

40501071

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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 111 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)		

# 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	318,198,940	312,748,619	5,450,321	1.74
基金用途	321,130,459	322,295,449	- 1,164,990	- 0.36
賸餘(短絀)	- 2,931,519	- 9,546,830	6,615,311	--
餘絀情形：				
基金餘額	8,668,309	11,599,828	- 2,931,519	- 25.27
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	394,445	- 7,957,998	8,352,443	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 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 111 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 261,115,000 元，決算數 275,420,866 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 32,409,000 元，決算數 31,785,084 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 11,769,000 元（不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 3,424,000 元），決算數 13,924,509 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 318,198,940 元，較預算數 299,951,000 元，增加 18,247,940 元，計增 6.08%。

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 288,934 元，較預算數 361,000 元，減少 72,066 元，計減 19.96%。

主要係因：教科書作業管理費較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數 32,900 元，較預算數 189,000 元，減少 156,100 元，計減 82.59%。

主要係因：惜物網拍賣收入較預期減少所致。

3.租金收入：決算數 332,475 元，較預算數 320,000 元，增加 12,475 元，計增 3.90%。

4.其他財產收入：決算數 255,156 元，較預算數 314,000 元，減少 58,844 元，計減 18.74%。

主要係因：因應疫情減免熱食部場地使用費所致。

5.公庫撥款收入：決算數 286,294,000 元，較預算數 275,612,000 元，增加 10,682,000 元，計增 3.88%。

6.政府其他撥入收入：決算數 8,897,191 元，較預算數 0 元，增加 8,897,191 元。

主要係因：教育部下列補助款

(1) RA0260 110 學年度活化教學與多元學習計畫經費收入 12,405 元。

(2) RA8501 改善校園無障礙環境經費收入 448,623 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 111 年度

- (3) RA0C33 110 學年度高中學校國際教育旅行課程發展計畫經費收入 5,000 元。
- (4) RA0C42 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收入 562 元。
- (5) RA0254 110 學年度國中學生學習扶助計畫經費收入 20,961 元。
- (6) RA0258 110-1 高中學校學生學習扶助計畫經費收入 7,480 元。
- (7) RA0237 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收入 656,320 元。
- (8) RA0738 110 學年度獎勵學校聘任專任運動教練補助經費收入 814,500 元。
- (9) RA0204 110 年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 26,957 元。
- (10) RA0229 110 學年度國中增置專長教師員額實施計畫國中 1000 經費 681,714 元。
- (11) RA1205 110 學年度高中優質化輔助方案(111 會計年度)經常門經費 550,040 元。
- (12) RA0717 110 學年補助學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費 546,412 元。
- (13) RA1303 111 年度閱讀推動實施計畫經費 15,600 元。
- (14) RA1904 111 年校園拒毒萌芽推廣實施計畫經費 18,500 元。
- (15) RA0743 110 學年度學校健康促進計畫經費 46,310 元。
- (16) RA1C15 111 年度大手牽小手我國高中生與大專院校外籍生交流計畫經費 20,933 元。
- (17) RA1311 110-2 國中學校用書經費 5,867 元。
- (18) RA1709 111 年教育部體育署補助高中學校體育班學生學習輔導措施計畫 224,400 元。
- (19) RA1257 110-2 高中學校學生學習扶助計畫經費 13,640 元。
- (20) RA1A62 推動數位學習精進方案 111 年高中學校基本維運費經常門經費 90,000 元。
- (21) RA1A62 推動數位學習精進方案 111 年高中學校軟體及 MDM 資本門經費 361,777 元。
- (22) RA1777 111 年高中學校增聘運動教練實施計畫補助經費 688,947 元。
- (23) RA0335 110 學年度國中學生無力繳交代收代辦費第 2 期款 6,785 元。。
- (24) RA1206 110 學年度高中優質化輔助方案(111 會計年度)資本門經費 480,000 元。
- (25) RA1236 111 年度充實行政人力經費補助 316,808 元。
- (26) RA1731 111 年運動發展基金補助學校運動團隊經費 64,000 元。
- (27) RA1228 111 年度補助高中學校充實一般教學設備計畫經費 216,888 元。
- (28) RA1260 111 學年度國中活化教學與多元學習計畫經費 14,253 元。
- (29) RA1909 111 年度校園反毒領航員大會師實施計畫經費 2,000 元。
- (30) RA0356 110 學年度新住民語文開課經費 21,494 元。
- (31) RA1214 111 年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫 314,195 元。
- (32) RA1738 111 學年度獎勵學校聘任專任運動教練經費第 1 期款 46,200 元。
- (33) RA1C30 111 學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學計畫(經常門)44,700 元。
- (34) RA0907 110 年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫 65,016 元。
- (35) RA1275 111 學年度高級中等學校英語文課程全英語授課計畫 65,396 元。
- (36) RA1349 111 學年度 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫 21,700 元。
- (37) RA1258 111(1)高級中等學校學生學習扶助計畫 22,000 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 111 年度

- (38) RA1321 111 學年度補助實施戶外與海洋教育計畫 59,780 元。
  - (39) RA1293 111 學年度高中優質化補助方案(經常門)382,742 元。
  - (40) RA1237 111 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 349,272 元。
  - (41) RA1204 111 年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)36,360 元。
  - (42) RA1356 111 學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第 1 期款 6,195 元。
  - (43) 應收 111 年健康促進學校經費收入 9,000 元。
  - (44) 應收 111 年運動防護員巡迴服務經費收入 329,725 元。
  - (45) 應收 111 年學年國中學習扶助經費收入 37,620 元。
  - (46) 應收 111 年十二年國民基本教育課綱新增鐘點費經費收入 284,928 元。
  - (47) 應收 111 年高中優質化補助方案資本門經費收入 393,920 元。
  - (48) 應收 111 年本土語文經費收入 42,840 元。
  - (49) 應收 111 年原住民語經費收入 6,426 元。
- 7.學雜費收入：決算數 21,407,514 元，較預算數 22,191,000 元，減少 783,486 元，計減 3.53%。
- 8.受贈收入：決算數 545,481 元，較預算數 606,000 元，減少 60,519 元，計減 9.99%。
- 9.雜項收入：決算數 145,289 元，較預算數 358,000 元，減少 212,711 元，計減 59.42%。
- 主要係因：宿舍使用費等收入較預期減少所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 321,130,459 元，較預算數 305,293,000 元，增加 15,837,459 元，計增 5.19%。

