

40501071

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

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

(特別收入基金)

訂

臺北市立萬芳高級中學編

臺北市地方教育發展基金 110 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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 21 至 21	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

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	312,748,619	311,946,302	802,317	0.26
基金用途	322,295,449	313,564,542	8,730,907	2.78
賸餘(短絀)	- 9,546,830	- 1,618,240	- 7,928,590	
餘絀情形：				
基金餘額	11,599,828	21,146,658	- 9,546,830	- 45.15
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 7,957,998	- 1,991,510	- 5,966,488	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學
總 說 明
中華民國 110 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 265,270,000 元，決算數 268,469,815 元。

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 31,866,000 元，決算數 30,921,845 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 20,362,000 元（不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 1,701,000 元），決算數 22,903,789 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。

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 312,748,619 元，較預算數 303,353,000 元，增加 9,395,619 元，計增 3.10%。

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 277,618 元，較預算數 543,000 元，減少 265,382 元，計減 48.87%。

主要係因：暑期泳訓班未開辦，報名費收入較預期減少。

2.財產處分收入：決算數 115,890 元，較預算數 189,000 元，減少 73,110 元，計減 38.68%。

主要係因：惜物網拍賣收入較預期減少。

3.租金收入：決算數 319,605 元，較預算數 320,000 元，減少 395 元，計減 0.12%。

4.其他財產收入：決算數 236,138 元，較預算數 314,000 元，減少 77,862 元，計減 24.80%。

主要係因：熱食部房地使用費及開放場地收入較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數 280,076,000 元，較預算數 279,774,000 元，增加 302,000 元，計增 0.11%。

主要係因：教育局增撥下列補助款

(1)110 年度用人費用不敷數 206,000 元。

(2)110 年一師一載具局款非統籌經費收入 96,000 元。

6.政府其他撥入收入：決算數 9,007,508 元，較預算數 0 元，增加 9,007,508 元。

主要係因：教育部下列補助款

(1)109 學年聘用運動防護員巡迴服務計畫第 2 期經費 543,801 元。

(2)109 學年度國中學生學習扶助經費 43,942 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學
總 說 明
中華民國 110 年度

- (3)109-1 高中學生學習扶助計畫經費 23,120 元。
- (4)109 學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費 164,352 元。
- (5)109 學年獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費 527,664 元。
- (6)109 學年度國中生涯發展教育第 2 期經費 62,391 元。
- (7)109 學年度國中活化教學與多元學習計畫補助款 27,581 元。
- (8)109 學年度補助實施戶外教育計畫經費 64,070 元。
- (9)109 學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程經費 18,004 元。
- (10)109 學年學校健康促進計畫經費 17,500 元。
- (11)110 年高中學校增聘運動教練實施計畫補助經費 640,480 元。
- (12)109 年資賦優異相關之特殊需求領域課程教學設備計畫經費 78,380 元。
- (13)110 年度補助高中學校充實行政人力經費 310,115 元。
- (14)109 學年高中優質化補助方案會計年度經常門第 1 期補助經費 385,285 元。
- (15)109 學年高中優質化補助方案會計年度資本門第 1 期補助經費 200,000 元。
- (16)110 年度辦理閱讀推動實施計畫經費 16,000 元。
- (17)110 年運動發展基金補助學校運動團隊經費 72,000 元。
- (18)110 年度大手牽小手外籍生交流計畫經費 25,217 元。
- (19)109-2 高中學生學習扶助經費 49,400 元。
- (20)109 學年新住民語文開課經費 13,572 元。
- (21)109 學年度學生無力繳交代代收代辦費第 2 期補助經費 6,490 元。
- (22)109 學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費 324,288 元。
- (23)109 年國中原住民族語開課第 2 期經費 4,000 元。
- (24)109-2 國中學校用書補助計畫經費 4,639 元。
- (25)110 年度執行強化校園安全防護機制工作經費 84,447 元。
- (26)110-1 高中學校學生學習扶助計畫經費 16,720 元。
- (27)110-1 資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費 22,000 元。
- (28)110 年度充實一般科目教學設備計畫經費 635,761 元。
- (29)110 年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫 350,150 元。
- (30)獎勵 110 年度高中學校體育班績效優良名單獎勵經費 1,472,213 元。
- (31)110 年體育署補助高中學校體育班學生學習輔導措施經費 111,950 元。
- (32)110 學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費 524,480 元。
- (33)110 學年度高中優質化補助方案資本門經費 744,632 元。
- (34)110 學年度高中學校與國外姊妹校推動線上教學計畫經常門經費 21,327 元。
- (35)110 學年度活化教學與多元學習計畫-活化教學經費 44,396 元。
- (36)110 年度國中生涯發展教育含出版品印製經費 50,036 元。
- (37)110 高中新課綱規劃總體課程需課室空間及適性學習空間活化需求改善經費 439,268 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學
總 說 明
中華民國 110 年度

(38)109 年提升自然科學領域教學設備計畫經費 32,000 元。

(39)110 學年度補助實施戶外與海洋教育計畫第 1 期經費 57,363 元。

(40)110 學年度國中增置專長教師員額實施計畫國中經費 345,720 元。

(41)110 學年度國中學生學習扶助計畫經費 19,076 元。

(42)110 學年度國中學生無力繳交代收代辦費經費 6,490 元。

(43)110 年度(109 學年度第 2 學期)課程學習成果教師延長認證經費 7,400 元。

(44)110 學年度學校約用運動防護員巡迴服務經費 249,320 元。

(45)110 學年度高中學校與國外姊妹校推動線上教學計畫資本門經費 150,468 元。

7.學雜費收入：決算數 21,650,413 元，較預算數 21,748,000 元，減少 97,587 元，計減 0.45%。

8.受贈收入：決算數 672,619 元，較預算數 30,000 元，增加 642,619 元，計增 2142.06%。

主要係因：各界捐款收入較預期增加。

9.雜項收入：決算數 392,828 元，較預算數 435,000 元，減少 42,172 元，計減 9.69%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 322,295,449 元，較預算數 317,498,000 元，增加 4,797,449 元，計增 1.51%。

