

40501261

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立萬華國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立萬華國民中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

| | |
|---------------------|-------------|
| 甲、財務摘要 | 第 1 至 1 頁 |
| 乙、總說明 | 第 3 至 6 頁 |
| 丙、決算報表 | |
| 一、主要表 | |
| (一)基金來源、用途及餘絀表 | 第 7 至 8 頁 |
| 二、附屬表 | |
| (一)基金來源明細表 | 第 9 至 12 頁 |
| (二)基金用途明細表 | 第 13 至 17 頁 |
| (三)貸出款明細表 | 第 -- 頁 |
| (四)資本資產明細表 | 第 18 至 19 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 20 至 21 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 22 至 22 頁 |
| (九)用人費用彙計表 | 第 24 至 25 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 26 至 26 頁 |
| (十二)各項費用彙計表 | 第 27 至 29 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 30 至 30 頁 |
| 丁、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 第 32 至 35 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 36 至 36 頁 |
| 三、現金流量表 | 第 37 至 37 頁 |
| 戊、參考表 | |
| 一、決算與會計收支對照表 | 第 39 至 40 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等) | |

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減 | % |
|---------------|-------------|-------------|--------------|---------|
| 經營成績： | | | | |
| 基金來源 | 276,321,988 | 287,108,461 | - 10,786,473 | - 3.76 |
| 基金用途 | 277,282,891 | 279,793,126 | - 2,510,235 | - 0.90 |
| 賸餘(短絀) | - 960,903 | 7,315,335 | - 8,276,238 | |
| 餘絀情形： | | | | |
| 基金餘額 | 25,765,334 | 26,726,237 | - 960,903 | - 3.60 |
| 現金流量(註)： | | | | |
| 現金及約當現金之淨增(減) | 1,514,613 | 5,848,120 | - 4,333,507 | - 74.10 |

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬華國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列242,580,000元，決算數240,103,898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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列26,826,000元，決算數25,400,400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5,782,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,982,000元），決算數11,778,593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276,321,988元，較預算數267,761,000元，增加8,560,988元，計增3.20%。

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4,200元，較預算數20,000元，減少15,800元，計減79.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預期少。

2.財產處分收入：決算數17,960元，較預算數32,000元，減少14,040元，計減43.88%。

主要係因：

財產及物品報廢變賣收入較預期少。

3.租金收入：決算數543,843元，較預算數74,000元，增加469,843元，計增634.92%。

主要係因：

校園餘裕空間租借租金收入等較預期多。

4.權利金收入：決算數485,707元，較預算數630,000元，減少144,293元，計減22.90%。

主要係因：

游泳池委外經營權利金收入較預期少。

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 110 年度

5.其他財產收入：決算數676,108元，較預算數729,000元，減少52,892元，計減7.26%。

主要係因：

活動中心等場地開放租借收入較預期少。

6.公庫撥款收入：決算數271,637,210元，較預算數266,076,000元，增加5,561,210元，計增2.09%。

主要係因：

(1)教育局補助110年度校園周圍花台更新工程經費(統籌款)565,021元。

(2)教育局補助110年活動中心空調增設工程經費(統籌款)4,900,189元。

(3)教育局補助110年度中小學行動學習智慧教學計畫教師用平板電腦經費(局款非統籌)96,000元。

7.政府其他撥入收入：決算數2,807,129元，較預算數0元，增加2,807,129元。

主要係因：

(1)教育部補助109學年度國民中學活化教學與多元學習計畫經費41,456元。

(2)教育部補助110學年度國民中學活化教學與多元學習計畫經費25,000元。

(3)教育部補助109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費180,000元。

(4)教育部補助109學年度國民中學生涯發展教育經費71,746元。

(5)教育部補助110學年度國民中學生涯發展教育經費79,840元。

(6)教育部補助109學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫中輟生資源中心學校經費12,500元。

(7)教育部補助109學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費17,100元。

(8)教育部補助110學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費4,800元。

(9)教育部補助109學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費75,960元。

(10)教育部補助110學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費87,120元。

(11)教育部補助109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費181,760元。

(12)教育部補助110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費21,920元。

(13)教育部補助109學年度國中學生學習扶助實施方案開班經費268,219元。

(14)教育部補助110學年度國中學生學習扶助實施方案開班經費135,414元。

(15)教育部補助109年度充實公立國民中學生活科技教室擴充設備經費202,300元。

(16)教育部補助109學年度國中本土語言(原住民族語)開課經費21,003元。

(17)教育部補助109年度補助各縣市辦理防制學生藥物濫用輔導資源實施計畫經費69,005元。

(18)教育部補助109學年度辦理中輟預防追蹤復學輔導工作-中介教育經費514,237元。

(19)教育部補助110年度新住民子女華語補救教學經費44,580元。

(20)教育部補助109學年度臺北市十二年國民基本教育精進國中小學教學品質計畫第3期經費71,100元。

(21)教育部補助109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款30,440元。

(22)教育部補助110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費30,190元。

(23)教育部補助109(2)國中學校用書補助計畫經費12,329元。

(24)教育部補助110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備-經常門經費244,790元。

(25)教育部補助110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備-資本門經費135,460元。

(26)教育部補助109年提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費56,000元。

(27)教育部補助110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)172,860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 110 年度

8.受贈收入：決算數85,000元，較預算數110,000元，減少25,000元，計減22.73%。

主要係因：

王美麗老師獎學金等各界捐款收入較預期少。

9.雜項收入：決算數64,831元，較預算數90,000元，減少25,169元，計減27.97%。

主要係因：

廠商違約罰款收入及數位學生證補卡費收入等較預期少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數277,282,891元，較預算數275,188,000元，增加2,094,891元，計增0.76%。

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240,103,898元，較預算數242,580,000元，減少2,476,102元，計減1.02%。

主要係因：

用人費用支用節餘。

2.一般行政管理計畫：決算數25,400,400元，較預算數26,826,000元，減少1,425,600元，計減5.31%。

主要係因：

用人費用支用節餘。

3.建築及設備計畫：決算數11,778,593元，較預算數5,782,000元，增加5,996,593元，計增103.71%。

主要係因：

執行教育局補助110年校園周圍花台更新工程及110年活動中心空調增設工程，併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數960,903元，較預算短絀數7,427,000元，計相差6,466,907元。

主要係因：

退休及恤償金節餘4,655,977元、服務費用節餘1,153,846元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,211,900元。

投資活動之淨現金流出4,878,439元。

籌資活動之淨現金流入181,152元。

本年度現金及約當現金之淨增1,514,613元。

期初現金及約當現金27,665,082元。

期末現金及約當現金29,179,695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 110 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,749,214,175元，包括：

流動資產29,310,993元，較上年度28,365,082元，增加945,911元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項減少致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金10,447,991元，較上年度10,951,754元，減少503,763元，主要係因約僱管理員屆齡退休，退休及離職準備金減少所致。