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 275,420,866 元，較預算數 261,115,000 元，增加 14,305,866 元，計增 5.48%。
  - 2.一般行政管理計畫：決算數 31,785,084 元，較預算數 32,409,000 元，減少 623,916 元，計減 1.93%。
  - 3.建築及設備計畫：決算數 13,924,509 元，較預算數 11,769,000 元，增加 2,155,509 元，計增 18.32%。
- 主要係因：110-2 高中優質化 480,000 元、111-1 高中優質化 393,920 元及全國中等學校運動會 1,169,000 元等補辦預算數所致。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 2,931,519 元，較預算短絀數 5,342,000 元，計相差 2,410,481 元。

主要係因：仁愛樓無障礙電梯增設工程預算保留數 1,401,751 元、忠孝樓、信義樓及行政大樓樓梯間牆面整修工程標餘款 412,397 元、消防設備改善工程標餘款 124,698 元、行政管理及推廣材料及用品費覈實支用剩餘 570,677 元、場地使用費收入較預期減少 58,844 元及受贈收入較預期減少 60,519 元所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 10,595,877 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 111 年度

投資活動之淨現金流出 9,419,086 元。

籌資活動之淨現金流出 782,346 元。

本年度現金及約當現金之淨增 394,445 元。

期初現金及約當現金 21,282,048 元。

期末現金及約當現金 21,676,493 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,086,248,129 元，包括：

流動資產 22,812,552 元，較上年度 21,772,895 元，增加 1,039,657 元，主要係因各項代辦業務覈實支付款項致保管款存款增加所致。

長期貸墊款及準備金 6,560,536 元，較上年度 5,875,020 元，增加 685,516 元，主要係因受贈捐款及提繳舊制勞退金與離職儲金所致。

固定資產 47,077,561 元，較上年度 46,121,679 元，增加 955,882 元，主要係因購置各項教學設備及無障礙電梯工程估驗計價款增加所致。

無形資產 853,801 元，較上年度 604,353 元，增加 249,448 元，主要係因購置各項教學軟體所致。

其他資產 2,008,943,679 元，較上年度 1,938,768,964 元，增加 70,174,715 元，主要係因代管土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為 2,029,648,458 元，包括：

流動負債 13,067,073 元，較上年度 8,074,059 元，增加 4,993,014 元，主要係因應付無障礙電梯工程估驗計價款增加所致。

其他負債 2,016,581,385 元，較上年度 1,946,742,992 元，增加 69,838,393 元，主要係因代管土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為 56,599,671 元。

五、其他：

(一)本年度併決算數 34,206,209 元及補辦預算數 3,424,000 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 111 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	299,951,000	100.00	318,198,940	100.00	18,247,940	6.08	312,748,619	100.00
43 勞務收入	361,000	0.12	288,934	0.09	-72,066	-19.96	277,618	0.09
431服務收入	361,000	0.12	288,934	0.09	-72,066	-19.96	277,618	0.09
45 財產收入	823,000	0.27	620,531	0.20	-202,469	-24.60	671,633	0.21
451財產處分收入	189,000	0.06	32,900	0.01	-156,100	-82.59	115,890	0.04
452租金收入	320,000	0.11	332,475	0.10	12,475	3.90	319,605	0.10
45Y其他財產收入	314,000	0.10	255,156	0.08	-58,844	-18.74	236,138	0.08
46 政府撥入收入	275,612,000	91.89	295,191,191	92.77	19,579,191	7.10	289,083,508	92.43
462公庫撥款收入	275,612,000	91.89	286,294,000	89.97	10,682,000	3.88	280,076,000	89.55
46Y政府其他撥入收入			8,897,191	2.80	8,897,191		9,007,508	2.88
4S 教學收入	22,191,000	7.40	21,407,514	6.73	-783,486	-3.53	21,650,413	6.92
4S1學雜費收入	22,191,000	7.40	21,407,514	6.73	-783,486	-3.53	21,650,413	6.92
4Y 其他收入	964,000	0.32	690,770	0.22	-273,230	-28.34	1,065,447	0.34
4Y0受贈收入	606,000	0.20	545,481	0.17	-60,519	-9.99	672,619	0.22
4YY雜項收入	358,000	0.12	145,289	0.05	-212,711	-59.42	392,828	0.13
5 基金用途	305,293,000	101.78	321,130,459	100.92	15,837,459	5.19	322,295,449	103.05
52 高中及高職教育計畫	261,115,000	87.05	275,420,866	86.56	14,305,866	5.48	268,469,815	85.84
5L 一般行政管理計畫	32,409,000	10.80	31,785,084	9.99	-623,916	-1.93	30,921,845	9.89
5M 建築及設備計畫	11,769,000	3.92	13,924,509	4.38	2,155,509	18.32	22,903,789	7.32
購建固定資產	11,697,000	3.90	13,543,832	4.26	1,846,832	15.79	22,535,619	7.21
其他	72,000	0.02	380,677	0.12	308,677	428.72	368,170	0.12
本期賸餘(短絀)	-5,342,000		-2,931,519		2,410,481	-45.12	-9,546,830	
期初基金餘額	7,002,000		11,599,828		4,597,828	65.66	21,146,658	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,660,000		8,668,309		7,008,309	422.19	11,599,828	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		34,206,209
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,475
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	10,682,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,897,191
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	14,305,866
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	308,677

