

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106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



裝

訂

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 106 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 至 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 21 頁
三、固定項目增減情形表	第 22 至 22 頁
四、購置固定資產明細表	第 23 至 24 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 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27 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 28 至 28 頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31 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 32 至 32 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 106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	273,919,145	277,246,416	- 3,327,271	- 1.20
基金用途	277,485,965	291,726,220	- 14,240,255	- 4.88
賸餘(短絀-)	- 3,566,820	- 14,479,804	10,912,984	
餘絀情形：				
基金餘額	25,187,428	28,754,248	- 3,566,820	- 12.40
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 3,594,704	- 13,052,848	9,458,144	

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 106 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240,202,206元，決算數242,500,685元。

105學年下學期預定招收60班，實計招收58班，預計學生人數1,470人，實際學生人數1,253人。

106學年上學期預定招收58班，實計招收56班，預計學生人數1,405人，實際學生人數1,152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27,023,301元，決算數25,582,296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8,560,206元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數916,550元），決算數9,402,984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273,919,145元，較預算數266,898,042元，增加7,021,103元，計增2.63%。

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15,000元，較預算數24,000元，減少9,000元，計減37.50%。

主要係因：

暑期泳訓班學生票收入較預期短收9,000元。

2.財產處分收入：決算數30,720元，較預算數30,000元，增加720元，計增2.40%。

主要係因：

106年度財產及物品報廢變賣收入較預期超收720元。

3.租金收入：決算數81,085元，較預算數62,454元，增加18,631元，計增29.83%。

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18,631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 106年度

- 4.權利金收入：決算數635,161元，較預算數630,000元，增加5,161元，計增0.82%。
主要係因：
運動設施場館(游泳池)委外經營權利金收入較預期超收5,161元。
- 5.其他財產收入：決算數2,082,892元，較預算數1,392,200元，增加690,692元，計增49.61%。
主要係因：
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690,692元。
- 6.公庫撥款收入：決算數266,491,963元，較預算數264,535,888元，增加1,956,075元，計增0.74%。
主要係因：
(1)教育局補助105(2)國民中學附設補習學校教科書費補助(局款非統籌)17,729元。
(2)教育局補助105(2)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)174,717元。
(3)教育局補助106年度學校改善運動設施設備角力墊經費(統籌款)500,000元。
(4)教育局補助106年度教室電風扇設備汰換經費(統籌款)343,406元。
(5)教育局補助106年度公立學校辦理教師月活動經費(局款非統籌)89,400元。
(6)教育局補助106年度臺北市各級公立學校增設飲水機經費(統籌款)100,000元。
(7)教育局補助106年度改善校園無障礙環境(平面)工程經費(統籌款)443,602元。
(8)教育局補助106年度活動中心照明設備汰換更新工程經費(統籌款)287,221元。
- 7.政府其他撥入收入：決算數4,423,692元，較預算數0元，增加4,423,692元。
主要係因：
(1)教育部補助RA5708-105學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費210,000元。
(2)教育部補助RA5314-105(1)國中補習學校擔任導師工作人員之導師費18,000元。
(3)教育部補助RA5310-105年8-12月特殊教育教師調整授課節數及導師費233元。
(4)教育部補助RA6304-106年度本土語言(原住民族語)開課經費11,200元。
(5)教育部補助RA6306-105(2)國民中學學生無力繳交代收代辦費28,929元。
(6)教育部補助RA5309-106年1-7月因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費2,040,192元。
(7)教育部補助RA5310-106年1-7月國民中學特殊教育及藝術才能班教師調整授課節數及導師費365,018元，移還49,107元。
(8)教育部補助RA6214-106年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費18,178元。
(9)教育部補助RA6214-106年度友善校園學生事務與輔導工作計畫-中輟役男調配與勤務執行經費64,830元，移還5,910元。
(10)教育部補助RA6214-106年度友善校園學生事務與輔導工作計畫-中輟資源中心學校經費12,500元。
(11)教育部補助RA6316-106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費33,750元。
(12)教育部補助RA6312-106年8-12月因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費1,437,535元。
(13)教育部補助RA6313-106學年度國中特殊教育及藝術才能班調整教師授課節數及導師費238,344元。
- 8.受贈收入：決算數105,000元，較預算數130,000元，減少25,000元，計減19.23%。
主要係因：
溫水游泳池委外經營廠商捐款優秀獎學金及體育推廣經費等各界捐款收入較預期短收25,000元。
- 9.雜項收入：決算數53,632元，較預算數93,500元，減少39,868元，計減42.64%。
主要係因：
(1)數位學生證補卡費用15,633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 106年度

- (2)學生公物損壞賠償1,707元。
- (3)廠商違約罰款等收入8,832元。
- (4)資訊局105年出租台灣智慧光網使用本校土地之地價稅繳市庫3,199元。
- (5)收回市庫105年8-12月中央輔導團兼課教師公付健保、勞保、勞退金墊付款13,261元。
- (6)106年度冰水主機汰換回收殘值11,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數277,485,965元，較預算數275,785,713元，增加1,700,252元，計增0.62%。