固定資產267,030,465元，較上年度270,123,376元，減少3,092,911元，主要係因固定資產提列折舊。

無形資產10,251元，較上年度15,555元，減少5,304元，主要係因無形資產攤銷。

其他資產6,442,414,475元，較上年度6,451,380,029元，減少8,965,554元，主要係因房屋基地公告現值調降致代管資產減值。

決算日負債總額為6,456,408,125元，包括：

流動負債9,323,462元，較上年度7,650,863元，增加1,672,599元，主要係因艋舺學園整合需求等應付代收款專案增加所致。

其他負債6,447,084,663元，較上年度6,456,319,765元，減少9,235,102元，主要係因房屋基地公告現值調降致應付代管資產減值。

決算日淨資產為292,806,050元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數11,925,543元及補辦預算數2,982,000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。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | | 比較增減 | | 上年度決算審定數 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|---------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4 基金來源 | 267,761,000 | 100.00 | 276,321,988 | 100.00 | 8,560,988 | 3.20 | 287,108,461 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 20,000 | 0.01 | 4,200 | 0.00 | -15,800 | -79.00 | 12,300 | 0.00 |
| 431 服務收入 | 20,000 | 0.01 | 4,200 | 0.00 | -15,800 | -79.00 | 12,300 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 1,465,000 | 0.55 | 1,723,618 | 0.62 | 258,618 | 17.65 | 1,898,279 | 0.66 |
| 451 財產處分收入 | 32,000 | 0.01 | 17,960 | 0.01 | -14,040 | -43.88 | 17,090 | 0.01 |
| 452 租金收入 | 74,000 | 0.03 | 543,843 | 0.20 | 469,843 | 634.92 | 65,678 | 0.02 |
| 453 權利金收入 | 630,000 | 0.24 | 485,707 | 0.18 | -144,293 | -22.90 | 570,294 | 0.20 |
| 45Y 其他財產收入 | 729,000 | 0.27 | 676,108 | 0.24 | -52,892 | -7.26 | 1,245,217 | 0.43 |
| 46 政府撥入收入 | 266,076,000 | 99.37 | 274,444,339 | 99.32 | 8,368,339 | 3.15 | 284,930,691 | 99.24 |
| 462 公庫撥款收入 | 266,076,000 | 99.37 | 271,637,210 | 98.30 | 5,561,210 | 2.09 | 282,334,605 | 98.34 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,807,129 | 1.02 | 2,807,129 | 0.00 | 2,596,086 | 0.90 |
| 4Y 其他收入 | 200,000 | 0.07 | 149,831 | 0.05 | -50,169 | -25.08 | 267,191 | 0.09 |
| 4YO 受贈收入 | 110,000 | 0.04 | 85,000 | 0.03 | -25,000 | -22.73 | 120,000 | 0.04 |
| 4YY 雜項收入 | 90,000 | 0.03 | 64,831 | 0.02 | -25,169 | -27.97 | 147,191 | 0.05 |
| 5 基金用途 | 275,188,000 | 100.00 | 277,282,891 | 100.00 | 2,094,891 | 0.76 | 279,793,126 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 242,580,000 | 88.15 | 240,103,898 | 86.59 | -2,476,102 | -1.02 | 245,087,395 | 87.60 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 26,826,000 | 9.75 | 25,400,400 | 9.16 | -1,425,600 | -5.31 | 26,079,618 | 9.32 |
| 5M 建築及設備計畫 | 5,782,000 | 2.10 | 11,778,593 | 4.25 | 5,996,593 | 103.71 | 8,626,113 | 3.08 |
| 購建固定資產 | 5,746,000 | 2.09 | 11,778,593 | 4.25 | 6,032,593 | 104.99 | 8,626,113 | 3.08 |
| 其他 | 36,000 | 0.01 | | | -36,000 | -100.00 | | |
| 本期賸餘 (短絀-) | -7,427,000 | | -960,903 | | 6,466,097 | -87.06 | 7,315,335 | |
| 期初基金餘額 | 15,843,000 | | 26,726,237 | | 10,883,237 | 68.69 | 19,410,902 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 8,416,000 | | 25,765,334 | | 17,349,334 | 206.15 | 26,726,237 | |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-------------|---------------------------|------------|
| 合計 | | 11,925,543 |
| 452租金收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 469,843 |
| 462公庫撥款收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 5,561,210 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 2,807,129 |
| 5M 建築及設備計畫 | 111.2.11北市教會字第1113028499號 | 3,087,361 |

備註：

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----------|-------------|-------------|-----------|--------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 4 基金來源 | 267,761,000 | 276,321,988 | 8,560,988 | 3.20 | |
| 43 勞務收入 | 20,000 | 4,200 | -15,800 | -79.00 | |
| 431服務收入 | 20,000 | 4,200 | -15,800 | -79.00 | 教師甄選報名費收入較預期少。 |
| 45 財產收入 | 1,465,000 | 1,723,618 | 258,618 | 17.65 | |
| 451財產處分收入 | 32,000 | 17,960 | -14,040 | -43.88 | 財產及物品報廢變賣收入較預期少。 |
| 452租金收入 | 74,000 | 543,843 | 469,843 | 634.92 | 校園餘裕空間租借租金收入等較預期多。 |
| 453權利金收入 | 630,000 | 485,707 | -144,293 | -22.90 | 游泳池委外經營權利金收入較預期少。 |
| 45Y其他財產收入 | 729,000 | 676,108 | -52,892 | -7.26 | 活動中心等場地開放租借收入較預期少。 |
| 46 政府撥入收入 | 266,076,000 | 274,444,339 | 8,368,339 | 3.15 | |
| 462公庫撥款收入 | 266,076,000 | 271,637,210 | 5,561,210 | 2.09 | 教育局補助(1)110年度校園周圍花台更新工程經費(統籌款)565,021元。(2)110年活動中心空調增設工程經費(統籌款)4,900,189元。(3)110年度中小學行動學習智慧教學計畫教師用平板電腦經費(局款非統籌)96,000元。 |

填表說明：

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-------------|-------|-----------|-----------|------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 2,807,129 | 2,807,129 | 0.00 | 教育部補助(1)109學年度國民中學活化教學與多元學習計畫經費41,456元。(2)110學年度國民中學活化教學與多元學習計畫經費25,000元。(3)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費180,000元。(4)109學年度國民中學生涯發展教育經費71,746元。(5)110學年度國民中學生涯發展教育經費79,840元。(6) 109學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫中輟生資源中心學校經費12,500元。(7) 109學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費17,100元。(8) 110學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費4,800元。(9) 109學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費75,960元。(10) 110學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費87,120元。(11) 109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費181,760元。(12) 110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費21,920元。(13) 109學年度國中學生學習扶助實施方案開班經費268,219元。(14) 110學年度國中學生學習扶助實施方案開班經費135,414元。(15) 109年度 |