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 111 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	299,951,000	318,198,940	18,247,940	6.08	
43 勞務收入	361,000	288,934	-72,066	-19.96	
431服務收入	361,000	288,934	-72,066	-19.96	主要係教科書作業管理費較預期減少所致。
45 財產收入	823,000	620,531	-202,469	-24.60	
451財產處分收入	189,000	32,900	-156,100	-82.59	主要係借物網拍賣收入較預期減少所致。
452租金收入	320,000	332,475	12,475	3.90	
45Y其他財產收入	314,000	255,156	-58,844	-18.74	主要係因應疫情減免熱食部場地使用費所致。
46 政府撥入收入	275,612,000	295,191,191	19,579,191	7.10	
462公庫撥款收入	275,612,000	286,294,000	10,682,000	3.88	
46Y政府其他撥入收入		8,897,191	8,897,191	0.00	係教育部補助110學年度活化教學與多元學習計畫經費等。
4S 教學收入	22,191,000	21,407,514	-783,486	-3.53	
4S1學雜費收入	22,191,000	21,407,514	-783,486	-3.53	
4Y 其他收入	964,000	690,770	-273,230	-28.34	
4YO受贈收入	606,000	545,481	-60,519	-9.99	主要係教育儲蓄戶捐款收入較預期減少所致。
4YY雜項收入	358,000	145,289	-212,711	-59.42	主要係宿舍使用費等收入較預期減少所致。

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 111 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	305,293,000	321,130,459	15,837,459	5.19	
52 高中及高職教育計畫	261,115,000	275,420,866	14,305,866	5.48	
1 用人費用	242,060,000	252,904,534	10,844,534	4.48	
11 正式員額薪資	124,800,000	132,031,495	7,231,495	5.79	
113 職員薪金	124,800,000	132,031,495	7,231,495	5.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,295,376	12,664,568	-2,630,808	-17.20	
121 聘用人員薪金	658,416	686,880	28,464	4.32	
124 兼職人員酬金	14,636,960	11,977,688	-2,659,272	-18.17	
13 超時工作報酬	1,757,215	1,537,920	-219,295	-12.48	
131 加班費	1,637,215	1,427,920	-209,295	-12.78	
132 值班費	120,000	110,000	-10,000	-8.33	
15 獎金	27,547,302	30,839,278	3,291,976	11.95	
151 考績獎金	11,865,000	14,789,450	2,924,450	24.65	
152 年終獎金	15,682,302	16,049,828	367,526	2.34	
16 退休及卹償金	56,615,189	57,722,374	1,107,185	1.96	
161 職員退休及離職金	56,556,581	57,663,178	1,106,597	1.96	
163 卹償金	58,608	59,196	588	1.00	
18 福利費	16,044,918	18,108,899	2,063,981	12.86	
181 分擔員工保險費	11,006,460	13,089,299	2,082,839	18.92	
183 傷病醫藥費	396,800	184,079	-212,721	-53.61	
185 員工通勤交通費	1,370,796	1,160,476	-210,320	-15.34	
18Y 其他福利費	3,270,862	3,675,045	404,183	12.36	
2 服務費用	11,586,000	14,004,543	2,418,543	20.87	
21 水電費	3,422,400	3,297,042	-125,358	-3.66	
212 工作場所電費	2,261,000	2,127,325	-133,675	-5.91	
214 工作場所水費	1,145,509	1,159,265	13,756	1.20	
216 氣體費	15,891	10,452	-5,439	-34.23	
22 郵電費	281,450	170,553	-110,897	-39.40	
221 郵費	96,438	31,876	-64,562	-66.95	
222 電話費	185,012	138,677	-46,335	-25.04	
23 旅運費	517,952	770,249	252,297	48.71	
231 國內旅費	329,440	415,783	86,343	26.21	
235 貨物運費	33,232	4,200	-29,032	-87.36	
23Y 其他旅運費	155,280	350,266	194,986	125.57	
24 印刷裝訂與廣告費	386,361	460,105	73,744	19.09	
241 印刷及裝訂費	386,361	460,105	73,744	19.09	
25 修理保養及保固費	2,052,471	1,615,695	-436,776	-21.28	
252 一般房屋修護費	1,411,836	832,995	-578,841	-41.00	