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 268,469,815 元，較預算數 265,270,000 元，增加 3,199,815 元，計增 1.21%。

2.一般行政管理計畫：決算數 30,921,845 元，較預算數 31,866,000 元，減少 944,155 元，計減 2.96%。

3.建築及設備計畫：決算數 22,903,789 元，較預算數 20,362,000 元，增加 2,541,789 元，計增 12.48%。

主要係因：

(1)補辦預算購置教學設備等執行數 1,678,847 元。

(2)動支教育部補助辦理體育班績效優良實施計畫工程 799,813 元併入決算。

(3)動支教育部補助學校充實一般科目教學設備計畫經費及高中教育計畫-教科書費作業管理費採購軟體 321,361 元併入決算。

(4)年度預算之設備軟體採購及修建工程計畫結餘款 258,232 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 9,546,830 元，較預算短絀數 14,145,000 元，計相差 4,598,170 元。

主要係因：

1.預算員額用人費用核實支用賸餘 1,296,651 元。

2.水電費等各項業務費核實支用賸餘。

3.設備等資本門預算執行結餘 258,232 元。

4.公庫撥款收入及受贈收入之支出賸餘 493,222 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 700,572 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學
總 說 明
中華民國 110 年度

投資活動之淨現金流出 6,774,893 元。
籌資活動之淨現金流出 482,533 元。
本年度現金及約當現金之淨減 7,957,998 元。
期初現金及約當現金 29,240,046 元。
期末現金及約當現金 21,282,048 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,013,142,911 元，包括：

流動資產 21,772,895 元，較上年度 30,762,861 元，減少 8,989,966 元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金 5,875,020 元，較上年度 5,352,457 元，增加 522,563 元，主要係因受贈捐款及提繳舊制勞退金與離職儲金致準備金增加。

固定資產 46,121,679 元，較上年度 47,969,735 元，減少 1,848,056 元，主要係因設備購置金額小於財產報廢及折舊數。

無形資產 604,353 元，較上年度 439,655 元，增加 164,698 元，主要係因軟體採購金額大於軟體減損及攤銷數。

其他資產 1,938,768,964 元，較上年度 1,885,774,334 元，增加 52,994,630 元，主要係因市有土地依公告現值調增帳值致代管資產增加。

決算日負債總額為 1,954,817,051 元，包括：

流動負債 8,074,059 元，較上年度 6,673,294 元，增加 1,400,765 元，主要係因代辦案件結存數較上年度增加致應付代收款增加。

其他負債 1,946,742,992 元，較上年度 1,894,069,700 元，增加 52,673,292 元，主要係因市有土地依公告現值調增帳值致應付代管資產增加。

決算日淨資產為 58,325,860 元。

五、其他：

(一)本年度併決算數 14,096,596 元及補辦預算數 1,701,000 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：110 學年度高級中等以下學校推動國際教育旅行課程發展計畫內容優質，獲教育部國民及學前教育署推薦。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

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 110 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	303,353,000	100.00	312,748,619	100.00	9,395,619	3.10	311,946,302	100.00
43 勞務收入	543,000	0.18	277,618	0.09	-265,382	-48.87	352,051	0.11
431服務收入	543,000	0.18	277,618	0.09	-265,382	-48.87	352,051	0.11
45 財產收入	823,000	0.27	671,633	0.21	-151,367	-18.39	686,505	0.22
451財產處分收入	189,000	0.06	115,890	0.04	-73,110	-38.68	97,610	0.03
452租金收入	320,000	0.11	319,605	0.10	-395	-0.12	319,605	0.10
454利息收入							2	0.00
45Y其他財產收入	314,000	0.10	236,138	0.08	-77,862	-24.80	269,288	0.09
46 政府撥入收入	279,774,000	92.23	289,083,508	92.43	9,309,508	3.33	287,685,943	92.22
462公庫撥款收入	279,774,000	92.23	280,076,000	89.55	302,000	0.11	280,749,361	90.00
46Y政府其他撥入收入			9,007,508	2.88	9,007,508	0.00	6,936,582	2.22
4S 教學收入	21,748,000	7.17	21,650,413	6.92	-97,587	-0.45	22,295,727	7.15
4S1學雜費收入	21,748,000	7.17	21,650,413	6.92	-97,587	-0.45	22,295,727	7.15
4Y 其他收入	465,000	0.15	1,065,447	0.34	600,447	129.13	926,076	0.30
4Y0受贈收入	30,000	0.01	672,619	0.22	642,619	2,142.06	617,508	0.20
4YY雜項收入	435,000	0.14	392,828	0.13	-42,172	-9.69	308,568	0.10
5 基金用途	317,498,000	100.00	322,295,449	100.00	4,797,449	1.51	313,564,542	100.00
52 高中及高職教育計畫	265,270,000	83.55	268,469,815	83.30	3,199,815	1.21	270,446,170	86.25
5L 一般行政管理計畫	31,866,000	10.04	30,921,845	9.59	-944,155	-2.96	31,110,985	9.92
5M 建築及設備計畫	20,362,000	6.41	22,903,789	7.11	2,541,789	12.48	12,007,387	3.83
購建固定資產	20,290,000	6.39	22,535,619	6.99	2,245,619	11.07	11,860,647	3.78
其他	72,000	0.02	368,170	0.11	296,170	411.35	146,740	0.05
本期賸餘(短絀-)	-14,145,000		-9,546,830		4,598,170	-32.51	-1,618,240	
期初基金餘額	15,934,000		21,146,658		5,212,658	32.71	22,764,898	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,789,000		11,599,828		9,810,828	548.40	21,146,658	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		14,096,596
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	302,000
46Y政府其他撥入收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	4,335,717
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,671,791
4YO受贈收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	491,601
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	151,018
52 高中及高職教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,199,815
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	944,654

