

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學 (4-0501071)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 方惠雅



機關長官 方淑芬



臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 01 至 02 頁
乙、總說明	第 03 至 08 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 09 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 至 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 15 至 21 頁
二、基金用途明細表	第 22 至 26 頁
三、固定項目增減情形表	第 27 至 27 頁
四、購置固定資產明細表	第 28 至 30 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 31 至 31 頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 34 至 34 頁
五、各項費用彙計表	第 35 至 37 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 38 至 38 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
財 務 摘 要
中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	313,722,981	312,066,874	1,656,107	0.53
基金用途	320,155,315	322,570,436	- 2,415,121	- 0.75
賸餘(短絀-)	- 6,432,334	- 10,503,562	4,071,228	
餘絀情形：				
基金餘額	14,541,615	20,973,949	- 6,432,334	- 30.67
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 9,961,098	- 10,673,044	711,946	

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

40501071-2

臺北市地方教育基金－臺北市立萬芳高級中學

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 265,640,572 元，決算數 275,899,957 元。

104 學年下學期預定招收 70 班，實計招收 70 班，預計學生人數 2,049 人，實際學生人數 1,998 人。

105 學年上學期預定招收 70 班，實計招收 68 班，預計學生人數 2,049 人，實際學生人數 1,860 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 34,128,576 元，決算數 33,711,581 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 8,398,248 元(不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 3,406,508 元)，決算數 10,543,777 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理科學樓周邊擋土牆洩水孔等改善工程，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 313,722,981 元，較預算數 296,576,914 元，增加 17,146,067 元，計增 5.78%。

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 461,958 元，較預算數 567,702 元，減少 105,744 元，計減 18.63%。

主要係因：暑期泳訓班開訓情形不如預期。

2.財產處分收入：決算數 115,740 元，較預算數 58,140 元，增加 57,600 元，計增 99.07%。

主要係因：校內財產惜物網拍賣較預期增加。

3.租金收入：決算數 338,910 元，較預算數 330,330 元，增加 8,580 元，計增 2.60%。

主要係因：台電租用設置地下電纜土地租金實際收入配合公告地價調整所致。

4.其他財產收入：決算數 261,674 元，較預算數 242,154 元，增加 19,520 元，計增 8.06%。

主要係因：外界申請校園場地開放使用情形較預期增加。

5.公庫撥款收入：決算數 283,400,184 元，較預算數 271,886,052 元，增加 11,514,132 元，計增 4.23%。

主要係因：教育局補助

(1)104 學年度國中學術暨藝才資優校本方案經費收入 41,170 元。

(2)105 年度臺北市課程與教學前瞻計畫補助經費收入 1,625,000 元。

臺北市地方教育基金－臺北市立萬芳高級中學

總 說 明

中華民國 105 年度

- (3)104 學年度臺北市國際學校獎認證申請學校經費收入 150,000 元。
- (4)105 年度創新教學英語實驗計畫兩班三組教學模式經費收入 160,248 元。
- (5)104-1 及 105 年 1 月國中本土語言因應授課單價調整經費收入 2,920 元。
- (6)104 學年度試辦高級中等以下學校設置特聘教師經費收入 300,000 元。
- (7)104-2 教師專業發展評鑑經費收入 3,425 元。
- (8)104-2 本土語言(原住民語)開課經費收入 5,870 元。
- (9)104-2 國中部學習共同體及授業研究計畫經費收入 20,000 元。
- (10)104-2 高中部學習共同體及授業研究計畫經費收入 20,000 元。
- (11)104-2 國民中小學圖書館閱讀推動教師經費收入 18,000 元。
- (12)104 學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費收入 17,488 元。
- (13)104-2 低收入及中低收入戶等國中學生教科書費經費收入 78,849 元。
- (14)學校熱食部及學生餐廳購買環保不鏽鋼餐具經費收入 287,000 元。
- (15)105 年度小田園教育計畫經費收入 87,338 元。
- (16)104 學年度生涯發展教育經費收入 22,800 元。
- (17)105 年補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費收入 39,000 元。
- (18)以學生為中心亮點計畫第二期程經費收入 1,857,000 元。
- (19)105 年度推動重點運動項目活動經費收入 25,000 元。
- (20)105 年度學校體育發展方案群組交流活動經費收入(女排)20,000 元。
- (21)105 年度學校體育發展方案群組交流活動經費收入(男排)20,000 元。
- (22)103 學年度在職進修特教資賦優異類教程薦送教師補助學分費收入 14,400 元。
- (23)105 年第 1 次退休金不敷數經費收入 2,523,111 元。
- (24)105 年度暑期體育訓練營經費收入(射擊)120,000 元。
- (25)105 年度暑期體育訓練營經費收入(舉重)120,000 元。
- (26)104-2 學生學習扶助計畫經費收入 23,400 元。
- (27)105 年度預防中輟實施彈性適性化教育課程經費收入 29,942 元。
- (28)105 年度增設洗手台及截油設施經費收入 72,000 元。
- (29)105 年度補助學校改善運動設施設備經費收入 600,000 元。
- (30)105 年度人事費不敷數經費收入 2,659,232 元。
- (31)105 年梅姬颱風風災後復原工程經費收入 300,773 元。
- (32)105 年度認輔小團體經費收入 17,306 元。
- (33)105 年度國中讀報教育班經費收入 4,320 元。
- (34)105 年度多元能力開發班經費收入 88,439 元。
- (35)105-1 學生學習扶助計畫經費收入 30,420 元。
- (36)105 年度國中交通導護裝備補助實施計畫經費收入 20,000 元。
- (37)105-1 低收入及中低收入戶等國中學生教科書費經費收入 75,006 元。