填表說明：

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|---------|---------|---------|---------|--------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| | | | | | 充實公立國民中學生活科技教室擴充設備經費202,300元。(16) 109學年度國中本土語言(原住民族語)開課經費21,003元。(17) 109年度補助各縣市辦理防制學生藥物濫用輔導資源實施計畫經費69,005元。(18) 109學年度辦理中輟預防追蹤復學輔導工作-中介教育經費514,237元。(19) 110年度新住民子女華語補救教學經費44,580元。(20) 109學年度臺北市十二年國民基本教育精進國中小學教學品質計畫第3期經費71,100元。(21) 109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期款30,440元。(22) 110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費30,190元。(23) 109(2)國中學校用書補助計畫經費12,329元。(24) 110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備-經常門經費244,790元。(25) 110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備-資本門經費135,460元。(26) 109年提升國中小自然科學領域教學設備計畫經費56,000元。(27) 110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)172,860元。 |
| 4Y 其他收入 | 200,000 | 149,831 | -50,169 | -25.08 | |
| 4YO受贈收入 | 110,000 | 85,000 | -25,000 | -22.73 | 王美麗老師獎學金等各界捐款收入較預期少。 |

填表說明：

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|---------|--------|--------|---------|--------|---------------------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 4YY雜項收入 | 90,000 | 64,831 | -25,169 | -27.97 | 廠商違約罰款收入及數位學生證補卡費收入等較預期少。 |

填表說明：

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|--------------|-------------|-------------|------------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 5 基金用途 | 275,188,000 | 277,282,891 | 2,094,891 | 0.76 | |
| 53 國民教育計畫 | 242,580,000 | 240,103,898 | -2,476,102 | -1.02 | |
| 1 用人費用 | 228,912,000 | 226,497,723 | -2,414,277 | -1.05 | |
| 11 正式員額薪資 | 95,232,000 | 98,836,131 | 3,604,131 | 3.78 | |
| 113 職員薪金 | 95,232,000 | 98,836,131 | 3,604,131 | 3.78 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 6,853,116 | 6,170,318 | -682,798 | -9.96 | |
| 121 聘用人員薪金 | 634,476 | 661,440 | 26,964 | 4.25 | |
| 124 兼職人員酬金 | 6,218,640 | 5,508,878 | -709,762 | -11.41 | |
| 13 超時工作報酬 | 976,357 | 988,026 | 11,669 | 1.20 | |
| 131 加班費 | 976,357 | 988,026 | 11,669 | 1.20 | |
| 15 獎金 | 24,200,310 | 22,710,124 | -1,490,186 | -6.16 | |
| 151 考績獎金 | 12,217,000 | 10,519,437 | -1,697,563 | -13.90 | |
| 152 年終獎金 | 11,983,310 | 12,190,687 | 207,377 | 1.73 | |
| 16 退休及卹償金 | 89,267,712 | 84,597,731 | -4,669,981 | -5.23 | |
| 161 職員退休及離職金 | 89,267,712 | 84,597,731 | -4,669,981 | -5.23 | |
| 18 福利費 | 12,382,505 | 13,195,393 | 812,888 | 6.56 | |
| 181 分擔員工保險費 | 8,144,940 | 9,875,475 | 1,730,535 | 21.25 | |
| 183 傷病醫藥費 | 491,200 | 231,500 | -259,700 | -52.87 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,180,620 | 734,296 | -446,324 | -37.80 | |
| 18Y 其他福利費 | 2,565,745 | 2,354,122 | -211,623 | -8.25 | |
| 2 服務費用 | 6,236,000 | 5,355,666 | -880,334 | -14.12 | |
| 21 水電費 | 2,548,263 | 1,599,305 | -948,958 | -37.24 | |
| 212 工作場所電費 | 1,928,039 | 1,490,973 | -437,066 | -22.67 | |
| 214 工作場所水費 | 110,224 | 107,682 | -2,542 | -2.31 | |
| 216 氣體費 | 510,000 | 650 | -509,350 | -99.87 | |
| 22 郵電費 | 173,580 | 146,168 | -27,412 | -15.79 | |
| 221 郵費 | 20,000 | 25,112 | 5,112 | 25.56 | |
| 222 電話費 | 153,580 | 121,056 | -32,524 | -21.18 | |
| 23 旅運費 | 143,010 | 68,524 | -74,486 | -52.08 | |
| 231 國內旅費 | 135,910 | 68,524 | -67,386 | -49.58 | |
| 235 貨物運費 | 3,500 | | -3,500 | -100.00 | |
| 23Y 其他旅運費 | 3,600 | | -3,600 | -100.00 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 180,700 | 144,837 | -35,863 | -19.85 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 180,700 | 144,837 | -35,863 | -19.85 | |
| 25 修理保養及保固費 | 1,721,771 | 2,005,002 | 283,231 | 16.45 | |
| 252 一般房屋修護費 | 1,122,380 | 1,531,793 | 409,413 | 36.48 | |
| 255 機械及設備修護費 | 129,391 | 67,337 | -62,054 | -47.96 | |
| 257 雜項設備修護費 | 470,000 | 405,872 | -64,128 | -13.64 | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 26 保險費 | 800 | | -800 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 800 | | -800 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 735,536 | 298,604 | -436,932 | -59.40 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 26,496 | 17,864 | -8,632 | -32.58 | |
| 279 外包費 | 471,040 | 46,740 | -424,300 | -90.08 | |
| 27F 體育活動費 | 238,000 | 234,000 | -4,000 | -1.68 | |
| 28 專業服務費 | 732,340 | 1,093,226 | 360,886 | 49.28 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 333,940 | 885,640 | 551,700 | 165.21 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 65,600 | 76,050 | 10,450 | 15.93 | |
| 289 試務甄選費 | 1,600 | 1,000 | -600 | -37.50 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 35,041 | 35,041 | | |
| 28Y 其他專業服務費 | 331,200 | 95,495 | -235,705 | -71.17 | |
| 3 材料及用品費 | 2,057,000 | 2,856,513 | 799,513 | 38.87 | |
| 31 使用材料費 | 565,980 | 900,160 | 334,180 | 59.04 | |
| 315 設備零件 | 565,980 | 900,160 | 334,180 | 59.04 | |
| 32 用品消耗 | 1,491,020 | 1,956,353 | 465,333 | 31.21 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 131,400 | 65,900 | -65,500 | -49.85 | |
| 322 報章雜誌 | 86,800 | 81,100 | -5,700 | -6.57 | |
| 325 服裝 | 56,000 | | -56,000 | -100.00 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 34,000 | 32,762 | -1,238 | -3.64 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,182,820 | 1,776,591 | 593,771 | 50.20 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 94,000 | 91,220 | -2,780 | -2.96 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 38,200 | 82,940 | 44,740 | 117.12 | |
| 442 車租 | 38,200 | 82,940 | 44,740 | 117.12 | |
| 45 雜項設備租金 | 55,800 | 8,280 | -47,520 | -85.16 | |
| 451 雜項設備租金 | 55,800 | 8,280 | -47,520 | -85.16 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 161,000 | 96,011 | -64,989 | -40.37 | |
| 61 土地稅 | 30,000 | 23,691 | -6,309 | -21.03 | |
| 612 一般土地地價稅 | 30,000 | 23,691 | -6,309 | -21.03 | |
| 63 房屋稅 | 35,000 | 24,142 | -10,858 | -31.02 | |
| 631 一般房屋稅 | 35,000 | 24,142 | -10,858 | -31.02 | |
| 64 消費與行為稅 | 96,000 | 48,178 | -47,822 | -49.81 | |
| 644 營業稅 | 96,000 | 48,178 | -47,822 | -49.81 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,716,000 | 4,298,854 | -417,146 | -8.85 | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|------------|------------|------------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 208,000 | 172,500 | -35,500 | -17.07 | |
| 726 獎助學民生給與 | 208,000 | 172,500 | -35,500 | -17.07 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,508,000 | 4,126,354 | -381,646 | -8.47 | |
| 743 獎勵費用 | 18,000 | 91,814 | 73,814 | 410.08 | |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,490,000 | 4,034,540 | -455,460 | -10.14 | |
| 9 其他 | 404,000 | 907,911 | 503,911 | 124.73 | |
| 91 其他支出 | 404,000 | 907,911 | 503,911 | 124.73 | |
| 91Y 其他 | 404,000 | 907,911 | 503,911 | 124.73 | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 26,826,000 | 25,400,400 | -1,425,600 | -5.31 | |
| 1 用人費用 | 23,966,000 | 22,936,908 | -1,029,092 | -4.29 | |
| 11 正式員額薪資 | 15,852,000 | 14,748,692 | -1,103,308 | -6.96 | |
| 113 職員薪金 | 14,760,000 | 13,570,712 | -1,189,288 | -8.06 | |
| 114 工員工資 | 1,092,000 | 1,177,980 | 85,980 | 7.87 | |
| 13 超時工作報酬 | 926,328 | 817,216 | -109,112 | -11.78 | |
| 131 加班費 | 926,328 | 817,216 | -109,112 | -11.78 | |
| 15 獎金 | 3,741,500 | 3,950,458 | 208,958 | 5.58 | |
| 151 考績獎金 | 1,760,000 | 1,981,281 | 221,281 | 12.57 | |
| 152 年終獎金 | 1,981,500 | 1,969,177 | -12,323 | -0.62 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,390,272 | 1,404,276 | 14,004 | 1.01 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,302,912 | 1,339,560 | 36,648 | 2.81 | |
| 162 工員退休及離職金 | 87,360 | 64,716 | -22,644 | -25.92 | |
| 18 福利費 | 2,055,900 | 2,016,266 | -39,634 | -1.93 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,387,260 | 1,395,362 | 8,102 | 0.58 | |
| 185 員工通勤交通費 | 332,640 | 210,504 | -122,136 | -36.72 | |
| 18Y 其他福利費 | 336,000 | 410,400 | 74,400 | 22.14 | |
| 2 服務費用 | 2,351,000 | 2,077,488 | -273,512 | -11.63 | |
| 22 郵電費 | 29,232 | 30,000 | 768 | 2.63 | |
| 222 電話費 | 29,232 | 30,000 | 768 | 2.63 | |
| 27 一般服務費 | 1,503,368 | 1,280,088 | -223,280 | -14.85 | |
| 279 外包費 | 1,455,368 | 1,234,088 | -221,280 | -15.20 | |
| 27F 體育活動費 | 48,000 | 46,000 | -2,000 | -4.17 | |
| 28 專業服務費 | 720,000 | 669,000 | -51,000 | -7.08 | |
| 28Y 其他專業服務費 | 720,000 | 669,000 | -51,000 | -7.08 | |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 3 材料及用品費 | 507,000 | 384,004 | -122,996 | -24.26 | |
| 32 用品消耗 | 507,000 | 384,004 | -122,996 | -24.26 | |

