

中華民國 104 年度


(自104年1月1日起至104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 104 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 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 19 頁
二、基金用途明細表	第 20 至 24 頁
三、固定項目增減情形表	第 25 至 25 頁
四、購置固定資產明細表	第 26 至 27 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 29 至 29 頁
二、用人費用彙計表	第 30 至 31 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 32 至 32 頁
五、各項費用彙計表	第 33 至 35 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 36 至 36 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 104 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	274,683,252	298,928,733	- 24,245,481	- 8.11
基金用途	283,452,034	288,950,644	- 5,498,610	- 1.90
賸餘(短絀-)	- 8,768,782	9,978,089	- 18,746,871	--
餘絀情形：				
基金餘額	43,234,052	52,002,834	- 8,768,782	- 16.86
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 9,245,787	14,554,673	- 23,800,460	--

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 104 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249,245,457元，決算數251,073,935元。

103學年下學期預定招收61班，實際招收59班，預計學生人數1,520人，實際學生人數1,500人。

104學年上學期預定招收60班，實際招收58班，預計學生人數1,480人，實際學生人數1,394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28,112,329元，決算數26,483,306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4,419,871元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數90,000元)，決算數5,894,793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274,683,252元，較預算數259,991,329元，增加14,691,923元，計增5.65%。

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12,000元，較預算數150,000元，減少138,000元，計減92.00%。

主要係因：

教師甄選報名費收入超收2,000元及暑期泳訓班學生票收入較預期短收140,000元。

2.財產處分收入：決算數77,830元，較預算數30,000元，增加47,830元，計增159.43%。

主要係因：

104年度財產及物品報廢變賣收入較預期超收47,830元。

3.租金收入：決算數69,891元，較預算數179,163元，減少109,272元，計減60.99%。

主要係因：

運動設施場館(游泳池)委外土地租金收入較預期短收109,272元。

4.權利金收入：決算數396,667元，較預算數350,000元，增加46,667元，計增13.33%。

主要係因：

游泳池委外經營權利金收入較預期超收46,667元。

5.其他財產收入：決算數1,722,894元，較預算數1,062,200元，增加660,694元，計增62.20%。

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 104 年度

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660,694元。

6.公庫撥款收入：決算數267,126,312元，較預算數257,667,870元，增加9,458,442元，計增3.67%。

主要係因：

- (1)教育局補助104年1-12月辦理學術性向資優暨藝術才能資優特殊教育方案經費16,345元、2,765元，共19,110元。
- (2)教育局補助104年1-12月身心障礙學生無法自行上下學交通車租經費95,520元、732,320元、647,280元，共1,475,120元。
- (3)教育局補助104年1-12月身心障礙學生無法自行上下學導護費14,400元、110,400元、104,400元，共229,200元。
- (4)教育局補助104年1-12月僱用臨時特殊教育教師助理員經費67,098元、352,644元、268,244元，共687,986元。
- (5)教育局補助104年1-12月國中身心障礙學生課後照顧經費2,880元、29,520元、26,280元，共58,680元。
- (6)教育局補助104年度小田園教育體驗學習實施計畫經費110,000元。
- (7)教育局補助104年度外聘社團運動教練鐘點費99,900元、99,900元，共199,800元。
- (8)教育局補助103學年度國中生涯發展教育經費20,970元。
- (9)教育局補助104年度國中小推展傳統藝術教育經費23,000元。
- (10)教育局補助103(2)及104(1)國中學生教科書費補助187,743元、183,710元，共371,453元。
- (11)教育局補助103(2)不分類身心障礙資源班閱讀理解策略試辦計畫經費16,560元。
- (12)教育局補助104年度國中建立學區資源網絡實施計畫經費9,800元。
- (13)教育局補助104學年度公私立各級學校性別平等教育教師專業學習社群計畫經費9,000元。
- (14)教育局補助103(2)及104(1)國中附設補習學校教科書費補助16,475元、14,518元，共30,993元。
- (15)教育局補助104年度國中多元能力開發班經費44,000元。
- (16)教育局補助103(2)國中小原住民族語教學支援工作人員交通費7,000元。
- (17)教育局補助103學年度教師專業發展評鑑及教師專業學習社群第2期經費4,207元。
- (18)教育局補助104學年度升學國民中學資源班新生入學準備班擴大試辦計畫經費7,292元。
- (19)教育局補助104年度創新教學英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費29,520元。
- (20)教育局補助104年度蘇迪勒颱風災後復原工程經費(統籌款)1,317,560元。
- (21)教育局補助104年度人事費不敷數2,090,774元。
- (22)教育局補助104學年度臺北市教學輔導教師設置方案第1期經費6,100元。
- (23)教育局補助104年度二線式中控主機系統維修工程經費(統籌款)271,800元。
- (24)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10,000元。
- (25)教育局補助104年度強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費(統籌款)90,000元。
- (26)教育局補助104年度本土語言教學講授鐘點費16,892元。
- (27)教育局補助104年度善美樓冰水主機汰換工程(統籌款)2,301,625元。

7.政府其他撥入收入：決算數5,003,567元，較預算數0元，增加5,003,567元。

主要係因：

- (1)教育部補助RA4307-103學年度第1學期國中小原住民族語教學支援工作人員交通費5,000元。
- (2)教育部補助RA4201-104年度輔導教師人力運用計畫585,921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 104 年度