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242,500,685元，較預算數240,202,206元，增加2,298,479元，計增0.96%。

主要係因：

執行教育部補助106年1-12月因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費等經費，併決算辦理。

- 2.一般行政管理計畫：決算數25,582,296元，較預算數27,023,301元，減少1,441,005元，計減5.33%。

主要係因：

用人費用核實支用贖餘。

- 3.建築及設備計畫：決算數9,402,984元，較預算數8,560,206元，增加842,778元，計增9.85%。

主要係因：

(1)遞延支出：

遞延修繕房屋建築支出：執行106年度敦品樓屋頂防漏整修工程結餘144,192元；執行106年度廁所沖水器節水設備更新工程結餘161,478元；執行教育局統籌款105年度安全護欄修繕工程345,185元；執行教育局統籌款106年度活動中心照明設備汰換更新工程46,199元；執行教育局統籌款106年度改善校園無障礙環境工程443,380元，將併決算辦理。

(2)購置固定資產：

A.機械及設備：106年汰舊換新網路及資訊周邊設備光纖模組等因單價未滿1萬元，轉列設備零件34,760元；106年度新購e化學習試辦計畫平板電腦24臺因單價未滿1萬元，轉列設備零件237,600元，執行結餘2,400元。

B.交通及運輸設備：購置教育局統籌款補助106年活動中心照明設備汰換更新工程購置電源控制盤1組15,007元，已補辦預算辦理。

C.什項設備：購置教育局統籌款補助106年活動中心照明設備汰換更新工程設備LED燈具20件226,000元；購置教育局統籌款106年度補助臺北市各級公立學校增設飲水機4臺98,000元；購置教育局統籌款補助106年度學校改善運動設施設備角力墊488,000元，以上已補辦預算辦理。另執行106年度汰舊換新敦品樓頂樓氣冷式冰水主機6臺結餘222,128元；106年度汰舊換新冰箱1臺結餘7,222元。

(3)購置無形資產：

購置Windows Server標準版最新授權版軟體1套9,213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 106年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,566,820元，較預算短絀數8,887,671元，計相差5,320,851元。

主要係因：

服務費用覈實支用賸餘計3,214,220元；增加其他財產收入計690,692元；清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘計272,460元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,752,687元。

其他活動之淨現金流入157,983元。

本年度現金及約當現金之淨減3,594,704元。

期初現金及約當現金31,533,568元。

期末現金及約當現金27,938,864元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,714,305,776元，包括：

流動資產28,638,864元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,358,131元。

其他資產6,675,308,781元。

決算日負債總額為6,689,118,348元，包括：

流動負債9,199,015元。

其他負債6,679,919,333元。

決算日基金餘額為累積餘額25,187,428元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,094,809元，包括：

機械及設備3,618,865元。

交通及運輸設備15,007元。

什項設備3,434,150元。

電腦軟體26,787元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數9,922,544元及補辦預算數916,550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」及購置固定資產明細表后附「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(含或有負債)及或有資產：無。

(四) 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。

(五) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	266,898,042	100.00	273,919,145	100.00	7,021,103	2.63	277,246,416	100.00
43 勞務收入	24,000	0.01	15,000	0.01	-9,000	-37.50	10,000	0.00
431服務收入	24,000	0.01	15,000	0.01	-9,000	-37.50	10,000	0.00
45 財產收入	2,114,654	0.79	2,829,858	1.03	715,204	33.82	2,719,915	0.98
451財產處分收入	30,000	0.01	30,720	0.01	720	2.40	22,530	0.01
452租金收入	62,454	0.02	81,085	0.03	18,631	29.83	81,084	0.03
453權利金收入	630,000	0.24	635,161	0.23	5,161	0.82	631,785	0.23
45Y其他財產收入	1,392,200	0.52	2,082,892	0.76	690,692	49.61	1,984,516	0.72
46 政府撥入收入	264,535,888	99.11	270,915,655	98.90	6,379,767	2.41	274,140,248	98.88
462公庫撥款收入	264,535,888	99.11	266,491,963	97.29	1,956,075	0.74	267,263,089	96.40
46Y政府其他撥入收入			4,423,692	1.61	4,423,692	0.00	6,877,159	2.48
4Y 其他收入	223,500	0.08	158,632	0.06	-64,868	-29.02	376,253	0.14
4YO受贈收入	130,000	0.05	105,000	0.04	-25,000	-19.23	110,000	0.04
4YY雜項收入	93,500	0.04	53,632	0.02	-39,868	-42.64	266,253	0.10
5 基金用途	275,785,713	100.00	277,485,965	100.00	1,700,252	0.62	291,726,220	100.00
53 國民教育計畫	240,202,206	87.10	242,500,685	87.39	2,298,479	0.96	249,458,444	85.51
5L 一般行政管理計畫	27,023,301	9.80	25,582,296	9.22	-1,441,005	-5.33	26,072,456	8.94
5M 建築及設備計畫	8,560,206	3.10	9,402,984	3.39	842,778	9.85	16,195,320	5.55
購置固定資產	8,524,206	3.09	9,376,197	3.38	851,991	9.99	16,179,220	5.55
其他	36,000	0.01	26,787	0.01	-9,213	-25.59	16,100	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-8,887,671		-3,566,820		5,320,851	-59.87	-14,479,804	
期初基金餘額	21,448,612		28,754,248		7,305,636	34.06	43,234,052	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	12,560,941		25,187,428		12,626,487	100.52	28,754,248	

