

# 中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

## 臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學 (4-0501261)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳湘妮



機關長官 吳菜霞



臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學  
目 次  
中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 8 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 至 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 15 至 21 頁
二、基金用途明細表	第 22 至 27 頁
三、固定項目增減情形表	第 28 至 28 頁
四、購置固定資產明細表	第 29 至 30 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 31 至 31 頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33 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 34 至 34 頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 37 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 38 至 38 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學  
財 務 摘 要  
中華民國 105 年度

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	277,246,416	274,683,252	2,563,164	0.93
基金用途	291,726,220	283,452,034	8,274,186	2.92
賸餘(短絀-)	- 14,479,804	- 8,768,782	- 5,711,022	--
餘絀情形：				
基金餘額	28,754,248	43,234,052	- 14,479,804	- 33.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 13,052,848	- 9,245,787	- 3,807,061	--

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

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 105 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)國民教育計畫：

本年度預算編列245,682,352元，決算數249,458,444元。

104學年下學期預定招收60班，實際招收58班，預計學生人數1,470人，實際學生人數1,397人。

105學年上學期預定招收60班，實際招收58班，預計學生人數1,470人，實際學生人數1,249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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

##### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列26,735,797元，決算數26,072,456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6,069,338元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數9,083,479元)，決算數16,195,320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277,246,416元，較預算數256,702,047元，增加20,544,369元，計增8.00%。

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10,000元，較預算數24,000元，減少14,000元，計減58.33%。

主要係因：

暑期泳訓班學生票收入較預期短收14,000元。

2.財產處分收入：決算數22,530元，較預算數30,000元，減少7,470元，計減24.90%。

主要係因：

105年度財產及物品報廢變賣收入不如預期短收7,470元。

3.租金收入：決算數81,084元，較預算數59,482元，增加21,602元，計增36.32%。

主要係因：

運動設施場館(游泳池)委外土地租金收入較預期超收21,602元。

4.權利金收入：決算數631,785元，較預算數350,000元，增加281,785元，計增80.51%。

主要係因：

游泳池委外經營權利金收入較預期超收281,785元。

5.其他財產收入：決算數1,984,516元，較預算數1,224,600元，增加759,916元，計增62.05%。

主要係因：

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

開放學校夜間及假日停車場收入及活動中心等場地開放租借收入較預期超收759,916元。

6.公庫撥款收入：決算數267,263,089元，較預算數254,783,965元，增加12,479,124元，計增4.90%。

主要係因：

- (1)教育局補助104學年度外國人學習中文服務學習真人生活書活動經費(局款非統籌)10,000元。
- (2)教育局補助105年1月-12月僱用臨時特殊教育教師助理員經費(局款非統籌)59,724元、416,218元、142,005元，共617,947元。
- (3)教育局補助104(1)105年1月及104(2)國民中學身心障礙學生課後照顧經費(局款非統籌)3,600元、29,520元，共33,120元。
- (4)教育局補助104(1)105年1月及104(2)身心障礙學生無法自行上下學交通車租(局款非統籌)96,720元、714,240元，共810,960元。
- (5)教育局補助104(1)105年1月及104(2)身心障礙學生無法自行上下學導護費(局款非統籌)15,600元、115,200元，共130,800元。
- (6)南工處代辦校舍改建第二期暨地下停車場履約爭議三審判決工程分攤款(統籌款)6,069,541元。
- (7)教育局補助105年1-7月學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案經費(局款非統籌)3,485元。
- (8)教育局補助105年度國民中學創新教學英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費(局款非統籌)33,701元。
- (9)教育局補助104(1)及105年1月國中本土語言因應授課單價調整經費(局款非統籌)1,840元。
- (10)教育局補助105年度交通安全金安獎受評學校經費(局款非統籌)100,000元。
- (11)教育局補助104學年度性別平等教育教師專業學習社群經費(局款非統籌)6,000元。
- (12)教育局補助104學年度中小學教師專業發展評鑑計畫經費(局款非統籌)2,200元。
- (13)教育局補助104(2)及105(1)國民中學附設補習學校教科書費補助(局款非統籌)12,428元、18,561元，共30,989元。
- (14)教育局補助105年度學校周邊劃設無菸人行道經費(統籌款)18,000元。
- (15)教育局補助105年度重點發展運動學校外聘教練鐘點費(局款非統籌)90,000元。
- (16)教育局補助105年度104(2)本土語言(原住民族語)開課經費(局款非統籌)4,525元。
- (17)教育局補助104學年度全國學生藝術(音樂、舞蹈、創意戲劇及師生鄉土歌謠)比賽經費(局款非統籌)30,090元。
- (18)教育局補助104(2)及105(1)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費補助(局款非統籌)183,654元、178,151元，共361,805元。
- (19)教育局補助105年度臺北市高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費(局款非統籌)90,000元。
- (20)教育局補助104學年度生涯發展教育經費(局款非統籌)30,209元。
- (21)教育局補助105年國中小推展傳統藝術教育經費(局款非統籌)23,000元。
- (22)教育局補助105年教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間經費(局款非統籌)139,500元。
- (23)教育局補助105年度國民中學建立學區資源網路經費(局款非統籌)9,800元。
- (24)教育局補助105年第1次退休金不敷數585,663元。
- (25)教育局補助105年度強化校園安全防護工作計畫經費(統籌款)178,210元。
- (26)教育局補助105年校舍第二期改建暨地下停車場新建工程末期委託設計監造費(統籌款)889,375元。
- (27)教育局補助105年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費(局款非統籌)8,130元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

- (28)教育局補助105年教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間工程經費(統籌款)829,374元。
  - (29)教育局補助105年度關懷中輟學生輔導計畫經費(局款非統籌款)79,220元。
  - (30)教育局補助105年人事費不敷數476,717元。
  - (31)教育局補助105年梅姬颱風風災後復原工程經費(統籌款)240,250元。
  - (32)教育局補助105年多元能力開發班專案經費(局款非統籌款)59,880元。
  - (33)教育局補助105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫經費(局款非統籌)20,000元。
  - (34)教育局補助105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費(局款非統籌)4,800元。
  - (35)教育局補助105年安全護欄修繕工程經費(統籌款)459,993元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數6,877,159元，較預算數0元，增加6,877,159元。