- (3)教育部補助RA4309-104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2,007,850元，移還23,134元。
 - (4)教育部補助RA4310-104年1-7月特殊教育及藝術才能班教師調整授課節數及導師費300,600元，移還7,733元。
 - (5)教育部補助RA4306-104年度國民中學原住民族語開課經費28,080元，移還1,274元。
 - (6)教育部補助RA4214-104年度國中認輔小團體經費16,800元。
 - (7)教育部補助RA4214-104年度預防中輟彈性適性化課程調整經費14,000元。
 - (8)教育部補助RA4235-104年度輔導教師人力運用計畫(增聘)207,549元。
 - (9)教育部補助RA4511-104年8-12月特教教師助理員經費100,000元。
 - (10)教育部補助RA4328-104年8-12月集中式特教班第2位導師費45,000元。
 - (11)教育部補助RA4511-104學年度身心障礙學生升學國中施測觀察教師及初審教師施測經費10,300元。
 - (12)教育部補助RA4328-104年8-12月特殊教育及藝術才能班教師調整授課節數及導師費194,400元。
 - (13)教育部補助RA4327-104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1,520,208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：
王美麗老師捐款孳息獎學金較預期短收40,000元。
- 9.雜項收入：決算數164,091元，較預算數402,096元，減少238,005元，計減59.19%。
- 主要係因：
(1)數位學生證補卡費用12,659元。
(2)學生公物損壞賠償2,073元。
(3)廠商違約罰款等收入80,495元。
(4)游泳池委外廠商正中日體育事業(股)103年度盈餘回饋金37,454元。
(5)睿翔土木包工業101年度活動中心內牆整修工程保固保證金未申退先行解繳市庫28,410元。
(6)童心園營造工程(限)104年度敦品樓二處穿堂鋁企口天花板拆建工程建材回收殘值繳庫3,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數283,452,034元，較預算數281,777,657元，增加1,674,377元，計增0.59%。

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251,073,935元，較預算數249,245,247元，增加1,828,478元，計增0.73%。

主要係因：

用人費用核實支用及執行教育局和教育部補助104年1-12月身心障礙學生無法自行上下學交通車租、104年度蘇迪勒颱風災後復原工程、因應教師課稅調整教師授課節數及導師費等計畫，併決算辦理。

- 2.一般行政管理計畫：決算數26,483,306元，較預算數28,112,329元，減少1,629,023元，計減5.79%。

主要係因：

用人費用及辦公(事務)用品等本摺節原則核實支用賸餘款。

- 3.建築及設備計畫：決算數5,894,793元，較預算數4,419,871元，增加1,474,922元，計增33.37%。

主要係因：

(1)遞延支出：

- A.遞延修繕房屋建築支出：執行教育局補助104年度蘇迪勒颱風災後復原-敦品樓二處穿堂鋁企口天花板拆建工程(統籌款)1,074,986元；執行教育局補助104年度二線式中控主機系統維修工

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 104 年度

程(統籌款)270,550元；執行教育局補助104年度強震預警系統介接校內廣播器工程(統籌款)90,000元，以上併決算辦理；另執行預算內104年度普通教室盥洗設備改善工程結餘123,427元、104年度電腦教室及成績處理室地板更換工程結餘3,143元。

B.其他遞延支出：執行教育局補助104年度蘇迪勒颱風災後校園樹枝清運作業91,500元及老樹修復作業98,000元，併決算辦理。

(2)購置固定資產：

A.機械及設備：購置104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315設備零件78,381元；新購自動體外心臟除顫器1臺執行結餘2,500元；新購速印機1臺執行結餘8,173元；動支其他準備金補辦預算購置104年度教室及辦公室空調安全及計費插卡式管理系統IC讀卡機18,000元，執行結餘80元。

B.什項設備：動支其他準備金補辦預算購置新購敦品樓四樓導師辦公室分離式冷氣機72,000元；另新購一對一分離式冷氣機2臺執行結餘15,634元；新購恆溫水浴槽1臺執行結餘1,000元；汰舊開水機2臺執行結餘7,776元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數8,768,782元，較預算短絀數21,786,328元，減少13,017,546元。

主要係因：

統籌款104年度善美樓冰水主機汰換工程於年底核定撥入未及於本年度執行付款計2,301,625元；用人費用因班級數減少覈實支付賸餘計7,801,179元；清寒學生餐費補助及教師節禮品覈實支付賸餘計435,122元；材料及用品費覈實支付賸餘計484,000元；增加其他財產收入計660,694元；執行預算內104年度普通教室盥洗設備改善、電腦教室及成績處理室地板更換工程標餘款計126,570元；104年度購置什項設備執行結餘計24,410元；104年度購置機械及設備執行結餘計10,753元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出9,084,371元。

其他活動之淨現金流出161,416元。

本年度現金及約當現金之淨減9,245,787元。

期初現金及約當現金53,832,203元。

期末現金及約當現金44,586,416元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,726,496,848元，包括：

流動資產45,362,934元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,644,955元。

其他資產6,672,488,959元。

決算日負債總額為6,683,262,796元，包括：

流動負債8,798,140元。

其他負債6,674,464,656元。

決算日基金餘額為累積餘額43,234,052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 104 年度