備註：

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 110 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	303,353,000	312,748,619	9,395,619	3.10	
43 勞務收入	543,000	277,618	-265,382	-48.87	
431服務收入	543,000	277,618	-265,382	-48.87	暑期泳訓班未開辦報名費收入較預期減少。
45 財產收入	823,000	671,633	-151,367	-18.39	
451財產處分收入	189,000	115,890	-73,110	-38.68	惜物網拍賣收入較預期減少。
452租金收入	320,000	319,605	-395	-0.12	
45Y其他財產收入	314,000	236,138	-77,862	-24.80	熱食部房地使用費及開放場地收入較預期減少。
46 政府撥入收入	279,774,000	289,083,508	9,309,508	3.33	
462公庫撥款收入	279,774,000	280,076,000	302,000	0.11	
46Y政府其他撥入收入		9,007,508	9,007,508	0.00	教育部補助高中優質化輔助方案經費收入等。
4S 教學收入	21,748,000	21,650,413	-97,587	-0.45	
4S1學雜費收入	21,748,000	21,650,413	-97,587	-0.45	
4Y 其他收入	465,000	1,065,447	600,447	129.13	
4YO受贈收入	30,000	672,619	642,619	2,142.06	各界捐款收入較預期增加。
4YY雜項收入	435,000	392,828	-42,172	-9.69	

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 110 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	317,498,000	322,295,449	4,797,449	1.51	
52 高中及高職教育計畫	265,270,000	268,469,815	3,199,815	1.21	
1 用人費用	245,026,000	245,764,779	738,779	0.30	
11 正式員額薪資	128,052,000	128,386,843	334,843	0.26	
113 職員薪金	128,052,000	128,386,843	334,843	0.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,736,624	11,060,544	-676,080	-5.76	
121 聘用人員薪金	538,704	606,320	67,616	12.55	
124 兼職人員酬金	11,197,920	10,454,224	-743,696	-6.64	
13 超時工作報酬	1,422,851	1,540,425	117,574	8.26	
131 加班費	1,326,851	1,422,425	95,574	7.20	
132 值班費	96,000	118,000	22,000	22.92	
15 獎金	28,209,838	30,100,848	1,891,010	6.70	
151 考績獎金	12,136,000	14,129,670	1,993,670	16.43	
152 年終獎金	16,073,838	15,971,178	-102,660	-0.64	
16 退休及卹償金	59,688,497	56,938,059	-2,750,438	-4.61	
161 職員退休及離職金	59,629,889	56,879,451	-2,750,438	-4.61	
163 卹償金	58,608	58,608			
18 福利費	15,916,190	17,738,060	1,821,870	11.45	
181 分擔員工保險費	10,962,288	13,125,188	2,162,900	19.73	
183 傷病醫藥費	395,600	371,750	-23,850	-6.03	
185 員工通勤交通費	1,265,040	1,059,744	-205,296	-16.23	
18Y 其他福利費	3,293,262	3,181,378	-111,884	-3.40	
2 服務費用	12,683,000	14,530,221	1,847,221	14.56	
21 水電費	3,621,054	2,663,777	-957,277	-26.44	
212 工作場所電費	2,450,000	1,740,974	-709,026	-28.94	
214 工作場所水費	1,121,054	901,967	-219,087	-19.54	
216 氣體費	50,000	20,836	-29,164	-58.33	
22 郵電費	288,450	190,308	-98,142	-34.02	
221 郵費	103,438	58,073	-45,365	-43.86	
222 電話費	185,012	132,235	-52,777	-28.53	
23 旅運費	522,672	563,384	40,712	7.79	
231 國內旅費	330,160	313,766	-16,394	-4.97	
235 貨物運費	33,232		-33,232	-100.00	
23Y 其他旅運費	159,280	249,618	90,338	56.72	
24 印刷裝訂與廣告費	399,361	608,355	208,994	52.33	
241 印刷及裝訂費	399,361	608,355	208,994	52.33	
25 修理保養及保固費	2,197,363	2,557,986	360,623	16.41	
252 一般房屋修護費	1,439,778	1,791,405	351,627	24.42	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	310,181	180,503	-129,678	-41.81	
256 交通及運輸設備修護費	96,000	134,100	38,100	39.69	
257 雜項設備修護費	351,404	451,978	100,574	28.62	
26 保險費	33,080	22,180	-10,900	-32.95	
26Y 其他保險費	33,080	22,180	-10,900	-32.95	
27 一般服務費	1,057,620	2,454,699	1,397,079	132.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,780	24,906	9,126	57.83	
279 外包費	685,248	387,200	-298,048	-43.49	
27D 計時與計件人員酬金	48,592	1,742,593	1,694,001	3,486.17	
27F 體育活動費	308,000	300,000	-8,000	-2.60	
28 專業服務費	4,563,400	5,469,532	906,132	19.86	
284 工程及管理諮詢服務費		68,975	68,975		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,332,250	4,927,443	595,193	13.74	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	177,750	165,325	-12,425	-6.99	
289 試務甄選費	38,400	76,050	37,650	98.05	
28A 電腦軟體服務費		33,660	33,660		
28Y 其他專業服務費	15,000	198,079	183,079	1,220.53	
3 材料及用品費	4,218,000	4,916,595	698,595	16.56	
31 使用材料費	1,054,920	858,854	-196,066	-18.59	
312 燃料		1,000	1,000		
315 設備零件	1,054,920	857,854	-197,066	-18.68	
32 用品消耗	3,163,080	4,057,741	894,661	28.28	
321 辦公(事務)用品	240,120	38,892	-201,228	-83.80	
322 報章雜誌	139,557	131,212	-8,345	-5.98	
325 服裝	20,000	114,500	94,500	472.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	27,347	-30,993	-53.12	
32Y 其他用品消耗	2,705,063	3,745,790	1,040,727	38.47	
4 租金、償債、利息及相關手續費	162,000	459,290	297,290	183.51	
42 房租		45,000	45,000		
421 一般房屋租金		45,000	45,000		
43 機器租金		10,000	10,000		
432 機械及設備租金		10,000	10,000		
44 交通及運輸設備租金	142,800	305,490	162,690	113.93	
442 車租	142,800	305,490	162,690	113.93	
45 雜項設備租金	19,200	98,800	79,600	414.58	