主要係因：

- (1)教育部補助RA4332-104學年度公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費18,000元。
  - (2)教育部補助RA5201-105年度1-12月輔導教師人力運用計畫經費1,169,136元。
  - (3)教育部補助RA4318-102及103年度國中補習學校擔任導師工作人員之導師費66,000元。
  - (4)教育部補助RA4314-104年1-7月國中補習學校擔任導師工作人員之導師費19,500元。
  - (5)教育部補助RA5207-105年國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費4,000元。
  - (6)教育部補助RA5304-105年度104(2)本土語言(原住民族語)開課經費10,558元。
  - (7)教育部補助RA5708-105年度國中小學生游泳與自救能力教學鐘點費72,720元。
  - (8)教育部補助RA4327-105年1-7月普通班調整教師授課節數經費2,166,912元。
  - (9)教育部補助RA4328-105年1-7月國中小調整教師授課節數及導師費補助經費(課稅配套)325,683元。
  - (10)教育部補助RA5511-105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費9,500元。
  - (11)教育部補助RA5802-105年度強化校園安全防護工作計畫經費987,190元。
  - (12)教育部補助RA5214-105年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費5,870元。
  - (13)教育部補助RA4332-105年2-7月國中補習學校擔任導師工作人員之導師費18,000元。
  - (14)教育部補助RA5214-105年度認輔小團體經費17,000元。
  - (15)教育部補助RA5309-105年8-12月普通班調整教師授課節數經費1,496,880元。
  - (16)教育部補助RA5310-105年度8至12月特殊教育教師調整授課節數及導師費經費243,113元。
  - (17)教育部補助RA5511-105(1)(105年8至12月)補助特殊教育助理員經費200,000元。
  - (18)教育部補助RA5602-105年交通安全教育研習觀摩會經費35,897元。
  - (19)教育部補助RA5304-105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費11,200元。
- 8.受贈收入：決算數110,000元，較預算數150,000元，減少40,000元，計減26.67%。

主要係因：

溫水游泳池委外經營廠商正中日體育事業(股)捐款優秀獎學金及體育推廣經費等較預期短收40,000元。

- 9.雜項收入：決算數266,253元，較預算數80,000元，增加186,253元，計增232.82%。

主要係因：

- (1)數位學生證補卡費用14,905元。
- (2)學生簡訊服務費用120元。
- (3)學生公物損壞賠償2,177元。
- (4)收回104年度雜誌停刊退費1,073元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

- (5)廠商違約罰款等收入44,382元。
- (6)104學年度暑期學藝活動費結餘款滾存其他準備金2,399元。
- (7)收回以前年度校舍第二期改建暨地下停車場新建工程第二審裁判費三分之二繳庫5,960元。
- (8)收拆除冰水主機及廢鐵殘值18,000元。
- (9)游泳池委外廠商正中日體育事業(股)104年度盈餘回饋金16,667元。
- (10)校舍改建第二期暨地下停車場新建工程末期設計監造費違約罰款142,070元。
- (11)茂昌專業工程(限)清洗水塔損壞馬達違約罰款18,500。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數291,726,220元，較預算數278,487,487元，增加13,238,733元，計增4.75%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

- 1.國民教育計畫：決算數249,458,444元，較預算數245,682,352元，增加3,776,092元，計增1.54%。

主要係因：

用人費用核實支用及執行教育局和教育部補助 因應教師課稅調整教師授課節數及導師費、強化校園安全防護工作計畫等計畫，併決算辦理。

- 2.一般行政管理計畫：決算數26,072,456元，較預算數26,735,797元，減少663,341元，計減2.48%。

主要係因：

用人費用及辦公(事務)用品等本樽節原則核實支用贖餘款。

- 3.建築及設備計畫：決算數16,195,320元，較預算數6,069,338元，增加10,125,982元，計增166.84%。

主要係因：

- (1)遞延修繕房屋建築支出：執行教育局補助104年度善美樓冰水主機汰換工程(統籌款)679,405元；執行教育局補助105年度教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間工程(統籌款)537,718元；執行教育局補助105年度梅姬颱風風災後復原工程(統籌款)240,250元，以上併決算辦理；另執行預算內105年度善美樓屋頂防水工程結餘325,348元。

#### (2)購置固定資產：

A.擴充改良房屋建築及設備：教育局補助校舍第二期改建暨地下停車場新建工程末期設計監造費889,375元及 履約爭議訴訟工程費6,069,541元，合計共6,958,916元補辦預算。

B.機械及設備：購置105年電腦周邊設備及零組件印表機等因單價未滿1萬元，轉列設備零件54,521元及結餘1元。

C.交通及運輸設備：教育部補助強化校園安全防護工作計畫補辦預算購置監視系統主機4組263,840元及儲存設備1組188,740元；教育局補助教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間計畫補辦預算購置音響設備1套37,800元。

D.什項設備：教育局補助教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間計畫補辦預算購置平面顯示器2臺63,500元、分組活動資料櫃5座55,705元、一對一分離式冷氣機2臺132,000元、造型分組桌5張58,050元；教育局補助善美樓冰水主機汰換工程補辦預算購置冰水主機4組1,324,928元；另汰舊全遮光窗簾3套執行結餘11,400元；新購手調阻力交叉訓練機1臺執行結餘2,200元；新購12格置物櫃1座執行結餘1,300元；新購肩掛式乳房自我檢查模型1個執行結餘200元。

- (3)其他：105年度採購電腦影片編輯軟體9,510元、網頁管理系統8,000元及電腦廣播軟體2,390元，因執行單價未達1萬元，原編列於建築及設備計畫-521購置電腦軟體，轉列國民教育計畫 -28A電子計算機軟體服務費。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

## 總 說 明

### 中華民國 105 年度

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數14,479,804元，較預算短絀數21,785,440元，減少7,305,636元。

主要係因：

統籌款105年安全護欄修繕工程於年底核定撥入未及於本年度執行付款計459,993元；用人費用覈實支付賸餘計3,156,752元；服務費用覈實支付賸餘計1,158,260元；清寒學生餐費補助等覈實支付賸餘計344,221元；增加權利金收入計281,785元；增加其他財產收入計759,916元；增加雜項收入計186,253元；執行預算內105年度善美樓屋頂防水工程結餘325,348元；105年購置機械及設備執行結餘計1元；105年購置什項設備執行結餘計15,100元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出13,816,544元。