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|-----------|------------|-----------|----------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 321 辦公（事務）用品 | 507,000 | 384,004 | -122,996 | -24.26 | |
| 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 | 5,782,000 | 11,778,593 | 5,996,593 | 103.71 | 1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,982,000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2,976,100元。2.決算數較預算增加5,996,593元，主要係執行教育局補助110年校園周圍花台更新工程及110年活動中心空調增設工程，併決算辦理。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,782,000 | 11,778,593 | 5,996,593 | 103.71 | |
| 51 購建固定資產 | 2,001,000 | 4,946,232 | 2,945,232 | 147.19 | |
| 514 購置機械及設備 | 1,193,000 | 1,750,235 | 557,235 | 46.71 | |
| 515 購置交通及運輸設備 | 717,000 | 694,319 | -22,681 | -3.16 | |
| 516 購置雜項設備 | 91,000 | 2,501,678 | 2,410,678 | 2,649.10 | |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 54 遞延支出 | 3,745,000 | 6,832,361 | 3,087,361 | 82.44 | |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 3,745,000 | 6,832,361 | 3,087,361 | 82.44 | |

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 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)超額工友外包8人，預算數320,000元，決算數300,500元。
- (2)校警勞務外包2人，預算數1,135,368元，決算數933,588元。
- (3)游泳池救生員外包2人，預算數421,040元，決算數46,740元。
- (4)委外清潔工作按件計算，預算數50,000元，決算數0元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數67,160元，決算數90,497元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本 年 度 |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
| | | | 增加 預算數 |
| 資產 | 414,858,136 | -144,719,205 | 5,019,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 8,616,974 | -8,530,805 | |
| 房屋及建築 | 325,610,658 | -72,346,797 | |
| 機械及設備 | 33,856,664 | -24,707,696 | 1,760,000 |
| 交通及運輸設備 | 8,880,811 | -6,555,465 | 717,000 |
| 雜項設備 | 37,877,474 | -32,578,442 | 2,506,000 |
| 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 | 15,555 | | 36,000 |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,760,000元，係法定預算數1,193,000元及補辦預算567,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計717,000元，係法定預算數717,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數2,506,000元，係法定預算數91,000元及補辦預算2,415,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數72,360元，係法定預算數72,360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4,991,801，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦及教學用設備等計1,750,235元。(2)撥入：教育局撥入校園網路高速化服務採購案設備Poe交換器等計2,984,378元。(3)受贈：以代辦經費購置攝影機及教學用設備等計257,188元。減少數計297,775元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等計297,775元。

2.交通及運輸設備：增加數計714,319元，變動原因為：(1)增置：購置手提無線擴音機及教學用設備等計694,319元。(2)受贈：臺北市萬華社區大學捐贈綜合擴大機計20,000元。

臺北市立萬華國民中學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動 | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|-----------|--------|---------|------------------------------|-------------|
| 數 | 減少數 | | | |
| 決算數 | 預算數 | 決算數 | | |
| 8,412,637 | 72,360 | 478,105 | -11,032,747 | 267,040,716 |
| | | | | 86,169 |
| | | | -5,860,980 | 247,402,881 |
| 4,991,801 | | 297,775 | -3,506,478 | 10,336,516 |
| 714,319 | | | -476,304 | 2,563,361 |
| 2,706,517 | | 175,026 | -1,188,985 | 6,641,538 |
| | 72,360 | 5,304 | | 10,251 |

註 3.雜項設備：增加數計2,706,517元，變動原因為：(1)增置：購置熱轉印機及教學用設備等計2,501,678元。(2)撥入：教育局撥入校園網路高速化服務採購案設備機櫃等計23,120元。(3)受贈：以代辦經費購置LG面板電視及教學用設備等計181,719元。減少數計175,026元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢工作桌等計175,026元。