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 111 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	193,231	207,971	14,740	7.63	
256 交通及運輸設備修護費	96,000	158,200	62,200	64.79	
257 雜項設備修護費	351,404	416,529	65,125	18.53	
26 保險費	25,800	13,122	-12,678	-49.14	
26Y 其他保險費	25,800	13,122	-12,678	-49.14	
27 一般服務費	1,017,316	2,479,700	1,462,384	143.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	15,888	18,798	2,910	18.32	
279 外包費	688,656	458,932	-229,724	-33.36	
27D 計時與計件人員酬金	10,772	1,701,970	1,691,198	15,699.94	
27F 體育活動費	302,000	300,000	-2,000	-0.66	
28 專業服務費	3,882,250	5,198,077	1,315,827	33.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,750,850	4,305,023	554,173	14.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,000	147,790	69,790	89.47	
289 試務甄選費	38,400	68,100	29,700	77.34	
28A 電腦軟體服務費		270,994	270,994		
28Y 其他專業服務費	15,000	406,170	391,170	2,607.80	
3 材料及用品費	4,192,000	5,164,819	972,819	23.21	
31 使用材料費	1,269,740	864,741	-404,999	-31.90	
315 設備零件	1,269,740	864,741	-404,999	-31.90	
32 用品消耗	2,922,260	4,300,078	1,377,818	47.15	
321 辦公(事務)用品	222,480	55,152	-167,328	-75.21	
322 報章雜誌	135,517	112,539	-22,978	-16.96	
325 服裝	20,000	82,000	62,000	310.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	59,298	958	1.64	
32Y 其他用品消耗	2,485,923	3,991,089	1,505,166	60.55	
4 租金、償債、利息及相關手續費	131,000	270,475	139,475	106.47	
44 交通及運輸設備租金	126,200	178,275	52,075	41.26	
442 車租	126,200	178,275	52,075	41.26	
45 雜項設備租金	4,800	92,200	87,400	1,820.83	
451 雜項設備租金	4,800	92,200	87,400	1,820.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,753,000	2,861,778	108,778	3.95	
72 捐助、補助與獎助	161,780	251,844	90,064	55.67	
726 獎助學員生給與	130,580	251,844	121,264	92.87	
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,200		-31,200	-100.00	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,591,220	2,609,934	18,714	0.72	
743 獎勵費用	135,000	120,578	-14,422	-10.68	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,456,220	2,489,356	33,136	1.35	
9 其他	393,000	214,717	-178,283	-45.36	
91 其他支出	393,000	214,717	-178,283	-45.36	
91Y 其他	393,000	214,717	-178,283	-45.36	
5L 一般行政管理計畫	32,409,000	31,785,084	-623,916	-1.93	
1 用人費用	30,563,000	30,287,677	-275,323	-0.90	
11 正式員額薪資	19,651,020	19,926,140	275,120	1.40	
113 職員薪金	17,736,000	17,872,820	136,820	0.77	
114 工員工資	1,915,020	2,053,320	138,300	7.22	
13 超時工作報酬	1,206,899	857,886	-349,013	-28.92	
131 加班費	1,206,899	857,886	-349,013	-28.92	
15 獎金	5,083,189	4,628,356	-454,833	-8.95	
151 考績獎金	2,626,810	2,133,298	-493,512	-18.79	
152 年終獎金	2,456,379	2,495,058	38,679	1.57	
16 退休及卹償金	1,948,440	1,963,338	14,898	0.76	
161 職員退休及離職金	1,795,248	1,840,985	45,737	2.55	
162 工員退休及離職金	153,192	122,353	-30,839	-20.13	
18 福利費	2,673,452	2,911,957	238,505	8.92	
181 分擔員工保險費	1,797,060	2,022,813	225,753	12.56	
185 員工通勤交通費	364,392	282,396	-81,996	-22.50	
18Y 其他福利費	512,000	606,748	94,748	18.51	
2 服務費用	1,171,000	1,393,084	222,084	18.97	
23 旅運費		680	680		
235 貨物運費		680	680		
27 一般服務費	352,610	221,268	-131,342	-37.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,610	3,268	-5,342	-62.04	
279 外包費	280,000	156,000	-124,000	-44.29	
27F 體育活動費	64,000	62,000	-2,000	-3.13	
28 專業服務費	638,390	991,136	352,746	55.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	99,750	146,475	46,725	46.84	
288 委託考選訓練費		28,300	28,300		
28Y 其他專業服務費	538,640	816,361	277,721	51.56	
29 公共關係費	180,000	180,000			

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	673,000	102,323	-570,677	-84.80	
31 使用材料費		18,900	18,900		
315 設備零件		18,900	18,900		
32 用品消耗	673,000	83,423	-589,577	-87.60	
321 辦公（事務）用品	673,000	83,423	-589,577	-87.60	
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	11,769,000	13,924,509	2,155,509	18.32	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3,424,000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3,269,543元。2.決算數較預算數增加2,155,509元，主要係高中優質化及全國中等學校運動會等補辦預算執行數所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,769,000	13,924,509	2,155,509	18.32	
51 購建固定資產	6,446,000	8,829,927	2,383,927	36.98	
513 擴充改良房屋建築及設備	3,200,000	2,714,017	-485,983	-15.19	
514 購置機械及設備	2,696,100	3,760,544	1,064,444	39.48	
515 購置交通及運輸設備	70,000	166,469	96,469	137.81	
516 購置雜項設備	479,900	2,188,897	1,708,997	356.12	
52 購置無形資產	72,000	380,677	308,677	428.72	
521 購置電腦軟體	72,000	380,677	308,677	428.72	
54 遞延支出	5,251,000	4,713,905	-537,095	-10.23	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,251,000	4,713,905	-537,095	-10.23	

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 111 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)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數10,772元，決算數0元。
- (2)運動防護員1人，預算數0元，決算數530,365元。
- (3)運動教練1人，預算數0元，決算數710,022元。
- (4)行政人力1人，預算數0元，決算數452,583元。
- (5)健康促進問卷統計工讀生按時計算，預算數0元，決算數9,000元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數458,932元。
- (2)行政人力外包1人，預算數180,000元，決算數0元。
- (3)超額工友外包費按件計算，預算數280,000元，決算數156,000元。
- (4)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數0元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數85,200元；決算數47,712元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數95,214元；決算數83,690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
<b>資產</b>	123,921,133	-77,195,101	9,942,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,543,193	-687,420	
房屋及建築	11,503,869	-2,958,584	3,200,000
機械及設備	59,586,592	-38,339,676	4,269,100
交通及運輸設備	5,849,175	-4,590,653	168,000
雜項設備	44,833,951	-30,618,768	2,232,900
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	604,353		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.房屋及建築：增加數可用預算數計3,200,000元，係法定預算數3,200,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計4,269,100元，係法定預算數2,696,100元及補辦預算1,573,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計168,000元，係法定預算數70,000元及補辦預算98,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計2,232,900元，係法定預算數479,900元及補辦預算1,753,000元。
- 5.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146,510元，係法定預算數146,510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5,760,729元，變動原因為：(1)增置：購置數位攝影機等計2,944,689元。(2)撥入：教育局體育獎勵金購置圓筒型工業風扇等計2,616,681元。(3)受贈：仕揚科技(股)公司捐贈電腦主機9台計199,359元。減少數計2,836,217元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,836,217元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計176,469元，變動原因為：(1)增置：購置懸吊式喇叭等計166,469元。(2)撥入：教育部教學卓越獎金購置錄音介面計10,000元。減少數計1,842,060元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴大機等計1,842,060元。