五、固定項目概況：

本年度增加356,551,650元，包括：

土地改良物8,596,974元。

房屋及建築324,134,592元。

機械及設備5,581,474元。

交通及運輸設備3,321,140元。

什項設備14,917,470元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為90,000元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額18,000元。

購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額72,000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、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	259,991,329	100.00	274,683,252	100.00	14,691,923	5.65	298,928,733	100.00
43 勞務收入	150,000	0.06	12,000	0.00	-138,000	-92.00	24,690	0.01
431 服務收入	150,000	0.06	12,000	0.00	-138,000	-92.00	24,690	0.01
45 財產收入	1,621,363	0.62	2,267,282	0.83	645,919	39.84	1,706,414	0.57
451 財產處分收入	30,000	0.01	77,830	0.03	47,830	159.43	1,644	0.00
452 租金收入	179,163	0.07	69,891	0.03	-109,272	-60.99		
453 權利金收入	350,000	0.13	396,667	0.14	46,667	13.33	350,000	0.12
454 利息收入							2	0.00
45Y 其他財產收入	1,062,200	0.41	1,722,894	0.63	660,694	62.20	1,354,768	0.45
46 政府撥入收入	257,667,870	99.11	272,129,879	99.07	14,462,009	5.61	296,940,052	99.33
462 公庫撥款收入	257,667,870	99.11	267,126,312	97.25	9,458,442	3.67	292,012,602	97.69
46Y 政府其他撥入收入			5,003,567	1.82	5,003,567	0.00	4,927,450	1.65
4Y 其他收入	552,096	0.21	274,091	0.10	-278,005	-50.35	257,577	0.09
4Y0 受贈收入	150,000	0.06	110,000	0.04	-40,000	-26.67	155,000	0.05
4YY 雜項收入	402,096	0.15	164,091	0.06	-238,005	-59.19	102,577	0.03
5 基金用途	281,777,657	100.00	283,452,034	100.00	1,674,377	0.59	288,950,644	100.00
53 國民教育計畫	249,245,457	88.45	251,073,935	88.58	1,828,478	0.73	253,448,293	87.71
5L 一般行政管理計畫	28,112,329	9.98	26,483,306	9.34	-1,629,023	-5.79	28,627,703	9.91
5M 建築及設備計畫	4,419,871	1.57	5,894,793	2.08	1,474,922	33.37	6,874,648	2.38
購置固定資產	4,419,871	1.57	5,894,793	2.08	1,474,922	33.37	6,857,648	2.37
其他							17,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-21,786,328		-8,768,782		13,017,546	-59.75	9,978,089	
期初基金餘額	32,410,614		52,002,834		19,592,220	60.45	42,024,745	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,624,286		43,234,052		32,609,766	306.94	52,002,834	

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90,000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89,920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
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	47,830
453 權利金收入	北市教會字第10531557200號	46,667
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	660,694
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	1,898,100
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	7,560,342
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	2,899,371
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	2,104,196
53 國民教育計畫	北市教會字第10437302700號	322,103
53 國民教育計畫	北市教會字第10531557200號	11,067,096
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,679,360

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104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)	-21,786,328	-8,768,782	13,017,546	-59.75
812 調整非現金項目		-315,589	-315,589	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		-315,589	-315,589	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-21,786,328	-9,084,371	12,701,957	-58.30
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		414,000	414,000	
825 增加短期債務及其他負債				
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		-575,416	-575,416	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-161,416	-161,416	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-21,786,328	-9,245,787	12,540,541	-57.56
84 期初現金及約當現金	29,663,399	53,832,203	24,168,804	81.48
85 期末現金及約當現金	7,877,071	44,586,416	36,709,345	466.03

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104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	6,726,496,848	100.00	6,102,417,928	100.00	624,078,920	10.23
11 流動資產	45,362,934	0.67	54,608,721	0.89	-9,245,787	-16.93
111 現金	44,586,416	0.66	53,832,203	0.88	-9,245,787	-17.18
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	44,586,416	0.66	53,832,203	0.88	-9,245,787	-17.18
1112-1 銀行存款-市庫存款	36,458,529	0.54	44,436,603	0.73	-7,978,074	-17.95
1112-2 銀行存款-保管款	5,581,491	0.08	8,404,062	0.14	-2,822,571	-33.59
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-教育儲蓄專戶	1,846,396	0.03	291,538	0.00	1,554,858	533.33
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	776,518	0.01	776,518	0.01	0	0.00
1154 預付費用	776,518	0.01	776,518	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,644,955	0.13	9,533,767	0.16	-888,812	-9.32
124 準備金	8,644,955	0.13	9,533,767	0.16	-888,812	-9.32
1241 退休及離職準備金	627,889	0.01	1,102,701	0.02	-474,812	-43.06
124Y 其他準備金	8,017,066	0.12	8,431,066	0.14	-414,000	-4.91
124Y-1 其他準備金-獎助學金	6,130,000	0.09	6,130,000	0.10	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	1,887,066	0.03	2,301,066	0.04	-414,000	-17.99
13 其他資產	6,672,488,959	99.20	6,038,275,440	98.95	634,213,519	10.50
131 什項資產	6,672,488,959	99.20	6,038,275,440	98.95	634,213,519	10.50
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	6,672,488,959	99.20	6,038,275,440	98.95	634,213,519	10.50
1316-1 代管資產-土地	6,444,259,350	95.80	5,810,045,831	95.21	634,213,519	10.92
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,229,609	3.39	228,229,609	3.74	0	0.00
資 產 合 計	6,726,496,848	100.00	6,102,417,928	100.00	624,078,920	10.23
2 負 債	6,683,262,796	99.36	6,050,415,094	99.15	632,847,702	10.46
21 流動負債	8,798,140	0.13	9,113,729	0.15	-315,589	-3.46
212 應付款項	7,003,501	0.10	7,843,962	0.13	-840,461	-10.71
2123 應付代收款	6,780,079	0.10	7,472,376	0.12	-692,297	-9.26
2125 應付費用	223,422	0.00	371,586	0.01	-148,164	-39.87
213 預收款項	1,794,639	0.03	1,269,767	0.02	524,872	41.34
2133 預收收入	1,794,639	0.03	0	0.00	1,794,639	0.00
213Y 其他預收款	0	0.00	1,269,767	0.02	-1,269,767	-100.00
22 其他負債	6,674,464,656	99.23	6,041,301,365	99.00	633,163,291	10.48
221 什項負債	6,674,464,656	99.23	6,041,301,365	99.00	633,163,291	10.48

