說明詳下表備註。	-159,729	1,359,936
3,057,417	(5)	說明詳下表備註。	-1,517,291	18,660,151
247,308	(11)	說明詳下表備註。		495,062

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,671,000	654,000		3,325,000	3,300,473	-24,527	
機械及設備		2,671,000	654,000		3,325,000	3,300,473	-24,527	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		300,000	45,000		345,000	339,756	-5,244	
交通及運輸設備		300,000	45,000		345,000	339,756	-5,244	
購建中固定資產								
雜項設備		3,600,000	1,638,000		5,238,000	4,920,560	-317,440	
雜項設備		3,600,000	1,638,000		5,238,000	4,920,560	-317,440	
購建中固定資產								
合 計		6,571,000	2,337,000		8,908,000	8,560,789	-347,211	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,337,000
購置機械及設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	141,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	513,000
購置交通及運輸設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	45,000
購置雜項設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	470,000
購置雜項設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	797,000
購置雜項設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	300,000
購置雜項設備	108.5.29府授主事預字第1083006205號	71,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	160	156	-4	108學年度教師員額減少4人，教官1人未進用，教師1人未進用，聘用代理教師2人代理支援教師。
正式職員	159	155	-4	
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	33	32	-1	108學年度工友員額減少1人。
正式職員	27	27	0	
正式工員	6	5	-1	
小計	193	188	-5	
正式職員	186	182	-4	
正式工員	6	5	-1	
臨時職員	1	1	0	
合計	193	188	-5	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

- (1)計時與計件人員酬金：
增聘運動教練等2人。
暑期游泳工讀生等按時計算。
- (2)外包費：
游泳池救生員等3人。
超額工友外包按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 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	128,472,000	490,824	1,784,604		33,958,354	59,684,102		15,922,676		240,312,560	11,377,440	251,690,000
職員	128,472,000	490,824	1,784,604		33,958,354	59,684,102		15,892,676		240,282,560	11,377,440	251,660,000
工具								30,000		30,000		30,000
一般行政管理計畫	21,858,480		1,093,200		5,296,392	1,923,864		2,924,064		33,096,000		33,096,000
職員	19,572,000		991,580		4,629,500	1,740,960		2,560,536		29,494,576		29,494,576
工具	2,286,480		101,620		666,892	182,904		363,528		3,601,424		3,601,424
合 計	150,330,480	490,824	2,877,804		39,254,746	61,607,966		18,846,740		273,408,560	11,377,440	284,786,000

註：

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，108年度預算編列192人，計20,402,080元，執行結果決算163人，計14,825,895元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，108年度預算編列193人，計18,852,666元，執行結果決算202人，計18,597,792元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

 增聘運動教練等，預算數0元，決算數959,937元。

 暑期游泳工讀生等，預算數43,122元，決算數40,628元。

(2)外包費：

 游泳池救生員等，預算數1,361,928元，決算數1,155,148元。

 超額工友外包，預算數280,000元，決算數200,500元。

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 108 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
130,434,152	490,812	1,159,727		29,155,118	57,924,432		17,353,332		236,517,573	9,103,320	245,620,893
130,434,152	490,812	1,157,913		29,155,118	57,924,432		17,323,332		236,485,759	9,103,320	245,589,079
		1,814					30,000		31,814		31,814
19,290,921		764,784		4,268,569	1,656,641		2,569,301		28,550,216		28,550,216
17,337,321		655,238		3,708,782	1,539,412		2,203,463		25,444,216		25,444,216
1,953,600		109,546		559,787	117,229		365,838		3,106,000		3,106,000
149,725,073	490,812	1,924,511		33,423,687	59,581,073		19,922,633		265,067,789	9,103,320	274,171,109

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			274,824,000		271,162,678		-3,661,322	-1.33	
高中及高職教 育計畫			274,824,000		271,162,678		-3,661,322	-1.33	

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
各項費用彙計表
 中華民國108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	284,786,000	274,171,109	-10,614,891	-3.73
11 正式員額薪資	150,330,480	149,725,073	-605,407	-0.40
113 職員薪金	148,044,000	147,771,473	-272,527	-0.18
114 工員工資	2,286,480	1,953,600	-332,880	-14.56
12 聘僱及兼職人員薪資	11,868,264	9,594,132	-2,274,132	-19.16
121 聘用人員薪金	490,824	490,812	-12	0.00
124 兼職人員酬金	11,377,440	9,103,320	-2,274,120	-19.99
13 超時工作報酬	2,877,804	1,924,511	-953,293	-33.13
131 加班費	2,781,804	1,844,511	-937,293	-33.69
132 值班費	96,000	80,000	-16,000	-16.67
15 獎金	39,254,746	33,423,687	-5,831,059	-14.85
151 考績獎金	20,402,080	14,825,895	-5,576,185	-27.33
152 年終獎金	18,852,666	18,597,792	-254,874	-1.35
16 退休及卹償金	61,607,966	59,581,073	-2,026,893	-3.29
161 職員退休及離職金	61,425,062	58,920,195	-2,504,867	-4.08
162 工員退休及離職金	182,904	117,229	-65,675	-35.91
163 卹償金	0	543,649	543,649	0.00
18 福利費	18,846,740	19,922,633	1,075,893	5.71
181 分擔員工保險費	12,924,912	14,358,010	1,433,098	11.09
183 傷病醫藥費	418,500	319,500	-99,000	-23.66
185 員工通勤交通費	1,782,900	1,578,050	-204,850	-11.49
18Y 其他福利費	3,720,428	3,667,073	-53,355	-1.43
2 服務費用	14,811,000	16,070,869	1,259,869	8.51
21 水電費	4,393,180	3,386,944	-1,006,236	-22.90
212 工作場所電費	2,810,192	2,303,741	-506,451	-18.02
214 工作場所水費	907,988	1,063,075	155,087	17.08
216 氣體費	675,000	20,128	-654,872	-97.02
22 郵電費	290,450	247,154	-43,296	-14.91
221 郵費	102,438	64,514	-37,924	-37.02
222 電話費	185,012	182,640	-2,372	-1.28
224 數據通信費	3,000	0	-3,000	-100.00
23 旅運費	474,782	624,115	149,333	31.45
231 國內旅費	341,010	363,024	22,014	6.46
235 貨物運費	33,232	1,000	-32,232	-96.99
23Y 其他旅運費	100,540	260,091	159,551	158.69
24 印刷裝訂與廣告費	397,661	594,317	196,656	49.45
241 印刷及裝訂費	397,661	594,317	196,656	49.45
25 修理保養及保固費	2,194,547	2,279,994	85,447	3.89
252 一般房屋修護費	1,483,854	1,673,342	189,488	12.77
255 機械及設備修護費	266,783	196,797	-69,986	-26.23
256 交通及運輸設備修護費	96,000	150,500	54,500	56.77
257 雜項設備修護費	347,910	259,355	-88,555	-25.45
26 保險費	35,000	19,199	-15,801	-45.15
26Y 其他保險費	35,000	19,199	-15,801	-45.15