其他活動之淨現金流入763,696元。

本年度現金及約當現金之淨減13,052,848元。

期初現金及約當現金44,586,416元。

期末現金及約當現金31,533,568元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,974,153,292元，包括：

流動資產32,233,568元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,513,516元。

其他資產6,932,406,208元。

決算日負債總額為6,945,399,044元，包括：

流動9,384,882元。

其他負債6,936,014,162元。

決算日基金餘額為累積餘額28,754,248元。

#### 五、固定項目概況：

本年度增加21,901,390元，包括：

土地改良物20,000元。

房屋及建築8,988,270元。

機械及設備3,322,181元。

交通及運輸設備490,380元。

什項設備9,064,459元。

電腦軟體16,100元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學  
總 說 明  
中華民國 105 年度

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為9,083,479元，奉准明細表如下：

擴充改良房屋建築及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額889,375元。

擴充改良房屋建築及設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額 6,069,541元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額 490,380元。

購置什項設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額 1,324,928元。

購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額 309,255元。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

## 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	256,702,047	100.00	277,246,416	100.00	20,544,369	8.00	274,683,252	100.00
43 勞務收入	24,000	0.01	10,000	0.00	-14,000	-58.33	12,000	0.00
431 服務收入	24,000	0.01	10,000	0.00	-14,000	-58.33	12,000	0.00
45 財產收入	1,664,082	0.65	2,719,915	0.98	1,055,833	63.45	2,267,282	0.83
451 財產處分收入	30,000	0.01	22,530	0.01	-7,470	-24.90	77,830	0.03
452 租金收入	59,482	0.02	81,084	0.03	21,602	36.32	69,891	0.03
453 權利金收入	350,000	0.14	631,785	0.23	281,785	80.51	396,667	0.14
45Y 其他財產收入	1,224,600	0.48	1,984,516	0.72	759,916	62.05	1,722,894	0.63
46 政府撥入收入	254,783,965	99.25	274,140,248	98.88	19,356,283	7.60	272,129,879	99.07
462 公庫撥款收入	254,783,965	99.25	267,263,089	96.40	12,479,124	4.90	267,126,312	97.25
46Y 政府其他撥入收入			6,877,159	2.48	6,877,159	0.00	5,003,567	1.82
4Y 其他收入	230,000	0.09	376,253	0.14	146,253	63.59	274,091	0.10
4Y0 受贈收入	150,000	0.06	110,000	0.04	-40,000	-26.67	110,000	0.04
4YY 雜項收入	80,000	0.03	266,253	0.10	186,253	232.82	164,091	0.06
5 基金用途	278,487,487	100.00	291,726,220	100.00	13,238,733	4.75	283,452,034	100.00
53 國民教育計畫	245,682,352	88.22	249,458,444	85.51	3,776,092	1.54	251,073,935	88.58
5L 一般行政管理計畫	26,735,797	9.60	26,072,456	8.94	-663,341	-2.48	26,483,306	9.34
5M 建築及設備計畫	6,069,338	2.18	16,195,320	5.55	10,125,982	166.84	5,894,793	2.08
購置固定資產	6,033,338	2.17	16,179,220	5.55	10,145,882	168.16	5,894,793	2.08
其他	36,000	0.01	16,100	0.01	-19,900	-55.28		
本期賸餘(短絀)	-21,785,440		-14,479,804		7,305,636	-33.53	-8,768,782	
期初基金餘額	30,216,506		43,234,052		13,017,546	43.08	52,002,834	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,431,066		28,754,248		20,323,182	241.05	43,234,052	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數9,083,479元。

2.建築及設備計畫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9,083,479元。

40501261-9

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
452 租金收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	21,602
453 權利金收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	175,000
453 權利金收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	106,785
45Y 其他財產收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	431,171
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	328,745
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	7,978,055
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,501,069
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,483,029
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	3,394,130
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	186,253
53 國民教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,758,622
53 國民教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,017,470
5M 建築及設備計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	976,697
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	777,968

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

現金流量決算表

中華民國105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(短絀一)	-21,785,440	-14,479,804	7,305,636	-33.53
812 調整非現金項目		663,260	663,260	
8123 流動資產淨減(淨增一)		76,518	76,518	
8124 流動負債淨增(淨減一)		586,742	586,742	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-21,785,440	-13,816,544	7,968,896	-36.58
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		859,425	859,425	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-2,399	-2,399	
82C 增加其他資產		-93,330	-93,330	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		763,696	763,696	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-21,785,440	-13,052,848	8,732,592	-40.08
84 期初現金及約當現金	32,045,875	44,586,416	12,540,541	39.13
85 期末現金及約當現金	10,260,435	31,533,568	21,273,133	207.33

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華國民中學

平衡表

中華民國105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	%
1 資 產	6,974,153,292	100.00	6,726,496,848	100.00	247,656,444	3.68
11 流動資產	32,233,568	0.46	45,362,934	0.67	-13,129,366	-28.94
111 現金	31,533,568	0.45	44,586,416	0.66	-13,052,848	-29.28
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	31,533,568	0.45	44,586,416	0.66	-13,052,848	-29.28
1112-1 銀行存款-市庫存款	22,146,443	0.32	36,458,529	0.54	-14,312,086	-39.26
1112-2 銀行存款-保管款	6,898,613	0.10	5,581,491	0.08	1,317,122	23.60
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	1,788,512	0.03	1,846,396	0.03	-57,884	-3.13
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	700,000	0.01	776,518	0.01	-76,518	-9.85
1154 預付費用	700,000	0.01	776,518	0.01	-76,518	-9.85
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,513,516	0.14	8,644,955	0.13	868,561	10.05
124 準備金	9,513,516	0.14	8,644,955	0.13	868,561	10.05
1241 退休及離職準備金	1,494,051	0.02	627,889	0.01	866,162	137.95
124Y 其他準備金	8,019,465	0.11	8,017,066	0.12	2,399	0.03
124Y-1 其他準備金-獎助學金	6,130,000	0.09	6,130,000	0.09	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	1,889,465	0.03	1,887,066	0.03	2,399	0.13
13 其他資產	6,932,406,208	99.40	6,672,488,959	99.20	259,917,249	3.90
131 什項資產	6,932,406,208	99.40	6,672,488,959	99.20	259,917,249	3.90
1315 暫付及待結轉帳項	93,330	0.00	0	0.00	93,330	0.00
1316 代管資產	6,932,312,878	99.40	6,672,488,959	99.20	259,823,919	3.89
1316-1 代管資產-土地	6,704,083,269	96.13	6,444,259,350	95.80	259,823,919	4.03
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,229,609	3.27	228,229,609	3.39	0	0.00
資 產 合 計	6,974,153,292	100.00	6,726,496,848	100.00	247,656,444	3.68
2 負 債	6,945,399,044	99.59	6,683,262,796	99.36	262,136,248	3.92
21 流動負債	9,384,882	0.13	8,798,140	0.13	586,742	6.67
212 應付款項	7,515,207	0.11	7,003,501	0.10	511,706	7.31
2123 應付代收款	7,362,679	0.11	6,780,079	0.10	582,600	8.59
2125 應付費用	13,752	0.00	223,422	0.00	-209,670	-93.84
212Y 其他應付款	138,776	0.00	0	0.00	138,776	0.00
213 預收款項	1,869,675	0.03	1,794,639	0.03	75,036	4.18
2133 預收收入	1,869,675	0.03	1,794,639	0.03	75,036	4.18
213Y 其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	6,936,014,162	99.45	6,674,464,656	99.23	261,549,506	3.92
信託代理與保證資產	300,000		信託代理與保證負債		300,000	
保證品	300,000		應付保證品		300,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為300,000元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為300,000元。  
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華國民中學