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)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104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	%
2211	存入保證金	1,347,808	0.02	1,923,224	0.03	-575,416	-29.92
2213	應付退休及離職金	627,889	0.01	1,102,701	0.02	-474,812	-43.06
2214	應付代管資產	6,672,488,959	99.20	6,038,275,440	98.95	634,213,519	10.50
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	43,234,052	0.64	52,002,834	0.85	-8,768,782	-16.86
31	基金餘額	43,234,052	0.64	52,002,834	0.85	-8,768,782	-16.86
311	基金餘額	43,234,052	0.64	52,002,834	0.85	-8,768,782	-16.86
3111	累積餘額	43,234,052	0.64	52,002,834	0.85	-8,768,782	-16.86
	負債及基金餘額合計	6,726,496,848	100.00	6,102,417,928	100.00	624,078,920	10.23

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)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 104 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	259,991,329	274,683,252	14,691,923	5.65	
43 勞務收入	150,000	12,000	-138,000	-92.00	
431 服務收入	150,000	12,000	-138,000	-92.00	教師甄選報名費收入超收2,000元及暑期泳訓班學生票收入短收140,000元。
45 財產收入	1,621,363	2,267,282	645,919	39.84	
451 財產處分收入	30,000	77,830	47,830	159.43	104年度財產及物品報廢變賣收入超收47,830元，併決算辦理。
452 租金收入	179,163	69,891	-109,272	-60.99	運動設施場館(游泳池)委外土地租金收入短收109,272元。
453 權利金收入	350,000	396,667	46,667	13.33	游泳池委外經營權利金收入超收46,667元，併決算辦理。
45Y 其他財產收入	1,062,200	1,722,894	660,694	62.20	夜間及假日停車場收入及活動中心等場地開放租借收入超收660,694元，併決算辦理。
46 政府撥入收入	257,667,870	272,129,879	14,462,009	5.61	

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 104 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	257,667,870	267,126,312	9,458,442	3.67	教育局補助(1)104年1-12月辦理學術性向資優暨藝術才能資優特殊校教育方案經費19,110元。(2)104年1-12月身心障礙學生無法自行上下學交通車租1,475,120元。(3)104年1-12月身心障礙學生無法自行上下學導護費229,200元。(4)104年1-12月臨時特殊教育助理員經費687,986元。(5)104年1-12月國中身心障礙學生課後照顧經費58,680元。(6)104年度小田園教育體驗學習實施計畫經費110,000元。(7)104年度外聘社團運動教練鐘點費199,800元。(8)103學年度國中生涯發展教育經費20,970元。(9)104年度國中小推展傳統藝術教育經費23,000元。(10)103(2)及104(1)國中學生教科書費補助371,453元。(11)103(2)不分類身心障礙資源班閱讀理解策略試辦計畫經費16,560元。(12)104年度國中建立學區資源網絡實施計畫經費9,800元。(13)104學年度公私立各級學校性別平等教育教師專業學習社群計畫經費9,000元。(14)103(2)及104(1)國中附設補習學校教科書費補助30,993元。(15)104年度國中多元能力開發班經費44,000元。(16)103(2)國中小原住民族語教學支援工

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					作人員交通費7,000元。(17)103學年度教師專業發展評鑑及教師專業學習社群第2期經費4,207元。(18)104學年度升學國民中學資源班新生入學準備班擴大試辦計畫經費7,292元。(19)104年度創新教學英語實驗計畫-兩班三組教學模式經費29,520元。(20)104年度蘇迪勒颱風災後復原工程經費1,317,560元。(21)104年度人事費不敷數2,090,774元。(22)104學年度臺北市教學輔導教師設置方案第1期經費6,100元。(23)104年度二線式中控主機系統維修工程經費271,800元。(24)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。(25)104年度強震預警系統介接校內廣播器工程施作經費90,000元。(26)104年度本土語言教學講授鐘點費16,892元。(27)104年度善美樓冰水主機汰換工程2,301,625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 104 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		5,003,567	5,003,567	0.00	教育部補助 (1)RA4307-103學年度第1學期國中小原住民語教學支援工作人員交通費5,000元。(2)RA4201-104年度輔導教師人力運用計畫585,921元。(3)RA4309-104年度1-7月因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費2,007,850元，移還23,134元。(4)RA4310-104年度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300,600元，移還7,733元。(5)RA4306-104年度國民中學原住民族語開課經費28,080元，移還1,274元。(6)RA4214-104年度國中認輔小團體經費16,800元。(7)RA4214-104年度預防中輟彈性適性化課程調整經費14,000元。(8)RA4235-104年度輔導教師人力運用計畫(增聘)207,549元。RA4511-104年8-12月特教教師助理員經費100,000元。(10)RA4328-104年8-12月集中式特教班第2位導師費45,000元。(11)RA4511-104學年度身心障礙學生升學國中施測觀察教師及初審教師施測經費10,300元。(12)RA4328-104年度8-12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194,400元。(13)RA4327-104年8月至12月因應教師課稅普通班調整教師授課節