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 110 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	98,800	79,600	414.58	
6 稅捐及規費(強制費)		2,727	2,727		
66 規費		2,727	2,727		
661 行政規費與強制費		2,727	2,727		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,710,000	2,600,437	-109,563	-4.04	
72 捐助、補助與獎助	164,100	132,210	-31,890	-19.43	
726 獎助學員生給與	132,900	132,210	-690	-0.52	
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,200		-31,200	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,545,900	2,468,227	-77,673	-3.05	
743 獎勵費用	66,200	163,695	97,495	147.27	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,479,700	2,304,532	-175,168	-7.06	
9 其他	471,000	195,766	-275,234	-58.44	
91 其他支出	471,000	195,766	-275,234	-58.44	
91Y 其他	471,000	195,766	-275,234	-58.44	
5L 一般行政管理計畫	31,866,000	30,921,845	-944,155	-2.96	
1 用人費用	30,110,000	29,686,690	-423,310	-1.41	
11 正式員額薪資	19,651,020	19,545,975	-105,045	-0.53	
113 職員薪金	17,736,000	17,579,295	-156,705	-0.88	
114 工員工資	1,915,020	1,966,680	51,660	2.70	
13 超時工作報酬	998,015	1,042,483	44,468	4.46	
131 加班費	998,015	1,042,483	44,468	4.46	
15 獎金	5,083,189	4,638,658	-444,531	-8.75	
151 考績獎金	2,626,810	2,244,454	-382,356	-14.56	
152 年終獎金	2,456,379	2,394,204	-62,175	-2.53	
16 退休及卹償金	1,691,976	1,789,351	97,375	5.76	
161 職員退休及離職金	1,538,784	1,671,331	132,547	8.61	
162 工員退休及離職金	153,192	118,020	-35,172	-22.96	
18 福利費	2,685,800	2,670,223	-15,577	-0.58	
181 分擔員工保險費	1,727,760	1,838,626	110,866	6.42	
185 員工通勤交通費	446,040	267,514	-178,526	-40.02	
18Y 其他福利費	512,000	564,083	52,083	10.17	
2 服務費用	1,072,000	1,013,529	-58,471	-5.45	
23 旅運費		29,000	29,000		
235 貨物運費		29,000	29,000		
27 一般服務費	353,360	177,517	-175,843	-49.76	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,360	12,017	2,657	28.39	
279 外包費	280,000	97,500	-182,500	-65.18	
27F 體育活動費	64,000	68,000	4,000	6.25	
28 專業服務費	538,640	627,012	88,372	16.41	
28Y 其他專業服務費	538,640	627,012	88,372	16.41	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	682,000	219,326	-462,674	-67.84	
32 用品消耗	682,000	219,326	-462,674	-67.84	
321 辦公(事務)用品	682,000	170,638	-511,362	-74.98	
323 農業與園藝用品及環境美化費		35,400	35,400		
32Y 其他用品消耗		13,288	13,288		
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
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	20,362,000	22,903,789	2,541,789	12.48	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1,701,000元。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1,678,847元。2.決算數較預算數增加2,541,789元，主要係教育部補助高中優質化輔助方案設備補辦預算等。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,362,000	22,903,789	2,541,789	12.48	
51 購建固定資產	4,564,000	6,161,135	1,597,135	34.99	
514 購置機械及設備	3,585,514	4,540,043	954,529	26.62	
515 購置交通及運輸設備	139,800	503,175	363,375	259.92	
516 購置雜項設備	838,686	1,117,917	279,231	33.29	
52 購置無形資產	72,000	368,170	296,170	411.35	
521 購置電腦軟體	72,000	368,170	296,170	411.35	
54 遞延支出	15,726,000	16,374,484	648,484	4.12	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,564,000	9,272,658	708,658	8.27	
542 其他遞延支出	7,162,000	7,101,826	-60,174	-0.84	

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 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)暑期游泳工讀生按時計算，預算數48,592元，決算數0元。
- (2)運動防護員1人，預算數0元，決算數653,107元。
- (3)運動教練1人，預算數0元，決算數646,464元。
- (4)行政人力1人，預算數0元，決算數443,022元。

2.外包費：

- (1)救生員外包1人，預算數421,040元，決算數387,200元。
- (2)行政人力外包1人，預算數180,000元，決算數0元。
- (3)超額工友外包按件計算，預算數280,000元，決算數97,500元。
- (4)暑期游泳救生員按時計算，預算數84,208元，決算數0元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數284,078元；決算數250,271元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	120,740,422	-72,331,032	6,337,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,543,193	-626,316	
房屋及建築	11,503,869	-2,750,132	
機械及設備	58,608,506	-36,677,630	4,597,514
交通及運輸設備	5,463,328	-4,347,109	527,800
雜項設備	43,181,871	-27,929,845	1,139,686
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	439,655		72,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計4,597,514元，係法定預算數3,585,514元及補辦預算1,012,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計527,800元，係法定預算數139,800元及補辦預算388,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,139,686元，係法定預算數838,686元及補辦預算301,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。