平衡表

中華民國105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	%
221	什項負債	6,936,014,162	99.45	6,674,464,656	99.23	261,549,506	3.92
2211	存入保證金	1,979,000	0.03	1,347,808	0.02	631,192	46.83
2213	應付退休及離職金	1,494,051	0.02	627,889	0.01	866,162	137.95
2214	應付代管資產	6,932,312,878	99.40	6,672,488,959	99.20	259,823,919	3.89
2215	暫收及待結轉帳項	228,233	0.00	0	0.00	228,233	0.00
3	基金餘額	28,754,248	0.41	43,234,052	0.64	-14,479,804	-33.49
31	基金餘額	28,754,248	0.41	43,234,052	0.64	-14,479,804	-33.49
311	基金餘額	28,754,248	0.41	43,234,052	0.64	-14,479,804	-33.49
3111	累積餘額	28,754,248	0.41	43,234,052	0.64	-14,479,804	-33.49
	負債及基金餘額合計	6,974,153,292	100.00	6,726,496,848	100.00	247,656,444	3.68

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為300,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為300,000元。

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	256,702,047	277,246,416	20,544,369	8.00	
43 勞務收入	24,000	10,000	-14,000	-58.33	
431 服務收入	24,000	10,000	-14,000	-58.33	係暑期泳訓班學生票收入較預期短收14,000元。
45 財產收入	1,664,082	2,719,915	1,055,833	63.45	
451 財產處分收入	30,000	22,530	-7,470	-24.90	係財產及物品報廢變賣收入不如預期短收7,470元。
452 租金收入	59,482	81,084	21,602	36.32	係游泳池委外土地租金收入較預期超收21,602元。
453 權利金收入	350,000	631,785	281,785	80.51	係游泳池委外經營權利金收入較預期超收281,785元。
45Y 其他財產收入	1,224,600	1,984,516	759,916	62.05	係開放學校夜間及假日停車場收入及活動中心等場地開放租借收入較預期超收759,916元。
46 政府撥入收入	254,783,965	274,140,248	19,356,283	7.60	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	254,783,965	267,263,089	12,479,124	4.90	教育局補助(1)104學年度外國人學習中文服務學習真人生活書活動經費10,000元。(2)105年1月-12月僱用臨時特殊教育教師助理員經費617,947元。(3)104(1)105年1月及104(2)國民中學身心障礙學生課後照顧經費33,120元。(4)104(1)105年1月及104(2)身心障礙學生無法自行上下學交通車租810,960元。(5)104(1)105年1月及104(2)身心障礙學生無法自行上下學導護費130,800元。(6)南工處代辦校舍改建第二期暨地下停車場履約爭議三審判決工程分攤款6,069,541元。(7)105年1-7月學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案經費3,485元。(8)105年度國民中學創新教學英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費33,701元。(9)104(1)及105年1月國中本土語言因應授課單價調整經費1,840元。(10)105年度交通安全金安獎受評學校經費100,000元。(11)104學年度性別平等教育教師專業學習社群經費6,000元。(12)104學年度中小學教師專業發展評鑑計畫經費2,200元。(13)104(2)及105(1)國民中學附設補習學校教科書費補助30,989元。(14)105年度學校周邊劃設無菸人行道經費18,000元。(15)105年度重

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					點發展運動學校外聘教練鐘點費90,000元。(16)105年度104(2)本土語言(原住民族語)開課經費4,525元。(17)104學年度全國學生藝術(音樂、舞蹈、創意戲劇及師生鄉土歌謠)比賽經費30,090元。(18)104(2)及105(1)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費補助361,805元。(19)105年度臺北市高中職以下學校小田園教育體驗學習實施計畫經費90,000元。(20)104學年度生涯發展教育經費30,209元。(21)105年國中小推展傳統藝術教育經費23,000元。(22)105年教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間經費139,500元。(23)105年度國民中學建立學區資源網路經費9,800元。(24)105年第1次退休金不敷數585,663元。(25)105年度強化校園安全防護工作計畫經費178,210元。(26)105年校舍第二期改建暨地下停車場新建工程末期委託設計監造費889,375元。(27)105年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費8,130元。(28)105年教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間工程經費829,374元。(29)105年度關懷中輟學生輔導計畫經費79,220元。(30)105年人事費不敷