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 104 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	552,096	274,091	-278,005	-50.35	數及導師費1,520,208元。以上併決算辦理。 王美麗老師捐款孳息獎學金短收40,000元。 數位學生證補卡費用12,659元；學生公物損壞賠償2,073元；廠商違約罰款等收入80,495元；游泳池委外廠商正中日體育事業(股)103年度盈餘回饋金37,454元；睿翔土木包工業101年度活動中心內牆整修工程保固保證金未申退先行解繳市庫28,410元；童心園營造工程(限)104年度敦品樓二處穿堂鋁企口天花板拆建工程建材回收殘值繳庫3,000元，合計164,091元，較預期短收238,005元。
4YO 受贈收入	150,000	110,000	-40,000	-26.67	
4YY 雜項收入	402,096	164,091	-238,005	-59.19	

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 104 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	281,777,657	283,452,034	1,674,377	0.59	
53 國民教育計畫	249,245,457	251,073,935	1,828,478	0.73	
1 用人費用	234,246,979	234,846,873	599,894	0.26	
11 正式員額薪資	104,124,000	103,782,271	-341,729	-0.33	
113 職員薪金	104,124,000	103,782,271	-341,729	-0.33	決算數較預算數增
					加599,894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3,992,191元，併決算辦理；工員退休及離職金超預算核實支用，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	3,352,392	8,515,011	5,162,619	154.00	
121 聘用人員薪金	616,152	476,640	-139,512	-22.64	
124 兼職人員酬金	2,736,240	8,038,371	5,302,131	193.77	
13 超時工作報酬	958,286	734,317	-223,969	-23.37	
131 加班費	813,166	635,317	-177,849	-21.87	
133 誤餐費	145,120	99,000	-46,120	-31.78	
15 獎金	25,220,519	23,299,709	-1,920,810	-7.62	
151 考績獎金	12,128,000	10,136,995	-1,991,005	-16.42	
152 年終獎金	13,092,519	13,162,714	70,195	0.54	
16 退休及卹償金	83,896,360	84,324,958	428,598	0.51	
161 職員退休及離職金	83,896,360	83,664,455	-231,905	-0.28	
162 工員退休及離職金		660,503	660,503		
18 福利費	16,695,422	14,190,607	-2,504,815	-15.00	
181 分擔員工保險費	9,206,052	9,756,399	550,347	5.98	
183 傷病醫藥費	408,500	202,300	-206,200	-50.48	
187 員工通勤交通費	1,451,520	1,004,110	-447,410	-30.82	
18Y 其他福利費	5,629,350	3,227,798	-2,401,552	-42.66	
2 服務費用	6,980,629	6,941,977	-38,652	-0.55	
21 水電費	3,036,374	2,236,685	-799,689	-26.34	
212 工作場所電費	2,268,177	2,125,634	-142,543	-6.28	決算數較預算數減少38,652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719,932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。
214 工作場所水費	93,197	104,801	11,604	12.45	
217 氣體費	675,000	6,250	-668,750	-99.07	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
22 郵電費	190,800	222,368	31,568	16.55	
221 郵費	18,000	13,648	-4,352	-24.18	
222 電話費	172,800	208,720	35,920	20.79	
23 旅運費	204,210	105,410	-98,800	-48.38	
231 國內旅費	161,200	82,085	-79,115	-49.08	
236 貨物運費	6,200	1,600	-4,600	-74.19	
23Y 其他旅運費	36,810	21,725	-15,085	-40.98	
24 印刷裝訂與廣告費	124,500	191,802	67,302	54.06	
241 印刷及裝訂費	124,500	191,802	67,302	54.06	
25 修理保養及保固費	2,161,580	2,398,520	236,940	10.96	
252 一般房屋修護費	1,045,500	1,333,938	288,438	27.59	
255 機械及設備修護費	591,080	263,820	-327,260	-55.37	
257 什項設備修護費	525,000	800,762	275,762	52.53	
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	
26Y 其他保險費	8,000		-8,000	-100.00	
27 一般服務費	713,565	966,025	252,460	35.38	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,960	32,418	-40,542	-55.57	
279 外包費	439,570	32,640	-406,930	-92.57	
27D 計時與計件人員酬金	8,645	719,932	711,287	8,227.73	
27F 體育活動費	192,390	181,035	-11,355	-5.90	
28 專業服務費	541,600	821,167	279,567	51.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	454,000	732,967	278,967	61.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	49,200	-800	-1.60	
289 試務甄選費	1,600	3,000	1,400	87.50	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	1,923,383	1,642,128	-281,255	-14.62	
31 使用材料費	511,804	571,923	60,119	11.75	
315 設備零件	511,804	571,923	60,119	11.75	決算數較預算數減少281,255元，主要係因購置104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315設備零件78,381元；醫療用品及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剩餘。
32 用品消耗	1,411,579	1,070,205	-341,374	-24.18	
321 辦公(事務)用品	480,072	155,576	-324,496	-67.59	
322 報章什誌	112,132	67,522	-44,610	-39.78	