4.電腦軟體：減少數計5,304元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷5,304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.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—臺北市立萬華國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
| | 以前年度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 1,193,000 | 567,000 | | 1,760,000 | 1,750,235 | -9,765 | |
| 機械及設備 | | 1,193,000 | 567,000 | | 1,760,000 | 1,750,235 | -9,765 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 717,000 | | | 717,000 | 694,319 | -22,681 | |
| 交通及運輸設備 | | 717,000 | | | 717,000 | 694,319 | -22,681 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 91,000 | 2,415,000 | | 2,506,000 | 2,501,678 | -4,322 | |
| 雜項設備 | | 91,000 | 2,415,000 | | 2,506,000 | 2,501,678 | -4,322 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 2,001,000 | 2,982,000 | | 4,983,000 | 4,946,232 | -36,768 | |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|---------|-----------------------------|-----------|
| 合 計 | | 2,982,000 |
| 購置機械及設備 | 110.03.22府授教會字第1103032944號 | 216,000 |
| 購置機械及設備 | 110.04.01府授主事預字第1103002832號 | 35,000 |
| 購置機械及設備 | 110.09.24府授主事預字第1103008985號 | 125,000 |
| 購置機械及設備 | 110.11.29府授教會字第1103109736號 | 95,000 |
| 購置機械及設備 | 110.12.22府授主事預字第1103011969號 | 96,000 |
| 購置雜項設備 | 110.03.22府授教會字第1103032944號 | 29,000 |
| 購置雜項設備 | 110.04.01府授主事預字第1103002832號 | 18,000 |
| 購置雜項設備 | 110.11.29府授教會字第1103109736號 | 2,368,000 |

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 110 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|----------|-------|-------|---------|---------------------|
| 國民教育計畫 | 119 | 111 | -8 | |
| 職員 | 118 | 110 | -8 | 110學年度減少4班致教師員額減少8人 |
| 聘用 | 1 | 1 | 0 | |
| 一般行政管理計畫 | 24 | 23 | -1 | |
| 職員 | 21 | 20 | -1 | 110學年度減少4班致職員員額減少1人 |
| 技工 | 1 | 1 | 0 | |
| 工友 | 2 | 2 | 0 | |
| 合計 | 143 | 134 | -9 | |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1) 超額工友外包8人。
- (2) 校警勞務外包2人。
- (3) 游泳池救生員外包2人。
- (4) 委外清潔工作按件計算。

本 頁 空 白

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預 算 | | | | | | | | | 數 | | |
|----------|-------------|---------|-----------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|-----------|-------------|
| | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
| 國民教育計畫 | 95,232,000 | 634,476 | 976,357 | | 24,200,310 | 89,267,712 | | 12,382,505 | | 222,693,360 | 6,218,640 | 228,912,000 |
| 職員 | 95,232,000 | 634,476 | 976,357 | | 24,200,310 | 89,267,712 | | 12,339,505 | | 222,650,360 | 6,218,640 | 228,869,000 |
| 工具 | | | | | | | | 43,000 | | 43,000 | | 43,000 |
| 一般行政管理計畫 | 15,852,000 | | 926,328 | | 3,741,500 | 1,390,272 | | 2,055,900 | | 23,966,000 | | 23,966,000 |
| 職員 | 14,760,000 | | 835,328 | | 3,423,000 | 1,302,912 | | 1,842,336 | | 22,163,576 | | 22,163,576 |
| 工具 | 1,092,000 | | 91,000 | | 318,500 | 87,360 | | 213,564 | | 1,802,424 | | 1,802,424 |
| 合 計 | 111,084,000 | 634,476 | 1,902,685 | | 27,941,810 | 90,657,984 | | 14,438,405 | | 246,659,360 | 6,218,640 | 252,878,000 |

一、本表獎金包括以下各項：

- (1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列143人，計13,977,000元，執行結果決算127人，計12,500,718元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列143人，計13,964,810元，執行結果決算143人，計14,159,864元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)超額工友外包，預算數320,000元，決算數300,500元。
- (2)校警勞務外包，預算數1,135,368元，決算數933,588元。
- (3)游泳池救生員外包，預算數421,040元，決算數46,740元。
- (4)委外清潔工作外包，預算數50,000元，決算數0元。

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 110 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 98,836,131 | 661,440 | 988,026 | | 22,710,124 | 84,597,731 | | 13,195,393 | | 220,988,845 | 5,508,878 | 226,497,723 |
| 98,836,131 | 661,440 | 988,026 | | 22,710,124 | 84,597,731 | | 13,152,393 | | 220,945,845 | 5,508,878 | 226,454,723 |
| | | | | | | | 43,000 | | 43,000 | | 43,000 |
| 14,748,692 | | 817,216 | | 3,950,458 | 1,404,276 | | 2,016,266 | | 22,936,908 | | 22,936,908 |
| 13,570,712 | | 751,776 | | 3,606,879 | 1,339,560 | | 1,772,537 | | 21,041,464 | | 21,041,464 |
| 1,177,980 | | 65,440 | | 343,579 | 64,716 | | 243,729 | | 1,895,444 | | 1,895,444 |
| 113,584,823 | 661,440 | 1,805,242 | | 26,660,582 | 86,002,007 | | 15,211,659 | | 243,925,753 | 5,508,878 | 249,434,631 |