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					數476,717元。(31)105年梅姬颱風風災後復原工程經費240,250元。(32)105年多元能力開發班專案經費59,880元。(33)105年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫經費20,000元。(34)105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費4,800元。(35)105年安全護欄修繕工程經費459,993元。以上併決算辦理。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 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		6,877,159	6,877,159	0.00	教育部補助(1)RA4332-104學年度公立國民補習學校擔任導師工作人員之導師費18,000元。(2)RA5201-105年度1-12月輔導教師人力運用計畫經費1,169,136元。(3)RA4318-102及103年度國中補習學校擔任導師工作人員之導師費66,000元。(4)RA4314-104年1-7月國中補習學校擔任導師工作人員之導師費19,500元。(5)RA5207-105年國中畢業生適性入學宣導講師培訓及到校宣導經費4,000元。(6)RA5304-105年度104(2)本土語言(原住民族語)開課經費10,558元。(7)RA5708-105年度國中小學生游泳與自救能力教學鐘點費72,720元。(8)RA4327-105年1-7月普通班調整教師授課節數經費2,166,912元。(9)RA4328-105年1-7月國中小調整教師授課節數及導師費補助經費(課稅配套)325,683元。(10)RA5511-105學年度身心障礙學生升學國民中小學施測費9,500元。(11)RA5802-105年度強化校園安全防護工作計畫經費987,190元。(12)RA5214-105年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費5,870元。(13)RA4332-105年2-7月國中補習學校擔任導師工作人員之導師

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	230,000	376,253	146,253	63.59	費18,000元。(14)RA5214-105年度認輔小團體經費17,000元。(15)RA5309-105年8-12月普通班調整教師授課節數經費1,496,880元。(16)RA5310-105年度8至12月特殊教育教師調整授課節數及導師費經費243,113元。(17)RA5511-105(1)(105年8至12月)補助特殊教育助理員經費200,000元。(18)RA5602-105年交通安全教育研習觀摩會經費35,897元。(19)RA5304-105(1)本土語言(原住民族語)教學講授鐘點費11,200元。以上併決算辦理。
4YO 受贈收入	150,000	110,000	-40,000	-26.67	溫水游泳池委外經營廠商正中日體育事業(股)捐款優秀獎學金及體育推廣經費等較預期短收40,000元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入	80,000	266,253	186,253	232.82	數位學生證補卡費用14,905元。學生簡訊服務費用120元。學生公物損壞賠償2,177元。收回104年度雜誌停刊退費1,073元。廠商違約罰款等收入44,382元。104學年度暑期學藝活動費結餘款滾存其他準備金2,399元。收回以前年度校舍第二期改建暨地下停車場新建工程第二審裁判費三分之二繳庫5,960元。收拆除冰水主機及廢鐵殘值18,000元。游泳池委外廠商正中日體育事業(股)104年度盈餘回饋金16,667元。校舍改建第二期暨地下停車場新建工程末期設計監造費違約罰款142,070元。茂昌專業工程(限)清洗水塔損壞馬達違約罰款18,500元。合計266,253元，較預期超收186,253元。

填表說明：

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 105 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	278,487,487	291,726,220	13,238,733	4.75	
53 國民教育計畫	245,682,352	249,458,444	3,776,092	1.54	
1 用人費用	230,248,446	233,845,342	3,596,896	1.56	
11 正式員額薪資	102,588,000	103,126,194	538,194	0.52	
113 職員薪金	102,588,000	103,126,194	538,194	0.52	決算數較預算數增 加3,596,896元，主要係因執行教 育部補助因應教師課稅調整教師 授課節數及導師 費4,192,196元，併決算；工員退 休及離職金提撥勞工退休準備金 不足數758,250元，超預算核實支 用，不敷數由其他相關用人費用 項下勻支；其餘用人費用本摺節 原則核實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,305,892	8,301,238	4,995,346	151.10	
121 聘用人員薪金	569,652	328,167	-241,485	-42.39	
124 兼職人員酬金	2,736,240	7,973,071	5,236,831	191.39	
13 超時工作報酬	937,086	735,227	-201,859	-21.54	
131 加班費	798,366	623,112	-175,254	-21.95	
133 誤餐費	138,720	112,115	-26,605	-19.18	
15 獎金	24,505,707	22,672,181	-1,833,526	-7.48	
151 考績獎金	11,611,000	9,790,436	-1,820,564	-15.68	
152 年終獎金	12,894,707	12,881,745	-12,962	-0.10	
16 退休及卹償金	83,490,871	84,835,061	1,344,190	1.61	
161 職員退休及離職金	83,490,871	84,076,811	585,940	0.70	
162 工員退休及離職金		758,250	758,250		
18 福利費	15,420,890	14,175,441	-1,245,449	-8.08	
181 分擔員工保險費	9,265,620	9,826,403	560,783	6.05	
183 傷病醫藥費	349,500	293,000	-56,500	-16.17	
187 員工通勤交通費	1,350,720	976,415	-374,305	-27.71	
18Y 其他福利費	4,455,050	3,079,623	-1,375,427	-30.87	
2 服務費用	7,760,756	6,873,987	-886,769	-11.43	
21 水電費	3,432,820	2,030,599	-1,402,221	-40.85	
212 工作場所電費	2,693,804	1,891,649	-802,155	-29.78	決算數較預算數減 少886,769元，主要係因執行教 育局及教育部補助僱用臨時特殊 教育教師助理員經費730,861元，併 決算辦理；水費、電話費、印刷 及裝訂費、修護費及鐘點費等超 預算核實支用，不敷數由工作場 所電費及氣體費等項下勻支，其 餘差異係各項服務費用本摺節 原則核實支用剩餘。