臺北市立萬芳高級中學

**產明細表**

111 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		
15,036,538	146,510	5,682,136	-8,149,072	47,931,362
			-61,104	794,669
			-208,452	8,336,833
5,760,729		2,836,217	-5,219,490	18,951,938
176,469		1,842,060	1,505,550	1,098,481
5,089,041		772,880	-4,165,576	14,365,768
3,529,872				3,529,872
480,427	146,510	230,979		853,801

註 (續)3.雜項設備：增加數計5,089,041元，變動原因為：(1)增置：購置圖書等計2,188,897元。(2)撥入：教育局補助111基站(射擊)環境改善器材設備購置射擊桌等計824,384元。(3)受贈：家長會捐贈冷氣機計2,075,760元。減少數計772,880元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電視機等計772,880元。

4.購建中固定資產：增加數計3,529,872元，變動原因為：(1)增置：仁愛樓無障礙電梯增設工程計3,529,872元，尚在興建中。

5.電腦軟體：增加數計480,427元，變動原因為：(1)增置：購置教學軟體等計380,677元。(2)撥入：教育局補助111學年學生自備載具(BYOD)到校學習計畫jamf school三年雲端授權計99,750元。減少數計230,979元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷金額230,979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：

1.購建中固定資產：係111-112年度連續性工程仁愛樓無障礙電梯增設工程，因尚未完工驗收不列入財產帳。

2.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111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		3,200,000			3,200,000	2,714,017	-485,983	934,606
房屋及建築		3,200,000			3,200,000		-3,200,000	934,606
購建中固定資產						2,714,017	2,714,017	
機械及設備		2,696,100	1,573,000		4,269,100	3,760,544	-508,556	467,145
機械及設備		2,696,100	1,573,000		4,269,100	2,944,689	-1,324,411	467,145
購建中固定資產						815,855	815,855	
交通及運輸設備		70,000	98,000		168,000	166,469	-1,531	
交通及運輸設備		70,000	98,000		168,000	166,469	-1,531	
購建中固定資產								
雜項設備		479,900	1,753,000		2,232,900	2,188,897	-44,003	
雜項設備		479,900	1,753,000		2,232,900	2,188,897	-44,003	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		6,446,000	3,424,000		9,870,000	8,829,927	-1,040,073	1,401,751

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,424,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	116,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	150,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	420,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	100,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	500,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	46,000
購置機械及設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	241,000
購置交通及運輸設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	74,000
購置交通及運輸設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	24,000
購置雜項設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	250,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	51,000
購置雜項設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	117,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	160,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	1,175,000

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 111 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	151	146	-5	
職員	150	145	-5	
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	183	178	-5	

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)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (2)運動防護員1人。
- (3)運動教練1人。
- (4)行政人力1人。
- (5)健康促進問卷統計工讀生按時計算。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人。
- (2)行政人力外包0人。
- (3)超額工友外包按件計算。
- (4)暑期泳訓班救生員人力外包0人。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	124,800,000	658,416	1,757,215		27,547,302	56,615,189		16,044,918		227,423,040	14,636,960	242,060,000
正式人員	124,800,000		1,705,836		27,465,000	12,793,872		15,891,146		182,655,854		182,655,854
聘僱人員		658,416	51,379		82,302	39,504		117,772		949,373		949,373
兼任人員											14,636,960	14,636,960
其他人員						43,781,813		36,000		43,817,813		43,817,813
一般行政管理計畫	19,651,020		1,206,899		5,083,189	1,948,440		2,673,452		30,563,000		30,563,000
正式人員	19,651,020		1,206,899		5,083,189	1,948,440		2,673,452		30,563,000		30,563,000
合 計	144,451,020	658,416	2,964,114		32,630,491	58,563,629		18,718,370		257,986,040	14,636,960	272,623,000

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，111年度預算編列180人，計14,491,810元，執行結果決算178人，計16,922,748元。
2. 年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列180人，計18,138,681元，執行結果決算178人，計18,544,886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) 暑期泳訓班工讀生，預算數10,772元，決算數0元。
  - (2) 運動防護員，預算數0元，決算數530,365元。
  - (3) 運動教練，預算數0元，決算數710,022元。
  - (4) 行政人力，預算數0元，決算數452,583元。
  - (5) 健康促進問卷統計工讀生，預算數0元，決算數9,000元。
2. 外包費：
  - (1) 救生員外包，預算數423,880元，決算數458,932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156,000元。
  - (4) 暑期泳訓班救生員，預算數84,776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 111 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
132,031,495	686,880	1,537,920		30,839,278	57,722,374		18,108,899		240,926,846	11,977,688	252,904,534
132,031,495		1,536,412		30,756,598	13,427,358		17,977,195		195,729,058		195,729,058
	686,880	1,508		82,680	41,040		88,826		900,934		900,934
							878		878	11,977,688	11,978,566
					44,253,976		42,000		44,295,976		44,295,976
19,926,140		857,886		4,628,356	1,963,338		2,911,957		30,287,677		30,287,677
19,926,140		857,886		4,628,356	1,963,338		2,911,957		30,287,677		30,287,677
151,957,635	686,880	2,395,806		35,467,634	59,685,712		21,020,856		271,214,523	11,977,688	283,192,211

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 111 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			261,115,000		275,420,866		14,305,866	5.48	
高中及高職教 育計畫			261,115,000		275,420,866		14,305,866	5.48	