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 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|---------|------------|-------|--|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 % | 金額 % | | |
| 總 計 | | | 242,580,000 | | 240,103,898 | | -2,476,102 | -1.02 | |
| 國民教育計畫 | | | 242,580,000 | | 240,103,898 | | -2,476,102 | -1.02 | |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|-------------------|-------------|-------------|------------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 1 用人費用 | 252,878,000 | 249,434,631 | -3,443,369 | -1.36 |
| 11 正式員額薪資 | 111,084,000 | 113,584,823 | 2,500,823 | 2.25 |
| 113 職員薪金 | 109,992,000 | 112,406,843 | 2,414,843 | 2.20 |
| 114 工員工資 | 1,092,000 | 1,177,980 | 85,980 | 7.87 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 6,853,116 | 6,170,318 | -682,798 | -9.96 |
| 121 聘用人員薪金 | 634,476 | 661,440 | 26,964 | 4.25 |
| 124 兼職人員酬金 | 6,218,640 | 5,508,878 | -709,762 | -11.41 |
| 13 超時工作報酬 | 1,902,685 | 1,805,242 | -97,443 | -5.12 |
| 131 加班費 | 1,902,685 | 1,805,242 | -97,443 | -5.12 |
| 15 獎金 | 27,941,810 | 26,660,582 | -1,281,228 | -4.59 |
| 151 考績獎金 | 13,977,000 | 12,500,718 | -1,476,282 | -10.56 |
| 152 年終獎金 | 13,964,810 | 14,159,864 | 195,054 | 1.40 |
| 16 退休及卹償金 | 90,657,984 | 86,002,007 | -4,655,977 | -5.14 |
| 161 職員退休及離職金 | 90,570,624 | 85,937,291 | -4,633,333 | -5.12 |
| 162 工員退休及離職金 | 87,360 | 64,716 | -22,644 | -25.92 |
| 18 福利費 | 14,438,405 | 15,211,659 | 773,254 | 5.36 |
| 181 分擔員工保險費 | 9,532,200 | 11,270,837 | 1,738,637 | 18.24 |
| 183 傷病醫藥費 | 491,200 | 231,500 | -259,700 | -52.87 |
| 185 員工通勤交通費 | 1,513,260 | 944,800 | -568,460 | -37.57 |
| 18Y 其他福利費 | 2,901,745 | 2,764,522 | -137,223 | -4.73 |
| 2 服務費用 | 8,587,000 | 7,433,154 | -1,153,846 | -13.44 |
| 21 水電費 | 2,548,263 | 1,599,305 | -948,958 | -37.24 |
| 212 工作場所電費 | 1,928,039 | 1,490,973 | -437,066 | -22.67 |
| 214 工作場所水費 | 110,224 | 107,682 | -2,542 | -2.31 |
| 216 氣體費 | 510,000 | 650 | -509,350 | -99.87 |
| 22 郵電費 | 202,812 | 176,168 | -26,644 | -13.14 |
| 221 郵費 | 20,000 | 25,112 | 5,112 | 25.56 |
| 222 電話費 | 182,812 | 151,056 | -31,756 | -17.37 |
| 23 旅運費 | 143,010 | 68,524 | -74,486 | -52.08 |
| 231 國內旅費 | 135,910 | 68,524 | -67,386 | -49.58 |
| 235 貨物運費 | 3,500 | 0 | -3,500 | -100.00 |
| 23Y 其他旅運費 | 3,600 | 0 | -3,600 | -100.00 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 180,700 | 144,837 | -35,863 | -19.85 |
| 241 印刷及裝訂費 | 180,700 | 144,837 | -35,863 | -19.85 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,721,771 | 2,005,002 | 283,231 | 16.45 |
| 252 一般房屋修護費 | 1,122,380 | 1,531,793 | 409,413 | 36.48 |
| 255 機械及設備修護費 | 129,391 | 67,337 | -62,054 | -47.96 |
| 257 雜項設備修護費 | 470,000 | 405,872 | -64,128 | -13.64 |
| 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 | 2,238,904 | 1,578,692 | -660,212 | -29.49 |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 26,496 | 17,864 | -8,632 | -32.58 |
| 279 外包費 | 1,926,408 | 1,280,828 | -645,580 | -33.51 |
| 27F 體育活動費 | 286,000 | 280,000 | -6,000 | -2.10 |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|---------------------------|-----------|------------|-----------|----------|
| | | | 金額 | % |
| 28 專業服務費 | 1,452,340 | 1,762,226 | 309,886 | 21.34 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 333,940 | 885,640 | 551,700 | 165.21 |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 65,600 | 76,050 | 10,450 | 15.93 |
| 289 試務甄選費 | 1,600 | 1,000 | -600 | -37.50 |
| 28A 電腦軟體服務費 | 0 | 35,041 | 35,041 | 0.00 |
| 28Y 其他專業服務費 | 1,051,200 | 764,495 | -286,705 | -27.27 |
| 29 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 2,564,000 | 3,240,517 | 676,517 | 26.39 |
| 31 使用材料費 | 565,980 | 900,160 | 334,180 | 59.04 |
| 315 設備零件 | 565,980 | 900,160 | 334,180 | 59.04 |
| 32 用品消耗 | 1,998,020 | 2,340,357 | 342,337 | 17.13 |
| 321 辦公(事務)用品 | 638,400 | 449,904 | -188,496 | -29.53 |
| 322 報章雜誌 | 86,800 | 81,100 | -5,700 | -6.57 |
| 325 服裝 | 56,000 | 0 | -56,000 | -100.00 |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 34,000 | 32,762 | -1,238 | -3.64 |
| 32Y 其他用品消耗 | 1,182,820 | 1,776,591 | 593,771 | 50.20 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 94,000 | 91,220 | -2,780 | -2.96 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 38,200 | 82,940 | 44,740 | 117.12 |
| 442 車租 | 38,200 | 82,940 | 44,740 | 117.12 |
| 45 雜項設備租金 | 55,800 | 8,280 | -47,520 | -85.16 |
| 451 雜項設備租金 | 55,800 | 8,280 | -47,520 | -85.16 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 5,782,000 | 11,778,593 | 5,996,593 | 103.71 |
| 51 購建固定資產 | 2,001,000 | 4,946,232 | 2,945,232 | 147.19 |
| 514 購置機械及設備 | 1,193,000 | 1,750,235 | 557,235 | 46.71 |
| 515 購置交通及運輸設備 | 717,000 | 694,319 | -22,681 | -3.16 |
| 516 購置雜項設備 | 91,000 | 2,501,678 | 2,410,678 | 2,649.10 |
| 52 購置無形資產 | 36,000 | 0 | -36,000 | -100.00 |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | 0 | -36,000 | -100.00 |
| 54 遞延支出 | 3,745,000 | 6,832,361 | 3,087,361 | 82.44 |
| 541 遞延修繕房屋建築支出 | 3,745,000 | 6,832,361 | 3,087,361 | 82.44 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 161,000 | 96,011 | -64,989 | -40.37 |
| 61 土地稅 | 30,000 | 23,691 | -6,309 | -21.03 |
| 612 一般土地地價稅 | 30,000 | 23,691 | -6,309 | -21.03 |
| 63 房屋稅 | 35,000 | 24,142 | -10,858 | -31.02 |
| 631 一般房屋稅 | 35,000 | 24,142 | -10,858 | -31.02 |
| 64 消費與行為稅 | 96,000 | 48,178 | -47,822 | -49.81 |
| 644 營業稅 | 96,000 | 48,178 | -47,822 | -49.81 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,718,000 | 4,300,854 | -417,146 | -8.84 |
| 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 | 208,000 | 172,500 | -35,500 | -17.07 |

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110年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減(-) | |
|----------------------|-------------|-------------|-----------|--------|
| | | | 金額 | % |
| 726 獎助學員生給與 | 208,000 | 172,500 | -35,500 | -17.07 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,508,000 | 4,126,354 | -381,646 | -8.47 |
| 743 獎勵費用 | 18,000 | 91,814 | 73,814 | 410.08 |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 4,490,000 | 4,034,540 | -455,460 | -10.14 |
| 9 其他 | 404,000 | 907,911 | 503,911 | 124.73 |
| 91 其他支出 | 404,000 | 907,911 | 503,911 | 124.73 |
| 91Y 其他 | 404,000 | 907,911 | 503,911 | 124.73 |
| 合 計 | 275,188,000 | 277,282,891 | 2,094,891 | 0.76 |