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
214 工作場所水費	121,616	132,740	11,124	9.15	
217 氣體費	617,400	6,210	-611,190	-98.99	
22 郵電費	182,520	207,466	24,946	13.67	
221 郵費	16,200	17,729	1,529	9.44	
222 電話費	166,320	189,737	23,417	14.08	
23 旅運費	199,560	146,555	-53,005	-26.56	
231 國內旅費	156,550	130,835	-25,715	-16.43	
236 貨物運費	6,200	1,680	-4,520	-72.90	
23Y 其他旅運費	36,810	14,040	-22,770	-61.86	
24 印刷裝訂與廣告費	142,500	216,246	73,746	51.75	
241 印刷及裝訂費	142,500	216,246	73,746	51.75	
25 修理保養及保固費	2,228,680	2,502,055	273,375	12.27	
252 一般房屋修護費	1,179,500	1,454,741	275,241	23.34	
255 機械及設備修護費	533,680	424,700	-108,980	-20.42	
257 什項設備修護費	515,500	622,614	107,114	20.78	
26 保險費	800		-800	-100.00	
26Y 其他保險費	800		-800	-100.00	
27 一般服務費	1,137,476	1,038,091	-99,385	-8.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	42,336	29,550	-12,786	-30.20	
279 外包費	831,140	32,000	-799,140	-96.15	
27D 計時與計件人員酬金		740,361	740,361		
27F 體育活動費	264,000	236,180	-27,820	-10.54	
28 專業服務費	436,400	732,975	296,575	67.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	384,800	683,375	298,575	77.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	25,200	-24,800	-49.60	
289 試務甄選費	1,600	4,500	2,900	181.25	
28A 電子計算機軟體服務費		19,900	19,900		
3 材料及用品費	1,834,689	2,765,274	930,585	50.72	
31 使用材料費	532,250	1,486,633	954,383	179.31	
315 設備零件	532,250	1,486,633	954,383	179.31	決算數較預算數增加930,585元，主要係因購置105年電腦周邊設備及零組件印表機等因單價未滿1萬元，轉列設備零件54,521元；其他超預算核實支用，不敷數由辦公(事務)用品等項下勻支；其餘差異係各項材料及用品費本樽節原則核實支用。
32 用品消耗	1,302,439	1,278,641	-23,798	-1.83	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	258,978	144,959	-114,019	-44.03	
322 報章什誌	63,132	58,528	-4,604	-7.29	
325 服裝	18,000	17,000	-1,000	-5.56	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,020	12,020			
32Y 其他	950,309	1,046,134	95,825	10.08	
4 租金、償債與利息	77,800	770,564	692,764	890.44	
44 交通及運輸設備租金	28,000	728,764	700,764	2,502.73	
442 車租	28,000	728,764	700,764	2,502.73	決算數較預算數增加692,764元，主要係因執行教育局補助身心障礙學生無法自行上下學交通車租703,164元，併決算辦理；其餘租金、償債與利息本摺節原則核實支用。
45 什項設備租金	49,800	41,800	-8,000	-16.06	
451 什項設備租金	49,800	41,800	-8,000	-16.06	
6 稅捐及規費(強制費)	119,685	177,842	58,157	48.59	
61 土地稅	17,946	28,940	10,994	61.26	
612 一般土地地價稅	17,946	28,940	10,994	61.26	決算數較預算數增加58,157元，主要係因開放學校場地、開放學校日夜間停車及105年運動設施場館游泳池委外土地租金和權利金收入繳納營業稅及土地地價稅核實支用，以上係屬收支對列預算，皆併決算辦理。
63 房屋稅	34,000	31,449	-2,551	-7.50	
631 一般房屋稅	34,000	31,449	-2,551	-7.50	
64 消費與行為稅	67,739	117,453	49,714	73.39	
644 營業稅	67,739	117,453	49,714	73.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,858,000	4,511,779	-346,221	-7.13	
72 捐助、補助與獎助	238,000	605,259	367,259	154.31	
726 獎助學員生給與	238,000	213,000	-25,000	-10.50	決算數較預算數減少346,221元，主要係因執行教育局國中學生及附設補習學校教科書費392,794元，併決算辦理；其餘差異係清寒學生餐費補助等核實支用剩餘。
72Y 其他		392,259	392,259		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,620,000	3,906,520	-713,480	-15.44	
74Y 其他	4,620,000	3,906,520	-713,480	-15.44	
9 其他	782,976	513,656	-269,320	-34.40	
91 其他支出	782,976	513,656	-269,320	-34.40	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

## 基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	782,976	513,656	-269,320	-34.40	決算數較預算數減少269,320元，主要係因執行教育局補助身心障礙學生無法自行上下學導護費115,350元，併決算辦理；其餘差異係班級自治費及游泳池水電清潔護費本樽節原則核實支用剩餘。
5L 一般行政管理計畫	26,735,797	26,072,456	-663,341	-2.48	
1 用人費用	24,632,415	24,342,871	-289,544	-1.18	
11 正式員額薪資	16,548,000	16,127,829	-420,171	-2.54	
113 職員薪金	14,916,000	14,584,269	-331,731	-2.22	決算數較預算數減少289,544元，主要係因工員工資、考績及年終獎金等超預算核實支用，不敷數由其他用人費用項下勻支；其餘差異係各項用人費用本樽節原則核實支用剩餘。
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69	
115 警餉	540,000	400,320	-139,680	-25.87	
13 超時工作報酬	692,039	571,824	-120,215	-17.37	
131 加班費	692,039	571,824	-120,215	-17.37	
15 獎金	3,681,500	4,039,024	357,524	9.71	
151 考績獎金	1,613,000	1,959,479	346,479	21.48	
152 年終獎金	2,068,500	2,079,545	11,045	0.53	
16 退休及卹償金	1,401,360	1,412,558	11,198	0.80	
161 職員退休及離職金	1,346,760	1,329,242	-17,518	-1.30	
162 工員退休及離職金	54,600	83,316	28,716	52.59	
18 福利費	2,309,516	2,191,636	-117,880	-5.10	
181 分擔員工保險費	1,545,756	1,547,186	1,430	0.09	
187 員工通勤交通費	347,760	215,250	-132,510	-38.10	
18Y 其他福利費	416,000	429,200	13,200	3.17	
2 服務費用	1,523,712	1,252,221	-271,491	-17.82	
27 一般服務費	847,712	596,221	-251,491	-29.67	
279 外包費	795,712	549,219	-246,493	-30.98	決算數較預算數減少271,491元，主要係各項服務費用本樽節原則核實支用剩餘。
27F 體育活動費	52,000	47,002	-4,998	-9.61	
28 專業服務費	550,000	530,000	-20,000	-3.64	
28Y 其他	550,000	530,000	-20,000	-3.64	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	579,670	475,364	-104,306	-17.99	
32 用品消耗	579,670	475,364	-104,306	-17.99	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
321 辦公(事務)用品	574,260	475,364	-98,896	-17.22	決算數較預算數減少104,306元，主要係辦公(事務)用品本摺節原則核實支用剩餘。
325 服裝	5,410		-5,410	-100.00	
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	6,069,338	16,195,320	10,125,982	166.84	決算數較預算數增加9,013,857元，主要係因執行教育局補助校舍第二期改建暨地下停車場新建工程6,958,916元；教育部補助強化校園安全防護工作計畫購置監視系統主機4組263,840元及儲存設備1組188,740元；教育局補助教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間計畫購置音響設備1套37,800元、平面顯示器2臺63,500元、分組活動資料櫃5座55,705元、一對一分離式冷氣機2臺132,000元、造型分組桌5張58,050元；善美樓冰水主機汰換工程購置冰水主機4組1,324,928元；共計9,083,479元補辦預算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,069,338	16,195,320	10,125,982	166.84	
51 購置固定資產	2,525,450	11,539,307	9,013,857	356.92	
513 擴充改良房屋建築及設備		6,958,916	6,958,916		
514 購置機械及設備	2,263,500	2,208,978	-54,522	-2.41	
515 購置交通及運輸設備		490,380	490,380		
516 購置什項設備	261,950	1,881,033	1,619,083	618.09	
52 購置無形資產	36,000	16,100	-19,900	-55.28	決算數較預算數減少19,900元，主要係因執行單價未達1萬元轉列國民教育計畫。
521 購置電腦軟體	36,000	16,100	-19,900	-55.28	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,507,888	4,639,913	1,132,025	32.27	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,507,888	4,639,913	1,132,025	32.27	1.本基金105年度工程管理費合計預算數65,568元；決算數75,756元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2. 決算數較預算數增加1,132,025元，主要係因執行教育局補助104年度善美樓冰水主機汰換工程(統籌款)679,405元、105年度教師專業發展評鑑績優學校創新專業成長空間工程(統籌款)537,718元、105年度梅姬颱風風災後復原工程(統籌款)240,250元，共計1,457,373元併決算辦理；善美樓屋頂防水工程結餘325,348元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