減少數可用預算數計167,908元，係法定預算數167,908元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計7,708,550元，變動原因為：(1)增置：購置數位相機等4,540,043元。(2)撥入：教育局移撥彩色指紋機等2,554,118元。(3)受贈：以代辦經費購置變頻穩壓泵浦等614,389元。減少數計6,730,464元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等6,730,464元。

2.交通及運輸設備：增加數計503,175元，變動原因為：(1)增置：購置綜合擴大機等503,175元。減少數計117,328元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等117,328元。

臺北市立萬芳高級中學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
11,684,504	167,908	8,503,793	-4,864,069	46,726,032
			-61,104	855,773
			-208,452	8,545,285
7,708,550		6,730,464	-1,662,046	21,246,916
503,175		117,328	-243,544	1,258,522
3,104,609		1,452,529	-2,688,923	14,215,183
368,170	167,908	203,472		604,353

註 3.雜項設備：增加數計3,104,609元，變動原因為：(1)增置：購置圖書等1,117,917元。(2)撥入：教育局移撥機櫃等735,010元。(3)受贈：以代辦經費購置反曲弓比賽弓組等1,251,682元。減少數計1,452,529元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等1,436,529元。(2)其他：冷氣機等貨物稅退稅調減帳值16,000元。

4.電腦軟體：增加數計368,170元，變動原因為：(1)增置：購置選填志願系統資訊軟體等368,170元。減少數計203,472元，變動原因為：(1)報廢：減損軟體7,497元。(2)無形資產攤銷：195,975元。

三、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，差異原因分析：
電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

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110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			
建築及設備計畫								
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		3,585,514	1,012,000		4,597,514	4,540,043	-57,471	
機械及設備		3,585,514	1,012,000		4,597,514	4,540,043	-57,471	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		139,800	388,000		527,800	503,175	-24,625	
交通及運輸設備		139,800	388,000		527,800	503,175	-24,625	
購建中固定資產								
雜項設備		838,686	301,000		1,139,686	1,117,917	-21,769	
雜項設備		838,686	301,000		1,139,686	1,117,917	-21,769	
購建中固定資產								
合 計		4,564,000	1,701,000		6,265,000	6,161,135	-103,865	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,701,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	50,000
購置機械及設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	18,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	212,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	85,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	17,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	300,000
購置機械及設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	152,000
購置機械及設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	29,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	149,000
購置交通及運輸設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	360,000
購置交通及運輸設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	28,000
購置雜項設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	41,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	220,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	40,000

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 110 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	154	152	-2	
職員	153	151	-2	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	32	32	0	
職員	27	27	0	
技工	2	2	0	
工友	3	3	0	
合計	186	184	-2	

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：

(1)運動防護員1人。

(2)運動教練1人。

(3)行政人力1人。

2.外包費：

(1)救生員外包1人。

(2)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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	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		
高中及高職教育計畫	128,052,000	538,704	1,422,851		28,209,838	59,688,497		15,916,190		233,828,080	11,197,920	245,026,000
職員	128,052,000	538,704	1,422,851		28,209,838	59,688,497		15,886,190		233,798,080	11,197,920	244,996,000
工具								30,000		30,000		30,000
一般行政管理計畫	19,651,020		998,015		5,083,189	1,691,976		2,685,800		30,110,000		30,110,000
職員	17,736,000		912,904		4,558,000	1,538,784		2,381,736		27,127,424		27,127,424
工具	1,915,020		85,111		525,189	153,192		304,064		2,982,576		2,982,576
合 計	147,703,020	538,704	2,420,866		33,293,027	61,380,473		18,601,990		263,938,080	11,197,920	275,136,000

一、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16、17、18條規定核發，110年度預算編列185人，計14,762,810元，執行結果決算164人，計16,374,124元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列186人，計18,530,217元，執行結果決算190人，計18,365,382元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)暑期游泳工讀生，預算數48,592元，決算數0元。

(2)運動防護員，預算數0元，決算數653,107元。

(3)運動教練，預算數0元，決算數646,464元。

(4)行政人力，預算數0元，決算數443,022元。

2.外包費：

(1)救生員外包，預算數421,040元，決算數387,200元。

(2)行政人力外包，預算數180,000元，決算數0元。

(3)超額工友外包，預算數280,000元，決算數97,500元。

(4)暑期游泳救生員，預算數84,208元，決算數0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 110 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
128,386,843	606,320	1,540,425		30,100,848	56,938,059		17,738,060		235,310,555	10,454,224	245,764,779
128,386,843	606,320	1,534,315		30,100,848	56,938,059		17,708,060		235,274,445	10,454,224	245,728,669
		6,110					30,000		36,110		36,110
19,545,975		1,042,483		4,638,658	1,789,351		2,670,223		29,686,690		29,686,690
17,579,295		919,521		4,115,635	1,671,331		2,267,850		26,553,632		26,553,632
1,966,680		122,962		523,023	118,020		402,373		3,133,058		3,133,058
147,932,818	606,320	2,582,908		34,739,506	58,727,410		20,408,283		264,997,245	10,454,224	275,451,469

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 110 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			265,270,000		268,469,815		3,199,815	1.21	
高中及高職教 育計畫			265,270,000		268,469,815		3,199,815	1.21	