臺北市地方教育基金－臺北市立萬芳高級中學
總 說 明
中華民國 105 年度

(38)105-1 本土語言(原住民語)鐘點費經費收入 14,675 元。

6.政府其他撥入收入：決算數 10,424,514 元，較預算數 6,414,720 元，增加 4,009,794 元，計增 62.51%。

主要係因：

教育部補助

(1)104-1 高中扶助弱勢學生提升學習素質經費收入 24,640 元(RA4118)。

(2)104 學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金收入 418,790 元(RA4728)。

(3)104 學年度健康促進學校計畫(全民健保議題)經費收入 12,575 元(RA4730)。

(4)104 學年度中小學科學教育專案計畫經費收入 37,416 元(RA4238)。

(5)104 年 8-12 月特教班調整教師授課節數及導師費補助收入 35,640 元(RA4328)。

(6)104 年 8-12 月普通班調整教師授課節數及導師費補助收入 95,040 元(RA4327)。

(7)104 年 6-8 月教官所得稅配套措施校園安全值班費收入 28,800 元(RA4925)。

(8)104 年 9-10 月教官所得稅配套措施校園安全值班費收入 20,000 元(RA4925)。

(9)104 學年度高中優質化補助方案經常門經費收入 586,522 元(RA5224)。

(10)104 學年度高中優質化補助方案資本門經費收入 381,115 元(RA5225)。

(11)105 年 1-7 月輔導教師人力運用計畫經費收入 380,036 元(RA5201)。

(12)104-2 本土語言(原住民語)開課經費收入 12,555 元(RA5304)。

(13)104 年 11-12 月校園安全值班費經費收入 20,000 元(RA5925)。

(14)105 年 1-2 月校園安全值班費經費收入 18,000 元(RA5925)。

(15)105 年 1-7 月普通班調整教師授課節數經費收入 1,093,320 元(RA4327)。

(16)105 年 1-7 月特教班調整授課節數導師費經費收入 40,500 元(RA4328)。

(17)105 年國際教育旅行經費收入 19,000 元(RA5C21)。

(18)105 學年度身心障礙學生升學施測經費收入 7,850 元(RA5511)。

(19)105 年 3-4 月校園安全值班費經費收入 20,000 元(RA5925)。

(20)104-2 學生學習扶助計畫經費收入 64,320 元(RA5257)。

(21)105 年 5-6 月校園安全值班費經費收入 20,000 元(RA5925)。

(22)105 年 8-12 月輔導教師人力運用計畫經費收入 271,330 元(RA5201)。

(23)105 年 8-12 月商借教師至越南服務經費收入 446,315 元(RA5219)。

(24)105 年 8-12 月普通班調整教師授課節數經費收入 803,520 元(RA5309)。

(25)105 學年度獎勵學校聘任專任運動教練經費收入 66,350 元(RA5728)。

(26)105 年 7-8 月校園安全值班費經費收入 20,000 元(RA5925)。

(27)105 學年度國中調整特教教師授課節數特教班經費收入 77,760 元(RA5310)。

(28)105-1 學生學習扶助計畫經費收入 47,520 元(RA5258)。

合計 5,068,914 元。

教育部依實際申請學生免學費補助撥付補助款 5,355,600 元，較預算數減少 1,059,120 元。

7.學雜費收入：決算數 18,613,539 元，較預算數 16,792,740 元，增加 1,820,799 元，計增 10.84%。

臺北市地方教育基金－臺北市立萬芳高級中學

總 說 明

中華民國 105 年度

主要係因：學雜費實際收入較預算數增加。

8.受贈收入：決算數 24,035 元，較預算數 56,588 元，減少 32,553 元，計減 57.53%。

主要係因：校慶園遊會班級捐贈仁愛基金 6,503 元，周岱均女士捐贈本校清寒急難救助金 10,000 元，教育儲蓄戶利息收入 442 元，畢業班級捐贈仁愛基金 1,290 元，教師捐贈仁愛基金 5,800 元等，較預算數減少。