**固定項目增減情形表**

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	397,302,222	21,901,390	12,689,366	406,514,246
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,596,974	20,000		8,616,974
房屋及建築	324,134,592	8,988,270	7,512,204	325,610,658
機械及設備	30,944,381	3,322,181	2,507,244	31,759,318
交通及運輸設備	7,168,454	490,380	197,766	7,461,068
什項設備	26,120,021	9,064,459	2,472,152	32,712,328
購建中固定資產				
電腦軟體	337,800	16,100		353,900
權利				

1.92年度以前已提列折舊574,918元(包括機械及設備累計折舊454,885元、交通及運輸設備累計折舊7,578元、什項設備累計折舊112,455元)及已攤銷費用0元(包括其他遞延費用0元)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.土地改良物財產項目增加其他原因有校舍二期改建暨地下停車場新建工程財產轉增20,000元。

3.房屋及建築財產項目增加其他原因有校舍二期改建暨地下停車場新建工程(1)因修正土地改良物、機械及設備、什項設備財產帳財產轉減房屋及建築7,512,204元。(2)因減列重複列什項設備而財產轉增房屋及建築2,029,354元。

4.機械及設備財產項目增加其他原因有校舍二期改建暨地下停車場新建工程財產轉增電源控制器等437,807元、應付代收款購置512,600元、教育局撥入實體財產93,896元、實物受贈68,900元。

5.什項設備財產項目增加其他原因有校舍二期改建暨地下停車場新建工程財產轉增液晶控制面板、實驗邊桌等7,054,397元、應付代收款購置69,000元、實物受贈60,029元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

**購置固定資產明細表**

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築			6,958,916		6,958,916	6,958,916		
機械及設備		2,263,500			2,263,500	2,208,978	-54,522	
交通及運輸設備			490,380		490,380	490,380		
什項設備		261,950	1,634,183		1,896,133	1,881,033	-15,100	
購建中固定資產								
合 計		2,525,450	9,083,479		11,608,929	11,539,307	-69,622	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		9,083,479
擴充改良房屋建築及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	889,375
擴充改良房屋建築及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	6,069,541
購置交通及運輸設備	105.09.08府教工字第10539088200號	490,380
購置什項設備	105.06.22府教工字第10536446000號	1,324,928
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	309,255

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	158	158	0	
一般行政管理計畫	26	26	0	
正式職員	22	22	0	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	132	132	0	
正式職員	131	131	0	
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 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		
國民教育計畫	102,588,000	569,652	937,086		24,505,707	83,490,871		15,420,890		227,512,206	2,736,240	230,248,446
職員	102,588,000	569,652	937,086		24,505,707	83,490,871		15,420,890		227,512,206	2,736,240	230,248,446
工具												
一般行政管理計畫	16,548,000		692,039		3,681,500	1,401,360		2,309,516		24,632,415		24,632,415
職員	15,456,000		675,506		3,482,500	1,346,760		2,078,810		23,039,576		23,039,576
工具	1,092,000		16,533		199,000	54,600		230,706		1,592,839		1,592,839
合 計	119,136,000	569,652	1,629,125		28,187,207	84,892,231		17,730,406		252,144,621	2,736,240	254,880,861

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條規定辦理核發，105年度預算編列157人，計13,224,000元，執行結果決算140人，計11,749,915元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列158人，計14,963,207元，執行結果決算167人，計14,961,290元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
103,126,194	328,167	735,227		22,672,181	84,835,061		14,175,441		225,872,271	7,973,071	233,845,342
103,126,194	328,167	735,227		22,672,181	84,076,811		14,175,441		225,114,021	7,973,071	233,087,092
					758,250				758,250		758,250
16,127,829		571,824		4,039,024	1,412,558		2,191,636		24,342,871		24,342,871
14,984,589		521,008		3,678,492	1,329,242		1,971,448		22,484,779		22,484,779
1,143,240		50,816		360,532	83,316		220,188		1,858,092		1,858,092
119,254,023	328,167	1,307,051		26,711,205	86,247,619		16,367,077		250,215,142	7,973,071	258,188,213