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元及本年度奉准先行辦理數916,550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827,007元。

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	720
452租金收入	106.7.25北市教會字10637262100號	5,117
452租金收入	107.1.31北市教會字10731310500號	13,514
453權利金收入	107.1.31北市教會字10731310500號	5,161
45Y其他財產收入	106.7.25北市教會字10637262100號	367,620
45Y其他財產收入	107.1.31北市教會字10731310500號	323,072
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,956,075
46Y政府其他撥入收入	106.7.25北市教會字10637262100號	2,673,572
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,750,120
53 國民教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	2,298,479
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	529,094

備註：

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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)	-8,887,671	-3,566,820	5,320,851	-59.87
812 調整非現金項目		-185,867	-185,867	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-185,867	-185,867	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,887,671	-3,752,687	5,134,984	-57.78
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		93,330	93,330	
825 增加短期債務及其他負債		227,150	227,150	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-162,497	-162,497	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		157,983	157,983	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-8,887,671	-3,594,704	5,292,967	-59.55
84 期初現金及約當現金	22,800,976	31,533,568	8,732,592	38.30
85 期末現金及約當現金	13,913,305	27,938,864	14,025,559	100.81

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	6,714,305,776	100.00	6,974,153,292	100.00	-259,847,516	-3.73
11 流動資產	28,638,864	0.43	32,233,568	0.46	-3,594,704	-11.15
111 現金	27,938,864	0.42	31,533,568	0.45	-3,594,704	-11.40
1112 銀行存款	27,938,864	0.42	31,533,568	0.45	-3,594,704	-11.40
1112-1 銀行存款-市庫存款	18,427,136	0.27	22,146,443	0.32	-3,719,307	-16.79
1112-2 銀行存款-保管款	7,013,781	0.10	6,898,613	0.10	115,168	1.67
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	700,233	0.01	700,000	0.01	233	0.03
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	1,797,714	0.03	1,788,512	0.03	9,202	0.51
115 預付款項	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,358,131	0.15	9,513,516	0.14	844,615	8.88
124 準備金	10,358,131	0.15	9,513,516	0.14	844,615	8.88
1241 退休及離職準備金	2,338,666	0.03	1,494,051	0.02	844,615	56.53
124Y 其他準備金	8,019,465	0.12	8,019,465	0.11	0	0.00
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	1,889,465	0.03	0	0.00
13 其他資產	6,675,308,781	99.42	6,932,406,208	99.40	-257,097,427	-3.71
131 什項資產	6,675,308,781	99.42	6,932,406,208	99.40	-257,097,427	-3.71
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	93,330	0.00	-93,330	-100.00
1316 代管資產	6,675,308,781	99.42	6,932,312,878	99.40	-257,004,097	-3.71
1316-1 代管資產-土地	6,447,079,172	96.02	6,704,083,269	96.13	-257,004,097	-3.83
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,229,609	3.40	228,229,609	3.27	0	0.00
資 產 合 計	6,714,305,776	100.00	6,974,153,292	100.00	-259,847,516	-3.73
2 負 債	6,689,118,348	99.62	6,945,399,044	99.59	-256,280,696	-3.69
21 流動負債	9,199,015	0.14	9,384,882	0.13	-185,867	-1.98
212 應付款項	7,364,656	0.11	7,515,207	0.11	-150,551	-2.00
2123 應付代收款	7,305,578	0.11	7,362,679	0.11	-57,101	-0.78
2125 應付費用	59,078	0.00	13,752	0.00	45,326	329.60
212Y 其他應付款	0	0.00	138,776	0.00	-138,776	-100.00
213 預收款項	1,834,359	0.03	1,869,675	0.03	-35,316	-1.89
2133 預收收入	1,834,359	0.03	1,869,675	0.03	-35,316	-1.89
22 其他負債	6,679,919,333	99.49	6,936,014,162	99.45	-256,094,829	-3.69
221 什項負債	6,679,919,333	99.49	6,936,014,162	99.45	-256,094,829	-3.69
2211 存入保證金	2,206,150	0.03	1,979,000	0.03	227,150	11.48
2213 應付退休及離職金	2,338,666	0.03	1,494,051	0.02	844,615	56.53