9.雜項收入：決算數 82,427 元，較預算數 228,488 元，減少 146,061 元，計減 63.93%。

主要係因：數位學生證補卡收入 20,948 元，投領標圖說費收入 16,700 元，簡訊服務費收入 6,474 元，冷氣卡工本費收入 1,900 元，臺北市政府環境保護局退還 104 年度忠孝樓結構補強工程末期營建工程空污費 184 元，全民國防學生實彈射擊體驗活動結餘款轉入其他準備金 3,685 元，廠商繳納罰款 24,810 元，宿舍費用房租津貼 4,596 元，物品借物網拍賣收入 3,130 元等，較預算數減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 320,155,315 元，較預算數 308,167,396 元，增加 11,987,919 元，計增 3.89%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中及高職教育計畫：決算數 275,899,957 元，較預算數 265,640,572 元，增加 10,259,385 元，計增 3.86%。

主要係因：教育部(局)補助 105 年度國民中學因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費經費、105 年度輔導教師人力運用計畫補助國中專輔教師經費、105 年度高中優質化補助方案經費及依勞基法第 56 條規定提撥勞工退休準備金不足數等超支併決算。

2.一般行政管理計畫：決算數 33,711,581 元，較預算數 34,128,576 元，減少 416,995 元，計減 1.22%。

主要係因：不休假加班費、考績及年終獎金、員工通勤交通費、辦公事務用品等覈實支應結餘。

3.建築及設備計畫：決算數 10,543,777 元，較預算數 8,398,248 元，增加 2,145,529 元，計增 25.55%。

主要係因：梅姬颱風災後復原工程及增設洗手台及截油設施，係教育局補助經費未透列預算。高中職課程與教學前瞻設備，105 年度所屬學校改善運動設施設備，國中亮點設備、105 年度高中優質化補助方案設備，因業務所需補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 6,432,334 元，較預算短絀數 11,590,482 元，減少 5,158,148 元。

主要係因：超收學雜費收入 1,820,799 元，教育部(局)補助 104 學年度國中學術暨藝才資優教本方案等各項計畫核實支用賸餘 766,103 元、工程節餘款 1,290,398 元，高中教育一般教學及行政管理一般業務服務費用、材料及用品費等覈實支應賸餘計 5,633,542 元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 9,433,867 元。

其他活動之淨現金流出 527,231 元。

本年度現金及約當現金之淨減 9,961,098 元。

期初現金及約當現金 30,971,034 元。

期末現金及約當現金 21,009,936 元。

臺北市地方教育基金－臺北市立萬芳高級中學
總 說 明
中華民國 105 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,035,410,558 元，包括：

流動資產 22,575,521 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 6,046,105 元。

其他資產 2,006,788,932 元。

決算日負債總額為 2,020,868,943 元，包括：

流動負債 7,057,879 元。

其他負債 2,013,811,064 元。

決算日基金餘額為累積餘額 14,541,615 元。

五、固定項目概況：

本年度增加 10,991,605 元，包括：

土地改良物 1,543,193 元

機械及設備 5,772,157 元。

交通及運輸設備 262,458 元。

什項設備 3,273,458 元。

電腦軟體 140,339 元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為 3,406,508 元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(105.08.09 府授主事預字第 10531113300 號)，核准金額 879,000 元。