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			245,682,352		249,458,444		3,776,092	1.54	
國民教育計畫			245,682,352		249,458,444		3,776,092	1.54	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國105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	254,880,861	258,188,213	3,307,352	1.30
11 正式員額薪資	119,136,000	119,254,023	118,023	0.10
113 職員薪金	117,504,000	117,710,463	206,463	0.18
114 工員工資	1,092,000	1,143,240	51,240	4.69
115 警餉	540,000	400,320	-139,680	-25.87
12 聘僱及兼職人員薪資	3,305,892	8,301,238	4,995,346	151.10
121 聘用人員薪金	569,652	328,167	-241,485	-42.39
124 兼職人員酬金	2,736,240	7,973,071	5,236,831	191.39
13 超時工作報酬	1,629,125	1,307,051	-322,074	-19.77
131 加班費	1,490,405	1,194,936	-295,469	-19.82
133 誤餐費	138,720	112,115	-26,605	-19.18
15 獎金	28,187,207	26,711,205	-1,476,002	-5.24
151 考績獎金	13,224,000	11,749,915	-1,474,085	-11.15
152 年終獎金	14,963,207	14,961,290	-1,917	-0.01
16 退休及卹償金	84,892,231	86,247,619	1,355,388	1.60
161 職員退休及離職金	84,837,631	85,406,053	568,422	0.67
162 工員退休及離職金	54,600	841,566	786,966	1,441.33
18 福利費	17,730,406	16,367,077	-1,363,329	-7.69
181 分擔員工保險費	10,811,376	11,373,589	562,213	5.20
183 傷病醫藥費	349,500	293,000	-56,500	-16.17
187 員工通勤交通費	1,698,480	1,191,665	-506,815	-29.84
18Y 其他福利費	4,871,050	3,508,823	-1,362,227	-27.97
2 服務費用	9,284,468	8,126,208	-1,158,260	-12.48
21 水電費	3,432,820	2,030,599	-1,402,221	-40.85
212 工作場所電費	2,693,804	1,891,649	-802,155	-29.78
214 工作場所水費	121,616	132,740	11,124	9.15
217 氣體費	617,400	6,210	-611,190	-98.99
22 郵電費	182,520	207,466	24,946	13.67
221 郵費	16,200	17,729	1,529	9.44
222 電話費	166,320	189,737	23,417	14.08
23 旅運費	199,560	146,555	-53,005	-26.56
231 國內旅費	156,550	130,835	-25,715	-16.43
236 貨物運費	6,200	1,680	-4,520	-72.90
23Y 其他旅運費	36,810	14,040	-22,770	-61.86
24 印刷裝訂與廣告費	142,500	216,246	73,746	51.75
241 印刷及裝訂費	142,500	216,246	73,746	51.75
25 修理保養及保固費	2,228,680	2,502,055	273,375	12.27
252 一般房屋修護費	1,179,500	1,454,741	275,241	23.34
255 機械及設備修護費	533,680	424,700	-108,980	-20.42
257 什項設備修護費	515,500	622,614	107,114	20.78
26 保險費	800	0	-800	-100.00
26Y 其他保險費	800	0	-800	-100.00
27 一般服務費	1,985,188	1,634,312	-350,876	-17.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	42,336	29,550	-12,786	-30.20

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

## 各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,626,852	581,219	-1,045,633	-64.27
27D 計時與計件人員酬金	0	740,361	740,361	0.00
27F 體育活動費	316,000	283,182	-32,818	-10.39
28 專業服務費	986,400	1,262,975	276,575	28.04
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	384,800	683,375	298,575	77.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	25,200	-24,800	-49.60
289 試務甄選費	1,600	4,500	2,900	181.25
28A 電子計算機軟體服務費	0	19,900	19,900	0.00
28Y 其他	550,000	530,000	-20,000	-3.64
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,414,359	3,240,638	826,279	34.22
31 使用材料費	532,250	1,486,633	954,383	179.31
315 設備零件	532,250	1,486,633	954,383	179.31
32 用品消耗	1,882,109	1,754,005	-128,104	-6.81
321 辦公(事務)用品	833,238	620,323	-212,915	-25.55
322 報章什誌	63,132	58,528	-4,604	-7.29
325 服裝	23,410	17,000	-6,410	-27.38
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,020	12,020	0	0.00
32Y 其他	950,309	1,046,134	95,825	10.08
4 租金、償債與利息	77,800	770,564	692,764	890.44
44 交通及運輸設備租金	28,000	728,764	700,764	2,502.73
442 車租	28,000	728,764	700,764	2,502.73
45 什項設備租金	49,800	41,800	-8,000	-16.06
451 什項設備租金	49,800	41,800	-8,000	-16.06
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,069,338	16,195,320	10,125,982	166.84
51 購置固定資產	2,525,450	11,539,307	9,013,857	356.92
513 擴充改良房屋建築及設備	0	6,958,916	6,958,916	0.00
514 購置機械及設備	2,263,500	2,208,978	-54,522	-2.41
515 購置交通及運輸設備	0	490,380	490,380	0.00
516 購置什項設備	261,950	1,881,033	1,619,083	618.09
52 購置無形資產	36,000	16,100	-19,900	-55.28
521 購置電腦軟體	36,000	16,100	-19,900	-55.28
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,507,888	4,639,913	1,132,025	32.27
581 遞延修繕房屋建築支出	3,507,888	4,639,913	1,132,025	32.27
6 稅捐及規費(強制費)	119,685	177,842	58,157	48.59
61 土地稅	17,946	28,940	10,994	61.26
612 一般土地地價稅	17,946	28,940	10,994	61.26
63 房屋稅	34,000	31,449	-2,551	-7.50
631 一般房屋稅	34,000	31,449	-2,551	-7.50
64 消費與行為稅	67,739	117,453	49,714	73.39
644 營業稅	67,739	117,453	49,714	73.39

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,858,000	4,513,779	-344,221	-7.09
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	238,000	605,259	367,259	154.31
726 獎助學員生給與	238,000	213,000	-25,000	-10.50
72Y 其他	0	392,259	392,259	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,620,000	3,906,520	-713,480	-15.44
74Y 其他	4,620,000	3,906,520	-713,480	-15.44
9 其他	782,976	513,656	-269,320	-34.40
91 其他支出	782,976	513,656	-269,320	-34.40
91Y 其他	782,976	513,656	-269,320	-34.40
合 計	278,487,487	291,726,220	13,238,733	4.75

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

**固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表**

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	7,338,827,124	7,338,473,224	-353,900	
代管資產-土地	6,704,083,269	6,704,083,269		
代管資產-房屋及建築 設備	228,229,609	228,229,609		
土地改良物	8,616,974	8,616,974		
房屋及建築	325,610,658	325,610,658		
機械及設備	31,759,318	31,759,318		
交通及運輸設備	7,461,068	7,461,068		
什項設備	32,712,328	32,712,328		
電腦軟體	353,900		-353,900	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。