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。

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	%
2214	應付代管資產	6,675,308,781	99.42	6,932,312,878	99.40	-257,004,097	-3.71
2215	暫收及待結轉帳項	65,736	0.00	228,233	0.00	-162,497	-71.20
3	基金餘額	25,187,428	0.38	28,754,248	0.41	-3,566,820	-12.40
31	基金餘額	25,187,428	0.38	28,754,248	0.41	-3,566,820	-12.40
311	基金餘額	25,187,428	0.38	28,754,248	0.41	-3,566,820	-12.40
3111	累積餘額	25,187,428	0.38	28,754,248	0.41	-3,566,820	-12.40
	負債及基金餘額合計	6,714,305,776	100.00	6,974,153,292	100.00	-259,847,516	-3.73

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

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	266,898,042	273,919,145	7,021,103	2.63	
43 勞務收入	24,000	15,000	-9,000	-37.50	
431服務收入	24,000	15,000	-9,000	-37.50	暑期泳訓班學生票收入較預期短收9,000元。
45 財產收入	2,114,654	2,829,858	715,204	33.82	
451財產處分收入	30,000	30,720	720	2.40	財產及物品報廢變賣收入較預期超收720元。
452租金收入	62,454	81,085	18,631	29.83	游泳池委外土地租金收入較預期超收18,631元。
453權利金收入	630,000	635,161	5,161	0.82	游泳池委外經營權利金收入較預期超收5,161元。
45Y其他財產收入	1,392,200	2,082,892	690,692	49.61	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690,692元。
46 政府撥入收入	264,535,888	270,915,655	6,379,767	2.41	
462公庫撥款收入	264,535,888	266,491,963	1,956,075	0.74	教育局補助(1)105學年度第2學期國民中學附設補習學校教科書費17,729元。(2)105學年度第2學期低收及中低收入戶等國中學生教科書費174,717元。(3)106年度學校改善運動設施設備角力墊經費500,000元。(4)106年度教室電風扇設備汰換經費343,406元。(5)106年度公立學校辦理教師月活動經費89,400元。(6)106年度臺北市各級公立學校增設飲水機經費100,000元。(7)106年度改善校園無障礙環境(平面)工程經費443,602元。(8)106年度活動中心照明設備汰換更新工程經費287,221元。以上併決算辦理。

填表說明：

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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		4,423,692	4,423,692	0.00	教育部補助(1)RA5708-105學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費210,000元。(2)RA5314-105學年度第1學期國中補習學校擔任導師工作人員之導師費18,000元。(3)RA5310-105年8-12月特殊教育教師調整授課節數及導師費233元。(4)RA6304-106年度本土語言(原住民族語)開課經費11,200元。(5)RA6306-105(2)國民中學學生無力繳交代收代辦費28,929元。(6)RA5309-106年1-7月因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費2,040,192元。(7)RA5310-106年1-7月國民中學特殊教育及藝術才能班教師調整授課節數及導師費365,018元，移還49,107元。(8)RA6214-106年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費18,178元。(9)RA6214-106年度友善校園學生事務與輔導工作計畫-中輟役男調配與勤務執行經費64,830元，移還5,910元。(10)RA6214-106年度友善校園學生事務與輔導工作計畫-中輟資源中心學校經費12,500元。(11)RA6316-106學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費33,750元。(12)RA6312-10

填表說明：

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	223,500	158,632	-64,868	-29.02	6年8-12月因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費1,437,535元。(13)RA6313-106學年度國中特殊教育及藝術才能班調整教師授課節數及導師費238,344元。以上併決算辦理。 溫水游泳池委外經營廠商捐款優秀獎學金及體育推廣經費等各界捐款收入較預期短收25,000元。 (1)數位學生證補卡費用15,633元。(2)學生公物損壞賠償1,707元。(3)廠商違約罰款等收入8,832元。(4)資訊局105年出租台灣智慧光網使用本校土地之地價稅繳市庫3,199元。(5)收回市庫105年8-12月中央輔導團兼課教師公付健保、勞保、勞退金墊付款13,261元。(6)106年度冰水主機汰換回收殘值11,000元。合計53,632元，較預期短收39,868元。
4YO受贈收入	130,000	105,000	-25,000	-19.23	
4YY雜項收入	93,500	53,632	-39,868	-42.64	