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 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
325 服裝	16,800	13,000	-3,800	-22.62	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,290	14,000	1,710	13.91	
32Y 其他	790,285	820,107	29,822	3.77	
4 租金、償債與利息	72,800	1,503,972	1,431,172	1,965.90	
44 交通及運輸設備租金	28,000	1,457,572	1,429,572	5,105.61	
442 車租	28,000	1,457,572	1,429,572	5,105.61	決算數較預算數增加1,431,172元，主要係因執行教育局補助104年身心障礙學生無法自行上下學交通車租1,435,772元，併決算辦理；什項設備租金超預算執行係智慧節能電表服務月費核實支用所致。
45 什項設備租金	44,800	46,400	1,600	3.57	
451 什項設備租金	44,800	46,400	1,600	3.57	
6 稅捐及規費(強制費)	93,946	152,446	58,500	62.27	
61 土地稅	17,946	19,827	1,881	10.48	
612 一般土地地價稅	17,946	19,827	1,881	10.48	決算數較預算數增加58,500元，主要係因開放學校場地、開放學校日夜間停車及104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	31,785	-2,215	-6.51	
631 一般房屋稅	34,000	31,785	-2,215	-6.51	
64 消費與行為稅	42,000	100,834	58,834	140.08	
644 營業稅	42,000	100,834	58,834	140.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,200,000	5,122,324	-77,676	-1.49	
72 捐助、補助與獎助	240,000	597,446	357,446	148.94	
726 獎助學員生給與	240,000	195,000	-45,000	-18.75	決算數較預算數減少77,676元，主要係因執行教育局補助國中學生及附設補習學校教科書費402,446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		402,446	402,446		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,960,000	4,524,878	-435,122	-8.77	
74Y 其他	4,960,000	4,524,878	-435,122	-8.77	
9 其他	727,720	864,215	136,495	18.76	
91 其他支出	727,720	864,215	136,495	18.76	

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 104 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	727,720	864,215	136,495	18.76	決算數較預算數增加136,495元，主要係因執行教育局補助104年身心障礙學生無法自行上下學導護費224,250元，併決算辦理。
5L 一般行政管理計畫	28,112,329	26,483,306	-1,629,023	-5.79	
1 用人費用	26,127,599	24,647,961	-1,479,638	-5.66	
11 正式員額薪資	17,352,000	16,091,644	-1,260,356	-7.26	
113 職員薪金	15,072,000	14,347,376	-724,624	-4.81	決算數較預算數減少1,479,638元，主要係因考績獎金超預算核實支用，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	1,812,000	1,343,948	-468,052	-25.83	
115 警餉	468,000	400,320	-67,680	-14.46	
13 超時工作報酬	781,639	634,512	-147,127	-18.82	
131 加班費	781,639	634,512	-147,127	-18.82	
15 獎金	4,023,000	4,261,105	238,105	5.92	
151 考績獎金	1,854,000	2,102,205	248,205	13.39	
152 年終獎金	2,169,000	2,158,900	-10,100	-0.47	
16 退休及卹償金	1,450,608	1,382,783	-67,825	-4.68	
161 職員退休及離職金	1,360,008	1,300,547	-59,461	-4.37	
162 工員退休及離職金	90,600	82,236	-8,364	-9.23	
18 福利費	2,520,352	2,277,917	-242,435	-9.62	
181 分擔員工保險費	1,603,632	1,564,569	-39,063	-2.44	
187 員工通勤交通費	468,720	252,324	-216,396	-46.17	
18Y 其他福利費	448,000	461,024	13,024	2.91	
2 服務費用	1,399,880	1,344,893	-54,987	-3.93	
27 一般服務費	723,880	669,293	-54,587	-7.54	
279 外包費	690,000	636,480	-53,520	-7.76	決算數較預算數減少54,987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	33,880	32,813	-1,067	-3.15	
28 專業服務費	550,000	549,600	-400	-0.07	
28Y 其他	550,000	549,600	-400	-0.07	
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	584,850	488,452	-96,398	-16.48	
32 用品消耗	584,850	488,452	-96,398	-16.48	