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110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	275,136,000	275,451,469	315,469	0.11
11 正式員額薪資	147,703,020	147,932,818	229,798	0.16
113 職員薪金	145,788,000	145,966,138	178,138	0.12
114 工員工資	1,915,020	1,966,680	51,660	2.70
12 聘僱及兼職人員薪資	11,736,624	11,060,544	-676,080	-5.76
121 聘用人員薪金	538,704	606,320	67,616	12.55
124 兼職人員酬金	11,197,920	10,454,224	-743,696	-6.64
13 超時工作報酬	2,420,866	2,582,908	162,042	6.69
131 加班費	2,324,866	2,464,908	140,042	6.02
132 值班費	96,000	118,000	22,000	22.92
15 獎金	33,293,027	34,739,506	1,446,479	4.34
151 考績獎金	14,762,810	16,374,124	1,611,314	10.91
152 年終獎金	18,530,217	18,365,382	-164,835	-0.89
16 退休及卹償金	61,380,473	58,727,410	-2,653,063	-4.32
161 職員退休及離職金	61,168,673	58,550,782	-2,617,891	-4.28
162 工員退休及離職金	153,192	118,020	-35,172	-22.96
163 卹償金	58,608	58,608	0	0.00
18 福利費	18,601,990	20,408,283	1,806,293	9.71
181 分擔員工保險費	12,690,048	14,963,814	2,273,766	17.92
183 傷病醫藥費	395,600	371,750	-23,850	-6.03
185 員工通勤交通費	1,711,080	1,327,258	-383,822	-22.43
18Y 其他福利費	3,805,262	3,745,461	-59,801	-1.57
2 服務費用	13,755,000	15,543,750	1,788,750	13.00
21 水電費	3,621,054	2,663,777	-957,277	-26.44
212 工作場所電費	2,450,000	1,740,974	-709,026	-28.94
214 工作場所水費	1,121,054	901,967	-219,087	-19.54
216 氣體費	50,000	20,836	-29,164	-58.33
22 郵電費	288,450	190,308	-98,142	-34.02
221 郵費	103,438	58,073	-45,365	-43.86
222 電話費	185,012	132,235	-52,777	-28.53
23 旅運費	522,672	592,384	69,712	13.34
231 國內旅費	330,160	313,766	-16,394	-4.97
235 貨物運費	33,232	29,000	-4,232	-12.73
23Y 其他旅運費	159,280	249,618	90,338	56.72
24 印刷裝訂與廣告費	399,361	608,355	208,994	52.33
241 印刷及裝訂費	399,361	608,355	208,994	52.33
25 修理保養及保固費	2,197,363	2,557,986	360,623	16.41
252 一般房屋修護費	1,439,778	1,791,405	351,627	24.42
255 機械及設備修護費	310,181	180,503	-129,678	-41.81
256 交通及運輸設備修護費	96,000	134,100	38,100	39.69
257 雜項設備修護費	351,404	451,978	100,574	28.62
26 保險費	33,080	22,180	-10,900	-32.95
26Y 其他保險費	33,080	22,180	-10,900	-32.95
27 一般服務費	1,410,980	2,632,216	1,221,236	86.55

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,140	36,923	11,783	46.87
279 外包費	965,248	484,700	-480,548	-49.78
27D 計時與計件人員酬金	48,592	1,742,593	1,694,001	3,486.17
27F 體育活動費	372,000	368,000	-4,000	-1.08
28 專業服務費	5,102,040	6,096,544	994,504	19.49
284 工程及管理諮詢服務費	0	68,975	68,975	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,332,250	4,927,443	595,193	13.74
287 委託檢驗(定)試驗認證費	177,750	165,325	-12,425	-6.99
289 試務甄選費	38,400	76,050	37,650	98.05
28A 電腦軟體服務費	0	33,660	33,660	0.00
28Y 其他專業服務費	553,640	825,091	271,451	49.03
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,900,000	5,135,921	235,921	4.81
31 使用材料費	1,054,920	858,854	-196,066	-18.59
312 燃料	0	1,000	1,000	0.00
315 設備零件	1,054,920	857,854	-197,066	-18.68
32 用品消耗	3,845,080	4,277,067	431,987	11.23
321 辦公(事務)用品	922,120	209,530	-712,590	-77.28
322 報章雜誌	139,557	131,212	-8,345	-5.98
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	35,400	35,400	0.00
325 服裝	20,000	114,500	94,500	472.50
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	27,347	-30,993	-53.12
32Y 其他用品消耗	2,705,063	3,759,078	1,054,015	38.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	162,000	459,290	297,290	183.51
42 房租	0	45,000	45,000	0.00
421 一般房屋租金	0	45,000	45,000	0.00
43 機器租金	0	10,000	10,000	0.00
432 機械及設備租金	0	10,000	10,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	142,800	305,490	162,690	113.93
442 車租	142,800	305,490	162,690	113.93
45 雜項設備租金	19,200	98,800	79,600	414.58
451 雜項設備租金	19,200	98,800	79,600	414.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,362,000	22,903,789	2,541,789	12.48
51 購建固定資產	4,564,000	6,161,135	1,597,135	34.99
514 購置機械及設備	3,585,514	4,540,043	954,529	26.62
515 購置交通及運輸設備	139,800	503,175	363,375	259.92
516 購置雜項設備	838,686	1,117,917	279,231	33.29
52 購置無形資產	72,000	368,170	296,170	411.35
521 購置電腦軟體	72,000	368,170	296,170	411.35
54 遞延支出	15,726,000	16,374,484	648,484	4.12
541 遞延修繕房屋建築支出	8,564,000	9,272,658	708,658	8.27
542 其他遞延支出	7,162,000	7,101,826	-60,174	-0.84