填表說明：

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	275,785,713	277,485,965	1,700,252	0.62	
53 國民教育計畫	240,202,206	242,500,685	2,298,479	0.96	
1 用人費用	224,355,265	229,345,750	4,990,485	2.22	
11 正式員額薪資	96,960,000	100,457,905	3,497,905	3.61	
113 職員薪金	96,960,000	100,457,905	3,497,905	3.61	決算數較預算數增 加4,990,485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4,031,982元，併決算辦理；其 餘用人費用本摺節原則覈實支 用。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,259,692	7,928,480	4,668,788	143.23	
121 聘用人員薪金	569,652	562,117	-7,535	-1.32	
124 兼職人員酬金	2,690,040	7,366,363	4,676,323	173.84	
13 超時工作報酬	955,987	741,117	-214,870	-22.48	
131 加班費	792,467	639,962	-152,505	-19.24	
133 誤餐費	163,520	101,155	-62,365	-38.14	
15 獎金	22,985,207	22,424,437	-560,770	-2.44	
151 考績獎金	10,794,000	9,557,981	-1,236,019	-11.45	
152 年終獎金	12,191,207	12,866,456	675,249	5.54	
16 退休及卹償金	85,993,565	85,120,990	-872,575	-1.01	
161 職員退休及離職金	85,271,275	84,356,787	-914,488	-1.07	
162 工員退休及離職金	722,290	764,203	41,913	5.80	
18 福利費	14,200,814	12,672,821	-1,527,993	-10.76	
181 分擔員工保險費	8,748,744	9,781,947	1,033,203	11.81	
183 傷病醫藥費	349,500	206,500	-143,000	-40.92	
187 員工通勤交通費	1,325,520	961,571	-363,949	-27.46	
18Y 其他福利費	3,777,050	1,722,803	-2,054,247	-54.39	
2 服務費用	8,504,141	5,552,254	-2,951,887	-34.71	
21 水電費	3,456,181	1,817,511	-1,638,670	-47.41	
212 工作場所電費	2,689,940	1,700,361	-989,579	-36.79	決算數較預算數減 少2,951,887元，主要係因水電 費、修理保養保固費及外包費等 本摺節原則覈實支用贖餘。
214 工作場所水費	136,241	112,770	-23,471	-17.23	
217 氣體費	630,000	4,380	-625,620	-99.30	
22 郵電費	189,000	163,352	-25,648	-13.57	
221 郵費	18,000	20,733	2,733	15.18	
222 電話費	171,000	142,619	-28,381	-16.60	
23 旅運費	189,160	228,593	39,433	20.85	
231 國內旅費	144,150	214,318	70,168	48.68	

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
236 貨物運費	8,200	3,360	-4,840	-59.02	
23Y 其他旅運費	36,810	10,915	-25,895	-70.35	
24 印刷裝訂與廣告費	191,805	212,943	21,138	11.02	
241 印刷及裝訂費	191,805	212,943	21,138	11.02	
25 修理保養及保固費	2,808,091	1,948,403	-859,688	-30.61	
252 一般房屋修護費	1,523,100	1,199,568	-323,532	-21.24	
255 機械及設備修護費	762,091	296,510	-465,581	-61.09	
257 什項設備修護費	522,900	452,325	-70,575	-13.50	
26 保險費	800		-800	-100.00	
26Y 其他保險費	800		-800	-100.00	
27 一般服務費	1,135,604	374,026	-761,578	-67.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,464	28,680	-11,784	-29.12	
279 外包費	839,140	105,160	-733,980	-87.47	
27F 體育活動費	256,000	240,186	-15,814	-6.18	
28 專業服務費	533,500	807,426	273,926	51.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,700	359,913	-114,787	-24.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,200	61,800	4,600	8.04	
289 試務甄選費	1,600	9,300	7,700	481.25	
28A 電子計算機軟體服務費		9,213	9,213		
28Y 其他		367,200	367,200		
3 材料及用品費	2,163,840	2,650,141	486,301	22.47	
31 使用材料費	563,100	1,229,398	666,298	118.33	
315 設備零件	563,100	1,229,398	666,298	118.33	決算數較預算數增加486,301元，主要係因執行教育局補助106年度教室電風扇設備汰換343,406元；106年度新購e化學習試辦計畫平板電腦24臺因單價未滿1萬元，轉列設備零件237,600元；106年汰舊換新網路及資訊周邊設備光纖模組等因單價未滿1萬元，轉列設備零件34,760元；其餘差異係各項材料及用品費本摺節原則覈實支用賸餘。
32 用品消耗	1,600,740	1,420,743	-179,997	-11.24	
321 辦公(事務)用品	194,028	105,300	-88,728	-45.73	
322 報章什誌	152,132	109,190	-42,942	-28.23	
325 服裝	56,000	50,000	-6,000	-10.71	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,560	12,000	-560	-4.46	