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 104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	581,940	485,542	-96,398	-16.56	決算數較預算數減少96,398元，主要係辦公(事務)用品本摺節原則核實支用剩餘。
325 服裝	2,910	2,910			
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	4,419,871	5,894,793	1,474,922	33.37	決算數較預算數增加2,000元，主要係因104年度護理師常年會費依規定轉列用途別713職業團體會費所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,419,871	5,894,793	1,474,922	33.37	
51 購置固定資產	1,894,096	1,870,552	-23,544	-1.24	1.決算數較預算數增加1,474,922元，主要係因執行教育部補助104年度蘇迪勒颱風災後復原工程(統籌款)1,264,486元、104年度二線式中控主機系統維修工程(統籌款)270,550元、104年度強震預警系統介接校內廣播器工程(統籌款)90,000元，以上併決算辦理；動支其他準備金補辦預算購置敦品樓四樓導師辦公室分離式冷氣機72,000元及104年度空調安全及計費插卡式管理系統IC讀卡機17,920元。2.本基金104年度工程管理費合計預算數47,754元；決算數38,794元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
514 購置機械及設備	1,672,000	1,600,866	-71,134	-4.25	
515 購置交通及運輸設備	21,000	21,000			
516 購置什項設備	201,096	248,686	47,590	23.67	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,525,775	4,024,241	1,498,466	59.33	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,525,775	3,834,741	1,308,966	51.82	
582 其他遞延支出		189,500	189,500		

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104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	397,081,519	356,551,650	356,330,947	397,302,222
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		8,596,974		8,596,974
房屋及建築		324,134,592		324,134,592
機械及設備	27,519,065	5,581,474	2,156,158	30,944,381
交通及運輸設備	3,976,552	3,321,140	129,238	7,168,454
什項設備	11,414,436	14,917,470	211,885	26,120,021
購建中固定資產	353,833,666		353,833,666	
電腦軟體	337,800			337,800
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購建中固定資產轉列8,596,974元。

3.房屋及建築財產項目增加其他原因有購建中固定資產轉列324,134,592元。

4.機械及設備財產項目增加其他原因有購建中固定資產轉列3,248,756元、接受他人贈與金額731,852元。

5.交通及運輸設備財產項目增加其他原因有購建中固定資產轉列3,283,560元、接受他人贈與金額16,580元。

6.什項設備財產項目增加其他原因有購建中固定資產轉列14,569,784元、接受他人贈與金額99,000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104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		1,672,000	18,000		1,690,000	1,600,866	-89,134	
交通及運輸設備		21,000			21,000	21,000		
什項設備		201,096	72,000		273,096	248,686	-24,410	
購建中固定資產								
合 計		1,894,096	90,000		1,984,096	1,870,552	-113,544	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		90,000
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	18,000
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	72,000

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

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	162	158	-4	
一般行政管理計畫	28	26	-2	
正式職員	22	22	0	
正式工員	5	3	-2	工友2人退休。
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	134	132	-2	
正式職員	133	131	-2	104年度減少1班致教師員額減少2人。
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 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	104,124,000	616,152	958,286		25,220,519	83,896,360		16,695,422		231,510,739	2,736,240	234,246,979
職員	104,124,000	616,152	958,286		25,220,519	83,896,360		16,695,422		231,510,739	2,736,240	234,246,979
工具												
一般行政管理計畫	17,352,000		781,639		4,023,000	1,450,608		2,520,352		26,127,599		26,127,599
職員	15,540,000		701,106		3,494,500	1,360,008		2,178,008		23,273,622		23,273,622
工具	1,812,000		80,533		528,500	90,600		342,344		2,853,977		2,853,977
合 計	121,476,000	616,152	1,739,925		29,243,519	85,346,968		19,215,774		257,638,338	2,736,240	260,374,578

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，104年度預算編列161人，計13,982,000元，執行結果決算144人，計12,239,200元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列162人，計15,261,519元，執行結果決算174人，計15,321,614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 104 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
103,782,271	476,640	734,317		23,299,709	84,324,958		14,190,607		226,808,502	8,038,371	234,846,873
103,782,271	476,640	734,317		23,299,709	83,664,990		14,190,607		226,148,534	8,038,371	234,186,905
					659,968				659,968		659,968
16,091,644		634,512		4,261,105	1,382,783		2,277,917		24,647,961		24,647,961
14,747,696		567,184		3,744,896	1,300,547		2,001,119		22,361,442		22,361,442
1,343,948		67,328		516,209	82,236		276,798		2,286,519		2,286,519
119,873,915	476,640	1,368,829		27,560,814	85,707,741		16,468,524		251,456,463	8,038,371	259,494,834

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 104 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			249,245,457		251,073,935		1,828,478	0.73	
國民教育計畫			249,245,457		251,073,935		1,828,478	0.73	