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111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	272,623,000	283,192,211	10,569,211	3.88
11 正式員額薪資	144,451,020	151,957,635	7,506,615	5.20
113 職員薪金	142,536,000	149,904,315	7,368,315	5.17
114 工員工資	1,915,020	2,053,320	138,300	7.22
12 聘僱及兼職人員薪資	15,295,376	12,664,568	-2,630,808	-17.20
121 聘用人員薪金	658,416	686,880	28,464	4.32
124 兼職人員酬金	14,636,960	11,977,688	-2,659,272	-18.17
13 超時工作報酬	2,964,114	2,395,806	-568,308	-19.17
131 加班費	2,844,114	2,285,806	-558,308	-19.63
132 值班費	120,000	110,000	-10,000	-8.33
15 獎金	32,630,491	35,467,634	2,837,143	8.69
151 考績獎金	14,491,810	16,922,748	2,430,938	16.77
152 年終獎金	18,138,681	18,544,886	406,205	2.24
16 退休及卹償金	58,563,629	59,685,712	1,122,083	1.92
161 職員退休及離職金	58,351,829	59,504,163	1,152,334	1.97
162 工員退休及離職金	153,192	122,353	-30,839	-20.13
163 卹償金	58,608	59,196	588	1.00
18 福利費	18,718,370	21,020,856	2,302,486	12.30
181 分擔員工保險費	12,803,520	15,112,112	2,308,592	18.03
183 傷病醫藥費	396,800	184,079	-212,721	-53.61
185 員工通勤交通費	1,735,188	1,442,872	-292,316	-16.85
18Y 其他福利費	3,782,862	4,281,793	498,931	13.19
2 服務費用	12,757,000	15,397,627	2,640,627	20.70
21 水電費	3,422,400	3,297,042	-125,358	-3.66
212 工作場所電費	2,261,000	2,127,325	-133,675	-5.91
214 工作場所水費	1,145,509	1,159,265	13,756	1.20
216 氣體費	15,891	10,452	-5,439	-34.23
22 郵電費	281,450	170,553	-110,897	-39.40
221 郵費	96,438	31,876	-64,562	-66.95
222 電話費	185,012	138,677	-46,335	-25.04
23 旅運費	517,952	770,929	252,977	48.84
231 國內旅費	329,440	415,783	86,343	26.21
235 貨物運費	33,232	4,880	-28,352	-85.32
23Y 其他旅運費	155,280	350,266	194,986	125.57
24 印刷裝訂與廣告費	386,361	460,105	73,744	19.09
241 印刷及裝訂費	386,361	460,105	73,744	19.09
25 修理保養及保固費	2,052,471	1,615,695	-436,776	-21.28
252 一般房屋修護費	1,411,836	832,995	-578,841	-41.00
255 機械及設備修護費	193,231	207,971	14,740	7.63
256 交通及運輸設備修護費	96,000	158,200	62,200	64.79
257 雜項設備修護費	351,404	416,529	65,125	18.53
26 保險費	25,800	13,122	-12,678	-49.14
26Y 其他保險費	25,800	13,122	-12,678	-49.14
27 一般服務費	1,369,926	2,700,968	1,331,042	97.16

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111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	24,498	22,066	-2,432	-9.93
279 外包費	968,656	614,932	-353,724	-36.52
27D 計時與計件人員酬金	10,772	1,701,970	1,691,198	5,699.94
27F 體育活動費	366,000	362,000	-4,000	-1.09
28 專業服務費	4,520,640	6,189,213	1,668,573	36.91
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,750,850	4,305,023	554,173	14.77
287 委託檢驗(定)試驗認證費	177,750	294,265	116,515	65.55
288 委託考選訓練費	0	28,300	28,300	0.00
289 試務甄選費	38,400	68,100	29,700	77.34
28A 電腦軟體服務費	0	270,994	270,994	0.00
28Y 其他專業服務費	553,640	1,222,531	668,891	120.82
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	4,865,000	5,267,142	402,142	8.27
31 使用材料費	1,269,740	883,641	-386,099	-30.41
315 設備零件	1,269,740	883,641	-386,099	-30.41
32 用品消耗	3,595,260	4,383,501	788,241	21.92
321 辦公(事務)用品	895,480	138,575	-756,905	-84.53
322 報章雜誌	135,517	112,539	-22,978	-16.96
325 服裝	20,000	82,000	62,000	310.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	59,298	958	1.64
32Y 其他用品消耗	2,485,923	3,991,089	1,505,166	60.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	131,000	270,475	139,475	106.47
44 交通及運輸設備租金	126,200	178,275	52,075	41.26
442 車租	126,200	178,275	52,075	41.26
45 雜項設備租金	4,800	92,200	87,400	1,820.83
451 雜項設備租金	4,800	92,200	87,400	1,820.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,769,000	13,924,509	2,155,509	18.32
51 購建固定資產	6,446,000	8,829,927	2,383,927	36.98
513 擴充改良房屋建築及設備	3,200,000	2,714,017	-485,983	-15.19
514 購置機械及設備	2,696,100	3,760,544	1,064,444	39.48
515 購置交通及運輸設備	70,000	166,469	96,469	137.81
516 購置雜項設備	479,900	2,188,897	1,708,997	356.12
52 購置無形資產	72,000	380,677	308,677	428.72
521 購置電腦軟體	72,000	380,677	308,677	428.72
54 遞延支出	5,251,000	4,713,905	-537,095	-10.23
541 遞延修繕房屋建築支出	5,251,000	4,713,905	-537,095	-10.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,755,000	2,863,778	108,778	3.95
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	161,780	251,844	90,064	55.67
726 獎助學員生給與	130,580	251,844	121,264	92.87

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	2,591,220	2,609,934	18,714	0.72
743 獎勵費用	135,000	120,578	-14,422	-10.68
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,456,220	2,489,356	33,136	1.35
9 其他	393,000	214,717	-178,283	-45.36
91 其他支出	393,000	214,717	-178,283	-45.36
91Y 其他	393,000	214,717	-178,283	-45.36
合 計	305,293,000	321,130,459	15,837,459	5.19