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他	1,186,020	1,144,253	-41,767	-3.52	
4 租金、償債與利息	77,800	57,808	-19,992	-25.70	
44 交通及運輸設備租金	28,000	19,708	-8,292	-29.61	
442 車租	28,000	19,708	-8,292	-29.61	決算數較預算數減少19,992元，主要係因運動會及活化教學各項比賽活動租用音響等設備租金覈實支用賸餘。
45 什項設備租金	49,800	38,100	-11,700	-23.49	
451 什項設備租金	49,800	38,100	-11,700	-23.49	
6 稅捐及規費(強制費)	177,900	193,758	15,858	8.91	
61 土地稅	22,000	25,741	3,741	17.00	
612 一般土地地價稅	22,000	25,741	3,741	17.00	決算數較預算數增加15,858元，主要係因開放學校場地、開放學校日夜間停車及106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，收支對列覈實支用。
63 房屋稅	35,000	31,116	-3,884	-11.10	
631 一般房屋稅	35,000	31,116	-3,884	-11.10	
64 消費與行為稅	120,900	136,901	16,001	13.23	
644 營業稅	120,900	136,901	16,001	13.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,534,640	4,249,972	-284,668	-6.28	
72 捐助、補助與獎助	244,640	213,640	-31,000	-12.67	
726 獎助學員生給與	244,640	213,640	-31,000	-12.67	決算數較預算數減少284,668元，主要係清寒學生餐費補助覈實支用賸餘。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,290,000	4,036,332	-253,668	-5.91	
746 獎勵費用		18,792	18,792		
74Y 其他	4,290,000	4,017,540	-272,460	-6.35	
9 其他	388,620	451,002	62,382	16.05	
91 其他支出	388,620	451,002	62,382	16.05	
91Y 其他	388,620	451,002	62,382	16.05	決算數較預算數增加62,382元，主要係因執行教育局106年度補助公立學校辦理教師月活動。
5L 一般行政管理計畫	27,023,301	25,582,296	-1,441,005	-5.33	
1 用人費用	24,789,657	23,781,149	-1,008,508	-4.07	
11 正式員額薪資	16,620,000	15,652,792	-967,208	-5.82	

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
113 職員薪金	14,988,000	14,109,232	-878,768	-5.86	決算數較預算數減少1,008,508元，主要係因職員薪金等核實支用剩餘，另工員工資、考績獎金及勞工退休準備金等超預算覈實支用，不敷數由其他用人費用項下勻支。	
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	747,845	614,304	-133,541	-17.86		
131 加班費	747,845	614,304	-133,541	-17.86		
15 獎金	3,696,500	4,007,320	310,820	8.41		
151 考績獎金	1,619,000	1,962,263	343,263	21.20		
152 年終獎金	2,077,500	2,045,057	-32,443	-1.56		
16 退休及卹償金	1,408,848	1,370,667	-38,181	-2.71		
161 職員退休及離職金	1,354,248	1,287,351	-66,897	-4.94		
162 工員退休及離職金	54,600	83,316	28,716	52.59		
18 福利費	2,316,464	2,136,066	-180,398	-7.79		
181 分擔員工保險費	1,552,704	1,499,311	-53,393	-3.44		
187 員工通勤交通費	347,760	214,155	-133,605	-38.42		
18Y 其他福利費	416,000	422,600	6,600	1.59		
2 服務費用	1,661,384	1,399,051	-262,333	-15.79		決算數較預算數減少262,333元，主要係消化超額職工業務外包費等覈實支用贖餘。
22 郵電費	28,500	28,500				
222 電話費	28,500	28,500				
27 一般服務費	886,884	681,380	-205,504	-23.17		
279 外包費	834,884	635,132	-199,752	-23.93		
27F 體育活動費	52,000	46,248	-5,752	-11.06		
28 專業服務費	620,000	563,171	-56,829	-9.17		
28Y 其他	620,000	563,171	-56,829	-9.17		
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	570,260	400,096	-170,164	-29.84	決算數較預算數減少170,164元，主要係統籌業務費本樽節原則覈實支用贖餘。	
32 用品消耗	570,260	400,096	-170,164	-29.84		
321 辦公（事務）用品	567,260	400,096	-167,164	-29.47		
325 服裝	3,000		-3,000	-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				

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	8,560,206	9,402,984	842,778	9.85	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,560,206	9,402,984	842,778	9.85	
51 購置固定資產	4,103,500	4,426,397	322,897	7.87	
514 購置機械及設備	1,408,500	1,133,740	-274,760	-19.51	決算數較預算數減少274,760元，主要係106年汰舊換新網路及資訊周邊設備光纖模組等因單價未滿1萬元，轉列設備零件34,760元；106年度新購e化學習試辦計畫平板電腦24臺因單價未滿1萬元，轉列設備零件237,600元及結餘2,400元。
515 購置交通及運輸設備		15,007	15,007		決算數較預算數增加15,007元，主要係因購置教育局統籌款補助106年活動中心照明設備汰換更新工程設備電源控制盤1組15,007元，已補辦預算辦理。
516 購置什項設備	2,695,000	3,277,650	582,650	21.62	決算數較預算數增加582,650元，主要係因購置教育局統籌款補助106年活動中心照明設備汰換更新工程設備LED燈具20件226,000元；購置教育局統籌款106年度補助臺北市各級公立學校增設飲水機4臺98,000元；購置教育局統籌款補助106年度學校改善運動設施設備角力墊488,000元，以上已補辦預算辦理。另執行106年度汰舊換新敦品樓頂樓氣冷式冰水主機6臺結餘222,128元；106年度汰舊換新冰箱1臺結餘7,222元。
52 購置無形資產	36,000	26,787	-9,213	-25.59	
521 購置電腦軟體	36,000	26,787	-9,213	-25.59	決算數較預算數減少9,213元，主要係因購置Windows Server標準版最新授權版軟體1套9,213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。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,420,706	4,949,800	529,094	11.97	