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|---------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 291 公共關係費 | 98,400 | 98,400 | | | |
| 統計所需項目 | 1,883,200 | 1,830,440 | -52,760 | -2.80 | |
| 185 員工通勤交通費 | 1,513,260 | 944,800 | -568,460 | -37.57 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 333,940 | 885,640 | 551,700 | 165.21 | |
| 521 購置電腦軟體 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資 產 | 6,749,214,175 | 100.00 | 6,760,835,796 | 100.00 | -11,621,621 | -0.17 |
| 流動資產 | 29,310,993 | 0.43 | 28,365,082 | 0.42 | 945,911 | 3.33 |
| 現金 | 29,179,695 | 0.43 | 27,665,082 | 0.41 | 1,514,613 | 5.47 |
| 銀行存款 | 29,179,695 | 0.43 | 27,665,082 | 0.41 | 1,514,613 | 5.47 |
| 銀行存款-公庫存款 | 18,924,170 | 0.28 | 19,463,797 | 0.29 | -539,627 | -2.77 |
| 銀行存款-保管款 | 8,255,051 | 0.12 | 5,527,582 | 0.08 | 2,727,469 | 49.34 |
| 銀行存款-代繳費款專戶 | 0 | 0.00 | 700,000 | 0.01 | -700,000 | -100.00 |
| 銀行存款-教育儲蓄戶 | 2,000,474 | 0.03 | 1,973,703 | 0.03 | 26,771 | 1.36 |
| 預付款項 | 131,298 | 0.00 | 700,000 | 0.01 | -568,702 | -81.24 |
| 預付費用 | 131,298 | 0.00 | 700,000 | 0.01 | -568,702 | -81.24 |
| 長期貸墊款及準備金 | 10,447,991 | 0.15 | 10,951,754 | 0.16 | -503,763 | -4.60 |
| 準備金 | 10,447,991 | 0.15 | 10,951,754 | 0.16 | -503,763 | -4.60 |
| 退休及離職準備金 | 2,543,958 | 0.04 | 2,994,658 | 0.04 | -450,700 | -15.05 |
| 其他準備金 | 7,904,033 | 0.12 | 7,957,096 | 0.12 | -53,063 | -0.67 |
| 其他準備金-獎助學金 | 6,130,000 | 0.09 | 6,130,000 | 0.09 | 0 | 0.00 |
| 其他準備金-其他 | 1,774,033 | 0.03 | 1,827,096 | 0.03 | -53,063 | -2.90 |
| 固定資產 | 267,030,465 | 3.96 | 270,123,376 | 4.00 | -3,092,911 | -1.14 |
| 土地改良物 | 86,169 | 0.00 | 86,169 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 8,616,974 | 0.13 | 8,616,974 | 0.13 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -8,530,805 | -0.13 | -8,530,805 | -0.13 | 0 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 247,402,881 | 3.67 | 253,263,861 | 3.75 | -5,860,980 | -2.31 |
| 房屋建築及設備 | 325,610,658 | 4.82 | 325,610,658 | 4.82 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -78,207,777 | -1.16 | -72,346,797 | -1.07 | -5,860,980 | 8.10 |
| 機械及設備 | 10,336,516 | 0.15 | 9,148,968 | 0.14 | 1,187,548 | 12.98 |
| 機械及設備 | 38,550,690 | 0.57 | 33,856,664 | 0.50 | 4,694,026 | 13.86 |
| 累計折舊-機械及設備 | -28,214,174 | -0.42 | -24,707,696 | -0.37 | -3,506,478 | 14.19 |
| 交通及運輸設備 | 2,563,361 | 0.04 | 2,325,346 | 0.03 | 238,015 | 10.24 |
| 交通及運輸設備 | 9,595,130 | 0.14 | 8,880,811 | 0.13 | 714,319 | 8.04 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -7,031,769 | -0.10 | -6,555,465 | -0.10 | -476,304 | 7.27 |
| 雜項設備 | 6,641,538 | 0.10 | 5,299,032 | 0.08 | 1,342,506 | 25.33 |
| 雜項設備 | 40,408,965 | 0.60 | 37,877,474 | 0.56 | 2,531,491 | 6.68 |
| 累計折舊-雜項設備 | -33,767,427 | -0.50 | -32,578,442 | -0.48 | -1,188,985 | 3.65 |
| 無形資產 | 10,251 | 0.00 | 15,555 | 0.00 | -5,304 | -34.10 |
| 合 計 | 6,749,214,175 | 100.00 | 6,760,835,796 | 100.00 | -11,621,621 | -0.17 |

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為300,000元，係溫水游泳池營運移轉履約保證金(定存單)。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為300,000元，係溫水游泳池營運移轉履約保證金(定存單)。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立萬華國民中學
表
年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 負 債 | 6,456,408,125 | 95.66 | 6,463,970,628 | 95.61 | -7,562,503 | -0.12 |
| 流動負債 | 9,323,462 | 0.14 | 7,650,863 | 0.11 | 1,672,599 | 21.86 |
| 應付款項 | 9,135,172 | 0.14 | 6,928,874 | 0.10 | 2,206,298 | 31.84 |
| 應付代收款 | 8,515,938 | 0.13 | 6,710,720 | 0.10 | 1,805,218 | 26.90 |
| 應付代收款 | 8,515,938 | 0.13 | 6,710,720 | 0.10 | 1,805,218 | 26.90 |
| 應付費用 | 619,234 | 0.01 | 218,154 | 0.00 | 401,080 | 183.85 |
| 應付費用 | 619,234 | 0.01 | 218,154 | 0.00 | 401,080 | 183.85 |
| 預收款項 | 188,290 | 0.00 | 721,989 | 0.01 | -533,699 | -73.92 |
| 預收收入 | 188,290 | 0.00 | 721,989 | 0.01 | -533,699 | -73.92 |
| 預收收入 | 188,290 | 0.00 | 721,989 | 0.01 | -533,699 | -73.92 |
| 其他負債 | 6,447,084,663 | 95.52 | 6,456,319,765 | 95.50 | -9,235,102 | -0.14 |
| 什項負債 | 6,447,084,663 | 95.52 | 6,456,319,765 | 95.50 | -9,235,102 | -0.14 |
| 存入保證金 | 1,787,887 | 0.03 | 1,538,865 | 0.02 | 249,022 | 16.18 |
| 存入保證金 | 1,787,887 | 0.03 | 1,538,865 | 0.02 | 249,022 | 16.18 |
| 應付退休及離職金 | 2,543,958 | 0.04 | 2,994,658 | 0.04 | -450,700 | -15.05 |
| 應付退休及離職金 | 2,543,958 | 0.04 | 2,994,658 | 0.04 | -450,700 | -15.05 |
| 應付代管資產 | 6,442,366,175 | 95.45 | 6,451,331,729 | 95.42 | -8,965,554 | -0.14 |
| 應付代管資產 | 6,442,366,175 | 95.45 | 6,451,331,729 | 95.42 | -8,965,554 | -0.14 |
| 暫收及待結轉帳項 | 386,643 | 0.01 | 454,513 | 0.01 | -67,870 | -14.93 |
| 暫收及待結轉帳項 | 386,643 | 0.01 | 454,513 | 0.01 | -67,870 | -14.93 |
| 淨資產 | 292,806,050 | 4.34 | 296,865,168 | 4.39 | -4,059,118 | -1.37 |
| 淨資產 | 292,806,050 | 4.34 | 296,865,168 | 4.39 | -4,059,118 | -1.37 |
| 淨資產 | 292,806,050 | 4.34 | 296,865,168 | 4.39 | -4,059,118 | -1.37 |
| 累積餘額 | 292,806,050 | 4.34 | 296,865,168 | 4.39 | -4,059,118 | -1.37 |
| 合 計 | 6,749,214,175 | 100.00 | 6,760,835,796 | 100.00 | -11,621,621 | -0.17 |