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 111 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	5,568,810	7,830,542	2,261,732	40.61	
185 員工通勤交通費	1,735,188	1,442,872	-292,316	-16.85	
27D 計時與計件人員酬金	10,772	1,701,970	1,691,198	15,699.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,750,850	4,305,023	554,173	14.77	
521 購置電腦軟體	72,000	380,677	308,677	428.72	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	2,086,248,129	100.00	2,013,142,911	100.00	73,105,218	3.63
流動資產	22,812,552	1.09	21,772,895	1.08	1,039,657	4.78
現金	21,676,493	1.04	21,282,048	1.06	394,445	1.85
銀行存款	21,676,493	1.04	21,282,048	1.06	394,445	1.85
銀行存款-公庫存款	12,026,012	0.58	13,402,897	0.67	-1,376,885	-10.27
銀行存款-保管款	9,620,251	0.46	7,873,784	0.39	1,746,467	22.18
銀行存款-代繳費款專戶	30,230	0.00	5,367	0.00	24,863	463.26
應收款項	1,136,059	0.05	401,488	0.02	734,571	182.96
其他應收款	1,136,059	0.05	401,488	0.02	734,571	182.96
預付款項	0	0.00	89,359	0.00	-89,359	-100.00
預付費用	0	0.00	89,359	0.00	-89,359	-100.00
長期貸墊款及準備金	6,560,536	0.31	5,875,020	0.29	685,516	11.67
準備金	6,560,536	0.31	5,875,020	0.29	685,516	11.67
退休及離職準備金	4,935,956	0.24	4,425,073	0.22	510,883	11.55
其他準備金	1,624,580	0.08	1,449,947	0.07	174,633	12.04
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	560,972	0.03	735,756	0.04	-174,784	-23.76
其他準備金-教育儲蓄戶	1,058,608	0.05	709,191	0.04	349,417	49.27
固定資產	47,077,561	2.26	46,121,679	2.29	955,882	2.07
土地改良物	794,669	0.04	855,773	0.04	-61,104	-7.14
土地改良物	1,543,193	0.07	1,543,193	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-748,524	-0.04	-687,420	-0.03	-61,104	8.89
房屋建築及設備	8,336,833	0.40	8,545,285	0.42	-208,452	-2.44
房屋建築及設備	11,503,869	0.55	11,503,869	0.57	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,167,036	-0.15	-2,958,584	-0.15	-208,452	7.05
機械及設備	18,951,938	0.91	21,246,916	1.06	-2,294,978	-10.80
機械及設備	62,511,104	3.00	59,586,592	2.96	2,924,512	4.91
累計折舊-機械及設備	-43,559,166	-2.09	-38,339,676	-1.90	-5,219,490	13.61
交通及運輸設備	1,098,481	0.05	1,258,522	0.06	-160,041	-12.72
交通及運輸設備	4,183,584	0.20	5,849,175	0.29	-1,665,591	-28.48
累計折舊-交通及運輸設備	-3,085,103	-0.15	-4,590,653	-0.23	1,505,550	-32.80
雜項設備	14,365,768	0.69	14,215,183	0.71	150,585	1.06
雜項設備	49,150,112	2.36	44,833,951	2.23	4,316,161	9.63
合 計	2,086,248,129	100.00	2,013,142,911	100.00	73,105,218	3.63

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 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。  
 4. 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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	2,029,648,458	97.29	1,954,817,051	97.10	74,831,407	3.83
流動負債	13,067,073	0.63	8,074,059	0.40	4,993,014	61.84
應付款項	13,046,243	0.63	7,920,251	0.39	5,125,992	64.72
應付代收款	8,107,741	0.39	6,053,012	0.30	2,054,729	33.95
應付代收款	8,107,741	0.39	6,053,012	0.30	2,054,729	33.95
應付費用	1,886,698	0.09	1,867,239	0.09	19,459	1.04
應付費用	1,886,698	0.09	1,867,239	0.09	19,459	1.04
應付工程款	3,041,274	0.15	0	0.00	3,041,274	0.00
應付工程款	3,041,274	0.15	0	0.00	3,041,274	0.00
其他應付款	10,530	0.00	0	0.00	10,530	0.00
其他應付款	10,530	0.00	0	0.00	10,530	0.00
預收款項	20,830	0.00	153,808	0.01	-132,978	-86.46
預收收入	20,830	0.00	153,808	0.01	-132,978	-86.46
預收收入	20,830	0.00	153,808	0.01	-132,978	-86.46
其他負債	2,016,581,385	96.66	1,946,742,992	96.70	69,838,393	3.59
什項負債	2,016,581,385	96.66	1,946,742,992	96.70	69,838,393	3.59
存入保證金	1,852,079	0.09	2,070,619	0.10	-218,540	-10.55
存入保證金	1,852,079	0.09	2,070,619	0.10	-218,540	-10.55
應付退休及離職金	4,935,956	0.24	4,425,073	0.22	510,883	11.55
應付退休及離職金	4,935,956	0.24	4,425,073	0.22	510,883	11.55
應付代管資產	2,008,634,340	96.28	1,938,524,484	96.29	70,109,856	3.62
應付代管資產	2,008,634,340	96.28	1,938,524,484	96.29	70,109,856	3.62
暫收及待結轉帳項	1,159,010	0.06	1,722,816	0.09	-563,806	-32.73
暫收及待結轉帳項	1,159,010	0.06	1,722,816	0.09	-563,806	-32.73
<b>淨資產</b>	56,599,671	2.71	58,325,860	2.90	-1,726,189	-2.96
淨資產	56,599,671	2.71	58,325,860	2.90	-1,726,189	-2.96
淨資產	56,599,671	2.71	58,325,860	2.90	-1,726,189	-2.96
累積餘額	56,599,671	2.71	58,325,860	2.90	-1,726,189	-2.96
合 計	2,086,248,129	100.00	2,013,142,911	100.00	73,105,218	3.63

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111

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	-34,784,344	-1.67	-30,618,768	-1.52	-4,165,576	13.60
購建中固定資產	3,529,872	0.17	0	0.00	3,529,872	0.00
購建中固定資產	3,529,872	0.17	0	0.00	3,529,872	0.00
無形資產	853,801	0.04	604,353	0.03	249,448	41.28
無形資產	853,801	0.04	604,353	0.03	249,448	41.28
電腦軟體	853,801	0.04	604,353	0.03	249,448	41.28
其他資產	2,008,943,679	96.29	1,938,768,964	96.31	70,174,715	3.62
什項資產	2,008,943,679	96.29	1,938,768,964	96.31	70,174,715	3.62
暫付及待結轉帳項	309,339	0.01	244,480	0.01	64,859	26.53
代管資產	2,008,634,340	96.28	1,938,524,484	96.29	70,109,856	3.62
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	1,979,518,200	94.88	1,908,214,800	94.79	71,303,400	3.74
代管資產-房屋建築及設備	23,636,272	1.13	25,039,216	1.24	-1,402,944	-5.60
代管資產-其他政府	5,409,500	0.26	5,200,100	0.26	209,400	4.03
合 計	2,086,248,129	100.00	2,013,142,911	100.00	73,105,218	3.63