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	4,420,706	4,949,800	529,094	11.97	1.工程管理費預算數79,939元；決算數82,372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529,094元，主要係因執行教育局統籌款補助105年度安全護欄修繕工程345,185元；執行教育局統籌款補助106年度活動中心照明設備汰換更新工程46,199元；執行教育局統籌款補助106年度改善校園無障礙環境工程443,380元；執行106年度敦品樓屋頂防漏整修工程結餘144,192元；執行106年度廁所沖水器節水設備更新工程結餘161,478元。

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106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	406,514,246	7,094,809	2,900,392	410,708,663
非理財目的之長期投資				
土地				
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	3,618,865	1,685,924	33,692,259
交通及運輸設備	7,461,068	15,007	864,705	6,611,370
什項設備	32,712,328	3,434,150	264,763	35,881,715
購建中固定資產				
電腦軟體	353,900	26,787	85,000	295,687
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：(1)應付代收款購置1,810,779元、(2)機關移撥入547,196元、(3)實物受贈127,150元。

2.什項設備：(1)應付代收款購置58,000元、(2)實物受贈98,500元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106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								
機械及設備		1,408,500			1,408,500	1,133,740	-274,760	
交通及運輸設備			29,950		29,950	15,007	-14,943	
什項設備		2,695,000	886,600		3,581,600	3,277,650	-303,950	
購建中固定資產								
合 計		4,103,500	916,550		5,020,050	4,426,397	-593,653	

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。

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		916,550
購置交通及運輸設備	106.7.27府教工字第10637235200號	29,950
購置什項設備	106.7.27府教工字第10637235200號	298,600
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	588,000

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	154	149	-5	
一般行政管理計畫	26	25	-1	
正式職員	22	21	-1	106學年度減少2班致幹事員額減少1人。
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	128	124	-4	
正式職員	127	123	-4	106學年度減少2班致教師員額減少4人。
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 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	96,960,000	569,652	955,987		22,985,207	85,993,565		14,200,814		221,665,225	2,690,040	224,355,265
職員	96,960,000	569,652	955,987		22,985,207	85,531,299		14,200,814		221,202,959	2,690,040	223,892,999
工具						462,266				462,266		462,266
一般行政管理計畫	16,620,000		747,845		3,696,500	1,408,848		2,316,464		24,789,657		24,789,657
職員	15,528,000		699,312		3,498,000	1,354,248		2,112,008		23,191,568		23,191,568
工具	1,092,000		48,533		198,500	54,600		204,456		1,598,089		1,598,089
合 計	113,580,000	569,652	1,703,832		26,681,707	87,402,413		16,517,278		246,454,882	2,690,040	249,144,922

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，106年度預算編列151人，計12,413,000元，執行結果決算133人，計11,520,244元。

2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列154人，計14,268,707元，執行結果決算162人，計14,911,513元。

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 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
100,457,905	562,117	741,117		22,424,437	85,120,990		12,672,821		221,979,387	7,366,363	229,345,750
100,457,905	562,117	741,117		22,424,437	84,631,900		12,592,621		221,410,097	7,366,363	228,776,460
					489,090		80,200		569,290		569,290
15,652,792		614,304		4,007,320	1,370,667		2,136,066		23,781,149		23,781,149
14,509,552		535,660		3,673,874	1,307,367		1,911,589		21,938,042		21,938,042
1,143,240		78,644		333,446	63,300		224,477		1,843,107		1,843,107
116,110,697	562,117	1,355,421		26,431,757	86,491,657		14,808,887		245,760,536	7,366,363	253,126,899

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 106 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			240,202,206		242,500,685		2,298,479	0.96	
國民教育計畫			240,202,206		242,500,685		2,298,479	0.96	