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 無形資產 | 10,251 | 0.00 | 15,555 | 0.00 | -5,304 | -34.10 |
| 電腦軟體 | 10,251 | 0.00 | 15,555 | 0.00 | -5,304 | -34.10 |
| 其他資產 | 6,442,414,475 | 95.45 | 6,451,380,029 | 95.42 | -8,965,554 | -0.14 |
| 什項資產 | 6,442,414,475 | 95.45 | 6,451,380,029 | 95.42 | -8,965,554 | -0.14 |
| 暫付及待結轉帳項 | 48,300 | 0.00 | 48,300 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 代管資產 | 6,442,366,175 | 95.45 | 6,451,331,729 | 95.42 | -8,965,554 | -0.14 |
| 代管資產-土地 | 6,310,458,000 | 93.50 | 6,315,317,778 | 93.41 | -4,859,778 | -0.08 |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 131,908,175 | 1.95 | 136,013,951 | 2.01 | -4,105,776 | -3.02 |
| 合 計 | 6,749,214,175 | 100.00 | 6,760,835,796 | 100.00 | -11,621,621 | -0.17 |

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為300,000元，係溫水游泳池營運移轉履約保證金(定存單)。
 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為300,000元，係溫水游泳池營運移轉履約保證金(定存單)。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立萬華國民中學
表
年12月31日

| 科 目 | 本 年 度 | | 上 年 度 | | 比 較 增 減 | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|-------------|-------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 合 計 | 6,749,214,175 | 100.00 | 6,760,835,796 | 100.00 | -11,621,621 | -0.17 |

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算審定數 | | 比較增減 | |
|----------|-------------|--------|----------|---|-------------|---|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 279,788,393 | 100.00 | | | 279,788,393 | |
| 勞務收入 | 4,200 | 0.00 | | | 4,200 | |
| 服務收入 | 4,200 | 0.00 | | | 4,200 | |
| 財產收益 | 5,038,023 | 1.80 | | | 5,038,023 | |
| 財產孳息收入 | 1,029,550 | 0.37 | | | 1,029,550 | |
| 廢舊物品售價收入 | 3,230 | 0.00 | | | 3,230 | |
| 財產交易利益 | 3,144,135 | 1.12 | | | 3,144,135 | |
| 其他財產收入 | 861,108 | 0.31 | | | 861,108 | |
| 政府撥入收入 | 274,444,339 | 98.09 | | | 274,444,339 | |
| 公庫撥款收入 | 271,637,210 | 97.09 | | | 271,637,210 | |
| 政府其他撥入收入 | 2,807,129 | 1.00 | | | 2,807,129 | |
| 其他收入 | 301,831 | 0.11 | | | 301,831 | |
| 受贈收入 | 237,000 | 0.08 | | | 237,000 | |
| 雜項收入 | 64,831 | 0.02 | | | 64,831 | |
| 支出 | 283,847,511 | 101.45 | | | 283,847,511 | |
| 人事支出 | 249,434,631 | 89.15 | | | 249,434,631 | |
| 人事支出 | 249,434,631 | 89.15 | | | 249,434,631 | |
| 業務支出 | 14,989,256 | 5.36 | | | 14,989,256 | |
| 業務支出 | 14,989,256 | 5.36 | | | 14,989,256 | |
| 獎補助支出 | 172,500 | 0.06 | | | 172,500 | |
| 其他獎補助 | 172,500 | 0.06 | | | 172,500 | |
| 財產損失 | 4,730 | 0.00 | | | 4,730 | |
| 財產交易損失 | 4,730 | 0.00 | | | 4,730 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 11,506,122 | 4.11 | | | 11,506,122 | |
| 固定資產折舊 | 11,500,818 | 4.11 | | | 11,500,818 | |
| 無形資產攤銷 | 5,304 | 0.00 | | | 5,304 | |
| 其他支出 | 7,740,272 | 2.77 | | | 7,740,272 | |
| 其他支出 | 7,740,272 | 2.77 | | | 7,740,272 | |
| 本期賸餘(短絀) | -4,059,118 | -1.45 | | | -4,059,118 | |
| 期初淨資產 | 296,865,168 | 106.10 | | | 296,865,168 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 292,806,050 | 104.65 | | | 292,806,050 | |

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—臺北市立萬華國民中學
現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度決算數 |
|----------------------------|------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | -4,059,118 |
| 8002 調整非現金項目 | 10,271,018 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 6,211,900 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金 | 67,255 |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 1,117,427 |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金 | -14,192 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -6,048,929 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -4,878,439 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 2,266,088 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -2,084,936 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 181,152 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 1,514,613 |
| 87 期初現金及約當現金 | 27,665,082 |
| 88 期末現金及約當現金 | 29,179,695 |

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數450,700元及代管資產減少數8,965,554元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 決算數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源 | 276,321,988 | 3,466,405 | 279,788,393 | 收入 |
| 勞務收入 | 4,200 | | 4,200 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 1,723,618 | 3,314,405 | 5,038,023 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 274,444,339 | | 274,444,339 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 149,831 | 152,000 | 301,831 | 其他收入 |
| 基金用途 | 277,282,891 | 6,564,620 | 283,847,511 | 支出 |
| 用人費用 | 249,434,631 | | 249,434,631 | 人事支出 |
| 服務費用 | 7,433,154 | 7,556,102 | 14,989,256 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 3,240,517 | -3,240,517 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 91,220 | -91,220 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 96,011 | -96,011 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 4,128,354 | -4,128,354 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 172,500 | | 172,500 | 獎補助支出 |
| | | 4,730 | 4,730 | 財產損失 |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 11,778,593 | -11,778,593 | | |
| | | 11,506,122 | 11,506,122 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 907,911 | 6,832,361 | 7,740,272 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -960,903 | -3,098,215 | -4,059,118 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 26,726,237 | 270,138,931 | 296,865,168 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 25,765,334 | 267,040,716 | 292,806,050 | 期末淨資產 |

註：

地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

- 一、預算項目執行數不列為會計收支：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」743萬3,154元與會計科目「業務支出」1,498萬9,256元間之調整數755萬6,102元，係「材料及用品費」324萬517元、「租金、償債、利息及相關手續費」9萬1,220元、稅捐及規費(強制費)9萬6,011元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」412萬8,354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331萬4,405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15萬2,000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」1,150萬6,122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」4,730元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
 1. 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」1,177萬8,593元，其中494萬6,232元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘683萬2,361元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