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104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	260,374,578	259,494,834	-879,744	-0.34
11 正式員額薪資	121,476,000	119,873,915	-1,602,085	-1.32
113 職員薪金	119,196,000	118,129,647	-1,066,353	-0.89
114 工員工資	1,812,000	1,343,948	-468,052	-25.83
115 警餉	468,000	400,320	-67,680	-14.46
12 聘僱及兼職人員薪資	3,352,392	8,515,011	5,162,619	154.00
121 聘用人員薪金	616,152	476,640	-139,512	-22.64
124 兼職人員酬金	2,736,240	8,038,371	5,302,131	193.77
13 超時工作報酬	1,739,925	1,368,829	-371,096	-21.33
131 加班費	1,594,805	1,269,829	-324,976	-20.38
133 誤餐費	145,120	99,000	-46,120	-31.78
15 獎金	29,243,519	27,560,814	-1,682,705	-5.75
151 考績獎金	13,982,000	12,239,200	-1,742,800	-12.46
152 年終獎金	15,261,519	15,321,614	60,095	0.39
16 退休及卹償金	85,346,968	85,707,741	360,773	0.42
161 職員退休及離職金	85,256,368	84,965,002	-291,366	-0.34
162 工員退休及離職金	90,600	742,739	652,139	719.80
18 福利費	19,215,774	16,468,524	-2,747,250	-14.30
181 分擔員工保險費	10,809,684	11,320,968	511,284	4.73
183 傷病醫藥費	408,500	202,300	-206,200	-50.48
187 員工通勤交通費	1,920,240	1,256,434	-663,806	-34.57
18Y 其他福利費	6,077,350	3,688,822	-2,388,528	-39.30
2 服務費用	8,380,509	8,286,870	-93,639	-1.12
21 水電費	3,036,374	2,236,685	-799,689	-26.34
212 工作場所電費	2,268,177	2,125,634	-142,543	-6.28
214 工作場所水費	93,197	104,801	11,604	12.45
217 氣體費	675,000	6,250	-668,750	-99.07
22 郵電費	190,800	222,368	31,568	16.55
221 郵費	18,000	13,648	-4,352	-24.18
222 電話費	172,800	208,720	35,920	20.79
23 旅運費	204,210	105,410	-98,800	-48.38
231 國內旅費	161,200	82,085	-79,115	-49.08
236 貨物運費	6,200	1,600	-4,600	-74.19
23Y 其他旅運費	36,810	21,725	-15,085	-40.98
24 印刷裝訂與廣告費	124,500	191,802	67,302	54.06
241 印刷及裝訂費	124,500	191,802	67,302	54.06
25 修理保養及保固費	2,161,580	2,398,520	236,940	10.96
252 一般房屋修護費	1,045,500	1,333,938	288,438	27.59
255 機械及設備修護費	591,080	263,820	-327,260	-55.37
257 什項設備修護費	525,000	800,762	275,762	52.53
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
26Y 其他保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,437,445	1,635,318	197,873	13.77
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,960	32,418	-40,542	-55.57

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104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	1,129,570	669,120	-460,450	-40.76
27D 計時與計件人員酬金	8,645	719,932	711,287	8,227.73
27F 體育活動費	226,270	213,848	-12,422	-5.49
28 專業服務費	1,091,600	1,370,767	279,167	25.57
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	454,000	732,967	278,967	61.45
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	49,200	-800	-1.60
289 試務甄選費	1,600	3,000	1,400	87.50
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	550,000	549,600	-400	-0.07
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	2,508,233	2,130,580	-377,653	-15.06
31 使用材料費	511,804	571,923	60,119	11.75
315 設備零件	511,804	571,923	60,119	11.75
32 用品消耗	1,996,429	1,558,657	-437,772	-21.93
321 辦公(事務)用品	1,062,012	641,118	-420,894	-39.63
322 報章什誌	112,132	67,522	-44,610	-39.78
325 服裝	19,710	15,910	-3,800	-19.28
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,290	14,000	1,710	13.91
32Y 其他	790,285	820,107	29,822	3.77
4 租金、償債與利息	72,800	1,503,972	1,431,172	1,965.90
44 交通及運輸設備租金	28,000	1,457,572	1,429,572	5,105.61
442 車租	28,000	1,457,572	1,429,572	5,105.61
45 什項設備租金	44,800	46,400	1,600	3.57
451 什項設備租金	44,800	46,400	1,600	3.57
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,419,871	5,894,793	1,474,922	33.37
51 購置固定資產	1,894,096	1,870,552	-23,544	-1.24
514 購置機械及設備	1,672,000	1,600,866	-71,134	-4.25
515 購置交通及運輸設備	21,000	21,000	0	0.00
516 購置什項設備	201,096	248,686	47,590	23.67
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,525,775	4,024,241	1,498,466	59.33
581 遞延修繕房屋建築支出	2,525,775	3,834,741	1,308,966	51.82
582 其他遞延支出	0	189,500	189,500	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	93,946	152,446	58,500	62.27
61 土地稅	17,946	19,827	1,881	10.48
612 一般土地地價稅	17,946	19,827	1,881	10.48
63 房屋稅	34,000	31,785	-2,215	-6.51
631 一般房屋稅	34,000	31,785	-2,215	-6.51
64 消費與行為稅	42,000	100,834	58,834	140.08
644 營業稅	42,000	100,834	58,834	140.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,200,000	5,124,324	-75,676	-1.46
71 會費	0	2,000	2,000	0.00

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	240,000	597,446	357,446	148.94
726 獎助學員生給與	240,000	195,000	-45,000	-18.75
72Y 其他	0	402,446	402,446	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,960,000	4,524,878	-435,122	-8.77
74Y 其他	4,960,000	4,524,878	-435,122	-8.77
9 其他	727,720	864,215	136,495	18.76
91 其他支出	727,720	864,215	136,495	18.76
91Y 其他	727,720	864,215	136,495	18.76
合 計	281,777,657	283,452,034	1,674,377	0.59

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104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	7,069,791,181	7,069,453,381	-337,800	
代管資產-土地	6,444,259,350	6,444,259,350		
代管資產-房屋及建築 設備	228,229,609	228,229,609		
土地改良物	8,596,974	8,596,974		
房屋及建築	324,134,592	324,134,592		
機械及設備	30,944,381	30,944,381		
交通及運輸設備	7,168,454	7,168,454		
什項設備	26,120,021	26,120,021		
購建中固定資產				
電腦軟體	337,800		-337,800	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。