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	249,144,922	253,126,899	3,981,977	1.60
11 正式員額薪資	113,580,000	116,110,697	2,530,697	2.23
113 職員薪金	111,948,000	114,567,137	2,619,137	2.34
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	3,259,692	7,928,480	4,668,788	143.23
121 聘用人員薪金	569,652	562,117	-7,535	-1.32
124 兼職人員酬金	2,690,040	7,366,363	4,676,323	173.84
13 超時工作報酬	1,703,832	1,355,421	-348,411	-20.45
131 加班費	1,540,312	1,254,266	-286,046	-18.57
133 誤餐費	163,520	101,155	-62,365	-38.14
15 獎金	26,681,707	26,431,757	-249,950	-0.94
151 考績獎金	12,413,000	11,520,244	-892,756	-7.19
152 年終獎金	14,268,707	14,911,513	642,806	4.51
16 退休及卹償金	87,402,413	86,491,657	-910,756	-1.04
161 職員退休及離職金	86,625,523	85,644,138	-981,385	-1.13
162 工員退休及離職金	776,890	847,519	70,629	9.09
18 福利費	16,517,278	14,808,887	-1,708,391	-10.34
181 分擔員工保險費	10,301,448	11,281,258	979,810	9.51
183 傷病醫藥費	349,500	206,500	-143,000	-40.92
187 員工通勤交通費	1,673,280	1,175,726	-497,554	-29.74
18Y 其他福利費	4,193,050	2,145,403	-2,047,647	-48.83
2 服務費用	10,165,525	6,951,305	-3,214,220	-31.62
21 水電費	3,456,181	1,817,511	-1,638,670	-47.41
212 工作場所電費	2,689,940	1,700,361	-989,579	-36.79
214 工作場所水費	136,241	112,770	-23,471	-17.23
217 氣體費	630,000	4,380	-625,620	-99.30
22 郵電費	217,500	191,852	-25,648	-11.79
221 郵費	18,000	20,733	2,733	15.18
222 電話費	199,500	171,119	-28,381	-14.23
23 旅運費	189,160	228,593	39,433	20.85
231 國內旅費	144,150	214,318	70,168	48.68
236 貨物運費	8,200	3,360	-4,840	-59.02
23Y 其他旅運費	36,810	10,915	-25,895	-70.35
24 印刷裝訂與廣告費	191,805	212,943	21,138	11.02
241 印刷及裝訂費	191,805	212,943	21,138	11.02
25 修理保養及保固費	2,808,091	1,948,403	-859,688	-30.61
252 一般房屋修護費	1,523,100	1,199,568	-323,532	-21.24
255 機械及設備修護費	762,091	296,510	-465,581	-61.09
257 什項設備修護費	522,900	452,325	-70,575	-13.50
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	2,022,488	1,055,406	-967,082	-47.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	40,464	28,680	-11,784	-29.12

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	1,674,024	740,292	-933,732	-55.78
27D 計時與計件人員酬金	0	0	0	0.00
27F 體育活動費	308,000	286,434	-21,566	-7.00
28 專業服務費	1,153,500	1,370,597	217,097	18.82
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,700	359,913	-114,787	-24.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	57,200	61,800	4,600	8.04
289 試務甄選費	1,600	9,300	7,700	481.25
28A 電子計算機軟體服務費	0	9,213	9,213	0.00
28Y 其他	620,000	930,371	310,371	50.06
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	2,734,100	3,050,237	316,137	11.56
31 使用材料費	563,100	1,229,398	666,298	118.33
315 設備零件	563,100	1,229,398	666,298	118.33
32 用品消耗	2,171,000	1,820,839	-350,161	-16.13
321 辦公(事務)用品	761,288	505,396	-255,892	-33.61
322 報章什誌	152,132	109,190	-42,942	-28.23
325 服裝	59,000	50,000	-9,000	-15.25
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,560	12,000	-560	-4.46
32Y 其他	1,186,020	1,144,253	-41,767	-3.52
4 租金、償債與利息	77,800	57,808	-19,992	-25.70
44 交通及運輸設備租金	28,000	19,708	-8,292	-29.61
442 車租	28,000	19,708	-8,292	-29.61
45 什項設備租金	49,800	38,100	-11,700	-23.49
451 什項設備租金	49,800	38,100	-11,700	-23.49
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,560,206	9,402,984	842,778	9.85
51 購置固定資產	4,103,500	4,426,397	322,897	7.87
514 購置機械及設備	1,408,500	1,133,740	-274,760	-19.51
515 購置交通及運輸設備	0	15,007	15,007	0.00
516 購置什項設備	2,695,000	3,277,650	582,650	21.62
52 購置無形資產	36,000	26,787	-9,213	-25.59
521 購置電腦軟體	36,000	26,787	-9,213	-25.59
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,420,706	4,949,800	529,094	11.97
581 遞延修繕房屋建築支出	4,420,706	4,949,800	529,094	11.97
6 稅捐及規費(強制費)	177,900	193,758	15,858	8.91
61 土地稅	22,000	25,741	3,741	17.00
612 一般土地地價稅	22,000	25,741	3,741	17.00
63 房屋稅	35,000	31,116	-3,884	-11.10
631 一般房屋稅	35,000	31,116	-3,884	-11.10
64 消費與行為稅	120,900	136,901	16,001	13.23
644 營業稅	120,900	136,901	16,001	13.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,536,640	4,251,972	-284,668	-6.27

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	244,640	213,640	-31,000	-12.67
726 獎助學員生給與	244,640	213,640	-31,000	-12.67
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,290,000	4,036,332	-253,668	-5.91
746 獎勵費用	0	18,792	18,792	0.00
74Y 其他	4,290,000	4,017,540	-272,460	-6.35
9 其他	388,620	451,002	62,382	16.05
91 其他支出	388,620	451,002	62,382	16.05
91Y 其他	388,620	451,002	62,382	16.05
合 計	275,785,713	277,485,965	1,700,252	0.62

臺北市立萬華國民中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
中華民國106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	7,086,017,444	7,085,721,757	-295,687	
代管資產-土地	6,447,079,172	6,447,079,172		
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	33,692,259	33,692,259		
交通及運輸設備	6,611,370	6,611,370		
什項設備	35,881,715	35,881,715		
電腦軟體	295,687		-295,687	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。