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,027	3,027	0.00
66 規費	0	3,027	3,027	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,027	3,027	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,712,000	2,602,437	-109,563	-4.04
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	164,100	132,210	-31,890	-19.43
726 獎助學員生給與	132,900	132,210	-690	-0.52
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,200	0	-31,200	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,545,900	2,468,227	-77,673	-3.05
743 獎勵費用	66,200	163,695	97,495	147.27
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,479,700	2,304,532	-175,168	-7.06
9 其他	471,000	195,766	-275,234	-58.44
91 其他支出	471,000	195,766	-275,234	-58.44
91Y 其他	471,000	195,766	-275,234	-58.44
合 計	317,498,000	322,295,449	4,797,449	1.51

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 110 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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	6,163,922	8,365,464	2,201,542	35.72	
185 員工通勤交通費	1,711,080	1,327,258	-383,822	-22.43	
27D 計時與計件人員酬金	48,592	1,742,593	1,694,001	3,486.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,332,250	4,927,443	595,193	13.74	
521 購置電腦軟體	72,000	368,170	296,170	411.35	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,013,142,911	100.00	1,970,299,042	100.00	42,843,869	2.17
流動資產	21,772,895	1.08	30,762,861	1.56	-8,989,966	-29.22
現金	21,282,048	1.06	29,240,046	1.48	-7,957,998	-27.22
銀行存款	21,282,048	1.06	29,240,046	1.48	-7,957,998	-27.22
銀行存款-公庫存款	13,402,897	0.67	22,443,977	1.14	-9,041,080	-40.28
銀行存款-保管款	7,873,784	0.39	6,192,366	0.31	1,681,418	27.15
銀行存款-代繳費款專戶	5,367	0.00	603,703	0.03	-598,336	-99.11
應收款項	401,488	0.02	920,315	0.05	-518,827	-56.37
其他應收款	401,488	0.02	920,315	0.05	-518,827	-56.37
預付款項	89,359	0.00	602,500	0.03	-513,141	-85.17
預付費用	89,359	0.00	602,500	0.03	-513,141	-85.17
長期貸墊款及準備金	5,875,020	0.29	5,352,457	0.27	522,563	9.76
準備金	5,875,020	0.29	5,352,457	0.27	522,563	9.76
退休及離職準備金	4,425,073	0.22	4,192,704	0.21	232,369	5.54
其他準備金	1,449,947	0.07	1,159,753	0.06	290,194	25.02
其他準備金-獎助學金	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
其他準備金-其他	735,756	0.04	427,073	0.02	308,683	72.28
其他準備金-教育儲蓄戶	709,191	0.04	727,680	0.04	-18,489	-2.54
固定資產	46,121,679	2.29	47,969,735	2.43	-1,848,056	-3.85
土地改良物	855,773	0.04	916,877	0.05	-61,104	-6.66
土地改良物	1,543,193	0.08	1,543,193	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-687,420	-0.03	-626,316	-0.03	-61,104	9.76
房屋建築及設備	8,545,285	0.42	8,753,737	0.44	-208,452	-2.38
房屋建築及設備	11,503,869	0.57	11,503,869	0.58	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,958,584	-0.15	-2,750,132	-0.14	-208,452	7.58
機械及設備	21,246,916	1.06	21,930,876	1.11	-683,960	-3.12
機械及設備	59,586,592	2.96	58,608,506	2.97	978,086	1.67
累計折舊-機械及設備	-38,339,676	-1.90	-36,677,630	-1.86	-1,662,046	4.53
交通及運輸設備	1,258,522	0.06	1,116,219	0.06	142,303	12.75
交通及運輸設備	5,849,175	0.29	5,463,328	0.28	385,847	7.06
累計折舊-交通及運輸設備	-4,590,653	-0.23	-4,347,109	-0.22	-243,544	5.60
雜項設備	14,215,183	0.71	15,252,026	0.77	-1,036,843	-6.80
雜項設備	44,833,951	2.23	43,181,871	2.19	1,652,080	3.83
合 計	2,013,142,911	100.00	1,970,299,042	100.00	42,843,869	2.17

信託代理與保證資產

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0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。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立萬芳高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,954,817,051	97.10	1,900,742,994	96.47	54,074,057	2.84
流動負債	8,074,059	0.40	6,673,294	0.34	1,400,765	20.99
應付款項	7,920,251	0.39	6,347,114	0.32	1,573,137	24.79
應付代收款	6,053,012	0.30	4,472,234	0.23	1,580,778	35.35
應付代收款	6,053,012	0.30	4,472,234	0.23	1,580,778	35.35
應付費用	1,867,239	0.09	1,874,880	0.10	-7,641	-0.41
應付費用	1,867,239	0.09	1,874,880	0.10	-7,641	-0.41
預收款項	153,808	0.01	326,180	0.02	-172,372	-52.85
預收收入	153,808	0.01	326,180	0.02	-172,372	-52.85
預收收入	153,808	0.01	326,180	0.02	-172,372	-52.85
其他負債	1,946,742,992	96.70	1,894,069,700	96.13	52,673,292	2.78
什項負債	1,946,742,992	96.70	1,894,069,700	96.13	52,673,292	2.78
存入保證金	2,070,619	0.10	2,497,141	0.13	-426,522	-17.08
存入保證金	2,070,619	0.10	2,497,141	0.13	-426,522	-17.08
應付退休及離職金	4,425,073	0.22	4,192,704	0.21	232,369	5.54
應付退休及離職金	4,425,073	0.22	4,192,704	0.21	232,369	5.54
應付代管資產	1,938,524,484	96.29	1,885,601,028	95.70	52,923,456	2.81
應付代管資產	1,938,524,484	96.29	1,885,601,028	95.70	52,923,456	2.81
暫收及待結轉帳項	1,722,816	0.09	1,778,827	0.09	-56,011	-3.15
暫收及待結轉帳項	1,722,816	0.09	1,778,827	0.09	-56,011	-3.15
淨資產	58,325,860	2.90	69,556,048	3.53	-11,230,188	-16.15
淨資產	58,325,860	2.90	69,556,048	3.53	-11,230,188	-16.15
淨資產	58,325,860	2.90	69,556,048	3.53	-11,230,188	-16.15
累積餘額	58,325,860	2.90	69,556,048	3.53	-11,230,188	-16.15
合 計	2,013,142,911	100.00	1,970,299,042	100.00	42,843,869	2.17