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	2,131,440	2,719,386	587,946	27.58
276 佣金、匯費、經理費及手續費	60,390	57,964	-2,426	-4.02
279 外包費	1,641,928	1,355,648	-286,280	-17.44
27D 計時與計件人員酬金	43,122	1,000,565	957,443	2,220.31
27F 體育活動費	386,000	305,209	-80,791	-20.93
28 專業服務費	4,713,940	6,019,793	1,305,853	27.70
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,939,500	4,883,754	944,254	23.97
287 委託檢驗(定)試驗認證費	174,200	160,700	-13,500	-7.75
289 試務甄選費	41,600	109,850	68,250	164.06
28A 電腦軟體服務費	0	98,185	98,185	0.00
28Y 其他專業服務費	558,640	767,304	208,664	37.35
29 公共關係費	180,000	179,967	-33	-0.02
291 公共關係費	180,000	179,967	-33	-0.02
3 材料及用品費	6,277,000	7,677,050	1,400,050	22.30
31 使用材料費	1,328,010	2,264,136	936,126	70.49
315 設備零件	1,328,010	2,264,136	936,126	70.49
32 用品消耗	4,948,990	5,412,914	463,924	9.37
321 辦公(事務)用品	881,221	614,837	-266,384	-30.23
322 報章雜誌	139,620	233,962	94,342	67.57
325 服裝	20,000	0	-20,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	24,370	-33,970	-58.23
32Y 其他用品消耗	3,849,809	4,539,745	689,936	17.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	161,000	346,089	185,089	114.96
44 交通及運輸設備租金	141,800	232,099	90,299	63.68
442 車租	141,800	232,099	90,299	63.68
45 雜項設備租金	19,200	113,990	94,790	493.70
451 雜項設備租金	19,200	113,990	94,790	493.70
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,084,000	14,628,367	1,544,367	11.80
51 購建固定資產	6,571,000	8,560,789	1,989,789	30.28
514 購置機械及設備	2,671,000	3,300,473	629,473	23.57
515 購置交通及運輸設備	300,000	339,756	39,756	13.25
516 購置雜項設備	3,600,000	4,920,560	1,320,560	36.68
52 購置無形資產	72,000	0	-72,000	-100.00
521 購置電腦軟體	72,000	0	-72,000	-100.00
54 遞延支出	6,441,000	6,067,578	-373,422	-5.80
541 遞延修繕房屋建築支出	6,441,000	6,067,578	-373,422	-5.80
6 稅捐及規費(強制費)	0	435	435	0.00
64 消費與行為稅	0	275	275	0.00
644 營業稅	0	275	275	0.00
66 規費	0	160	160	0.00
661 行政規費與強制費	0	160	160	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,969,000	2,436,513	-532,487	-17.93

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	216,200	144,600	-71,600	-33.12
726 獎助學員生給與	185,000	106,000	-79,000	-42.70
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,200	38,600	7,400	23.72
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,750,800	2,289,913	-460,887	-16.75
743 獎勵費用	0	39,600	39,600	0.00
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,750,800	2,240,313	-510,487	-18.56
9 其他	661,000	392,460	-268,540	-40.63
91 其他支出	661,000	392,460	-268,540	-40.63
91Y 其他	661,000	392,460	-268,540	-40.63
合 計	322,749,000	315,722,892	-7,026,108	-2.18

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	180,000	179,967	-33	-0.02	
291 公共關係費	180,000	179,967	-33	-0.02	
統計所需項目	5,837,522	7,462,369	1,624,847	27.83	
185 員工通勤交通費	1,782,900	1,578,050	-204,850	-11.49	
27D 計時與計件人員酬金	43,122	1,000,565	957,443	2,220.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,939,500	4,883,754	944,254	23.97	
521 購置電腦軟體	72,000		-72,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108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	1,893,116,042	1,892,620,980	-495,062	
代管資產-土地改良物	70,368	70,368		
代管資產-土地	1,809,748,200	1,809,748,200		
代管資產-房屋及建築 設備	27,845,104	27,845,104		
代管資產-其他政府	5,130,300	5,130,300		
土地改良物	977,981	977,981		
房屋及建築	8,962,189	8,962,189		
機械及設備	19,866,751	19,866,751		
交通及運輸設備	1,359,936	1,359,936		
雜項設備	18,660,151	18,660,151		
電腦軟體	495,062		-495,062	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