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 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。  
 4. 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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,086,248,129	100.00	2,013,142,911	100.00	73,105,218	3.63

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111年度

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	324,024,874	100.00	317,888,774	100.00	6,136,100	1.93
勞務收入	288,934	0.09	277,618	0.09	11,316	4.08
服務收入	288,934	0.09	277,618	0.09	11,316	4.08
財產收益	4,171,346	1.29	5,764,042	1.81	-1,592,696	-27.63
財產孳息收入	332,475	0.10	319,605	0.10	12,870	4.03
廢舊物品售價收入	1,890	0.00	110	0.00	1,780	618.18
財產交易利益	3,322,925	1.03	3,757,621	1.18	-434,696	-11.57
其他財產收入	514,056	0.16	1,686,706	0.53	-1,172,650	-69.52
政府撥入收入	295,191,191	91.10	289,083,508	90.94	6,107,683	2.11
公庫撥款收入	286,294,000	88.36	280,076,000	88.11	6,218,000	2.22
政府其他撥入收入	8,897,191	2.75	9,007,508	2.83	-110,317	-1.22
教學收入	21,407,514	6.61	21,650,413	6.81	-242,899	-1.12
學雜費收入	21,407,514	6.61	21,650,413	6.81	-242,899	-1.12
其他收入	2,965,889	0.92	1,113,193	0.35	1,852,696	166.43
受贈收入	2,820,600	0.87	735,409	0.23	2,085,191	283.54
雜項收入	145,289	0.04	377,784	0.12	-232,495	-61.54
支出	325,751,063	100.53	329,118,962	103.53	-3,367,899	-1.02
人事支出	283,192,211	87.40	275,451,469	86.65	7,740,742	2.81
人事支出	283,192,211	87.40	275,451,469	86.65	7,740,742	2.81
業務支出	23,547,178	7.27	23,612,215	7.43	-65,037	-0.28
業務支出	23,547,178	7.27	23,612,215	7.43	-65,037	-0.28
獎補助支出	251,844	0.08	132,210	0.04	119,634	90.49
其他獎補助	251,844	0.08	132,210	0.04	119,634	90.49
財產損失	54,517	0.02	90,363	0.03	-35,846	-39.67
財產交易損失	54,517	0.02	90,363	0.03	-35,846	-39.67
折舊、折耗及攤銷	13,776,691	4.25	13,262,455	4.17	514,236	3.88
固定資產折舊	13,545,712	4.18	13,066,480	4.11	479,232	3.67
無形資產攤銷	230,979	0.07	195,975	0.06	35,004	17.86
其他支出	4,928,622	1.52	16,570,250	5.21	-11,641,628	-70.26
其他支出	4,928,622	1.52	16,570,250	5.21	-11,641,628	-70.26
本期賸餘(短絀)	-1,726,189	-0.53	-11,230,188	-0.03	9,503,999	-2.82
期初淨資產	58,325,860	18.00	69,556,048	0.21	-11,230,188	3.33
解繳公庫						
期末淨資產	56,599,671	17.47	58,325,860	0.18	-1,726,189	0.51

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111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)	-1,726,189
8002 調整非現金項目	12,322,066
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,595,877
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	371,373
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,033,701
8207 增加長期貸墊款及準備金	-546,006
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,278,154
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-9,419,086
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,809,917
8404 減少短期債務及其他負債	-3,592,263
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-782,346
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	394,445
87 期初現金及約當現金	21,282,048
88 期末現金及約當現金	21,676,493

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數510,883元及代管資產增加數70,109,856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

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 111 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	318,198,940	5,825,934	324,024,874	收入
勞務收入	288,934		288,934	勞務收入
財產收入	620,531	3,550,815	4,171,346	財產收益
政府撥入收入	295,191,191		295,191,191	政府撥入收入
教學收入	21,407,514		21,407,514	教學收入
其他收入	690,770	2,275,119	2,965,889	其他收入
基金用途	321,130,459	4,620,604	325,751,063	支出
用人費用	283,192,211		283,192,211	人事支出
服務費用	15,397,627	8,149,551	23,547,178	業務支出
材料及用品費	5,267,142	-5,267,142		
租金、償債、利息及相關手續費	270,475	-270,475		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,611,934	-2,611,934		
捐助、補助與獎助	251,844		251,844	獎補助支出
資產短絀		54,517	54,517	財產損失
		13,776,691	13,776,691	折舊、折耗及攤銷
其他	214,717	4,713,905	4,928,622	其他支出
遞延支出	4,713,905	-4,713,905		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	9,210,604	-9,210,604		
本期賸餘(短絀)	-2,931,519	1,205,330	-1,726,189	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,599,828	46,726,032	58,325,860	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,668,309	47,931,362	56,599,671	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 111 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：

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」(不含遞延支出)執行數 921 萬 604 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,539 萬 7,627 元與會計科目「業務支出」2,354 萬 7,178 元間之調整數 814 萬 9,551 元，係「材料及用品費」526 萬 7,142 元、「租金、償債、利息及相關手續費」27 萬 475 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)261 萬 1,934 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 355 萬 815 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 227 萬 5,119 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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,377 萬 6,691 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」5 萬 4,517 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」21 萬 4,717 元與會計科目「其他支出」492 萬 8,622 元間之調整數 471 萬 3,905 元，係「遞延支出」471 萬 3,905 元。



裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