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-30,618,768	-1.52	-27,929,845	-1.42	-2,688,923	9.63
無形資產	604,353	0.03	439,655	0.02	164,698	37.46
無形資產	604,353	0.03	439,655	0.02	164,698	37.46
電腦軟體	604,353	0.03	439,655	0.02	164,698	37.46
其他資產	1,938,768,964	96.31	1,885,774,334	95.71	52,994,630	2.81
什項資產	1,938,768,964	96.31	1,885,774,334	95.71	52,994,630	2.81
暫付及待結轉帳項	244,480	0.01	173,306	0.01	71,174	41.07
代管資產	1,938,524,484	96.29	1,885,601,028	95.70	52,923,456	2.81
代管資產-土地改良物	70,368	0.00	70,368	0.00	0	0.00
代管資產-土地	1,908,214,800	94.79	1,853,888,400	94.09	54,326,400	2.93
代管資產-房屋建築及設備	25,039,216	1.24	26,442,160	1.34	-1,402,944	-5.31
代管資產-其他政府	5,200,100	0.26	5,200,100	0.26	0	0.00
合 計	2,013,142,911	100.00	1,970,299,042	100.00	42,843,869	2.17

信託代理與保證資產

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0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。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立萬芳高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,013,142,911	100.00	1,970,299,042	100.00	42,843,869	2.17

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學

收入支出表

中華民國110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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	317,888,774	100.00			317,888,774	
勞務收入	277,618	0.09			277,618	
服務收入	277,618	0.09			277,618	
財產收益	5,764,042	1.81			5,764,042	
財產孳息收入	319,605	0.10			319,605	
廢舊物品售價收入	110	0.00			110	
財產交易利益	3,757,621	1.18			3,757,621	
其他財產收入	1,686,706	0.53			1,686,706	
政府撥入收入	289,083,508	90.94			289,083,508	
公庫撥款收入	280,076,000	88.11			280,076,000	
政府其他撥入收入	9,007,508	2.83			9,007,508	
教學收入	21,650,413	6.81			21,650,413	
學雜費收入	21,650,413	6.81			21,650,413	
其他收入	1,113,193	0.35			1,113,193	
受贈收入	735,409	0.23			735,409	
雜項收入	377,784	0.12			377,784	
支出	329,118,962	103.53			329,118,962	
人事支出	275,451,469	86.65			275,451,469	
人事支出	275,451,469	86.65			275,451,469	
業務支出	23,612,215	7.43			23,612,215	
業務支出	23,612,215	7.43			23,612,215	
獎補助支出	132,210	0.04			132,210	
其他獎補助	132,210	0.04			132,210	
財產損失	90,363	0.03			90,363	
財產交易損失	90,363	0.03			90,363	
折舊、折耗及攤銷	13,262,455	4.17			13,262,455	
固定資產折舊	13,066,480	4.11			13,066,480	
無形資產攤銷	195,975	0.06			195,975	
其他支出	16,570,250	5.21			16,570,250	
其他支出	16,570,250	5.21			16,570,250	
本期賸餘(短絀)	-11,230,188	-3.53			-11,230,188	
期初淨資產	69,556,048	21.88			69,556,048	
解繳公庫						
期末淨資產	58,325,860	18.35			58,325,860	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-11,230,188
8002 調整非現金項目	10,529,616
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-700,572
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	385,397
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,485,964
8207 增加長期貸墊款及準備金	-675,591
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,970,663
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,774,893
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,036,332
8404 減少短期債務及其他負債	-5,518,865
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-482,533
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,957,998
87 期初現金及約當現金	29,240,046
88 期末現金及約當現金	21,282,048

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數232,369元及代管資產增加數52,923,456元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	312,748,619	5,140,155	317,888,774	收入
勞務收入	277,618		277,618	勞務收入
財產收入	671,633	5,092,409	5,764,042	財產收益
政府撥入收入	289,083,508		289,083,508	政府撥入收入
教學收入	21,650,413		21,650,413	教學收入
其他收入	1,065,447	47,746	1,113,193	其他收入
基金用途	322,295,449	6,823,513	329,118,962	支出
用人費用	275,451,469		275,451,469	人事支出
服務費用	15,543,750	8,068,465	23,612,215	業務支出
材料及用品費	5,135,921	-5,135,921		
租金、償債、利息及相關手續費	459,290	-459,290		
稅捐及規費(強制費)	3,027	-3,027		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,470,227	-2,470,227		
捐助、補助與獎助	132,210		132,210	獎補助支出
		90,363	90,363	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	22,903,789	-22,903,789		
		13,262,455	13,262,455	折舊、折耗及攤銷
其他	195,766	16,374,484	16,570,250	其他支出
本期賸餘(短絀)	-9,546,830	-1,683,358	-11,230,188	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,146,658	48,409,390	69,556,048	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,599,828	46,726,032	58,325,860	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,554萬3,750元與會計科目「業務支出」2,361萬2,215元間之調整數806萬8,465元，係「材料及用品費」513萬5,921元、「租金、償債、利息及相關手續費」45萬9,290元、「稅捐及規費(強制費)」3,027元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」247萬227元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中509萬2,409元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中6萬2,790元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中1萬5,044元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,326萬2,455元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」9萬363元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」2,290萬3,789元，其中652萬9,305元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,637萬4,484元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