購置機械及設備：核准文號(105.1.29 府教工字第 10530978000 號)，核准金額 353,000 元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.08.09 府授主事預字第 10531113300 號)，核准金額 230,000 元。

購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.17 府授主事預字第 10531397500 號)，核准金額 35,500 元。

購置什項設備：核准文號(105.08.09 府授主事預字第 10531113300 號)，核准金額 1,277,008 元。

購置什項設備：核准文號(105.09.08 府教工字第 10539088200 號)，核准金額 600,000 元。

購置什項設備：核准文號(105.1.29 府教工字第 10530978000 號)，核准金額 32,000 元。

本 頁 空 白

40501071-8

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	296,576,914	100.00	313,722,981	100.00	17,146,067	5.78	312,066,874	100.00
43 勞務收入	567,702	0.19	461,958	0.15	-105,744	-18.63	292,491	0.09
431 服務收入	567,702	0.19	461,958	0.15	-105,744	-18.63	292,491	0.09
45 財產收入	630,624	0.21	716,324	0.23	85,700	13.59	745,344	0.24
451 財產處分收入	58,140	0.02	115,740	0.04	57,600	99.07	139,570	0.04
452 租金收入	330,330	0.11	338,910	0.11	8,580	2.60	330,330	0.11
45Y 其他財產收入	242,154	0.08	261,674	0.08	19,520	8.06	275,444	0.09
46 政府撥入收入	278,300,772	93.84	293,824,698	93.66	15,523,926	5.58	289,214,520	92.68
462 公庫撥款收入	271,886,052	91.67	283,400,184	90.33	11,514,132	4.23	279,822,619	89.67
46Y 政府其他撥入收入	6,414,720	2.16	10,424,514	3.32	4,009,794	62.51	9,391,901	3.01
4S 教學收入	16,792,740	5.66	18,613,539	5.93	1,820,799	10.84	21,497,919	6.89
4S1 學雜費收入	16,792,740	5.66	18,613,539	5.93	1,820,799	10.84	21,497,919	6.89
4Y 其他收入	285,076	0.10	106,462	0.03	-178,614	-62.65	316,600	0.10
4Y0 受贈收入	56,588	0.02	24,035	0.01	-32,553	-57.53	129,755	0.04
4YY 雜項收入	228,488	0.08	82,427	0.03	-146,061	-63.93	186,845	0.06
5 基金用途	308,167,396	100.00	320,155,315	100.00	11,987,919	3.89	322,570,436	100.00
52 高中及高職教育計畫	265,640,572	86.20	275,899,957	86.18	10,259,385	3.86	271,795,294	84.26
5L 一般行政管理計畫	34,128,576	11.07	33,711,581	10.53	-416,995	-1.22	32,286,900	10.01
5M 建築及設備計畫	8,398,248	2.73	10,543,777	3.29	2,145,529	25.55	18,488,242	5.73
購置固定資產	8,326,248	2.70	10,492,777	3.28	2,166,529	26.02	18,418,242	5.71
其他	72,000	0.02	51,000	0.02	-21,000	-29.17	70,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-11,590,482		-6,432,334		5,158,148	-44.50	-10,503,562	
期初基金餘額	14,317,244		20,973,949		6,656,705	46.49	31,477,511	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,726,762		14,541,615		11,814,853	433.29	20,973,949	

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3,406,508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3,115,364元。

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	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	57,600
452 租金收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	8,580
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	19,520
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	5,611,108
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,903,024
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,859,322
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	150,472
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,820,799
52 高中及高職教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,082,774
52 高中及高職教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	7,176,611

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-11,590,482	-6,432,334	5,158,148	-44.50
812 調整非現金項目		-3,001,533	-3,001,533	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-965,585	-965,585	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-2,035,948	-2,035,948	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,590,482	-9,433,867	2,156,615	-18.61
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		72,612	72,612	
82D 減少短期債務及其他負債		-599,843	-599,843	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-527,231	-527,231	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,590,482	-9,961,098	1,629,384	-14.06
84 期初現金及約當現金	24,483,811	30,971,034	6,487,223	26.50
85 期末現金及約當現金	12,893,329	21,009,936	8,116,607	62.95

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬芳高級中學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	2,035,410,558	100.00	1,957,494,344	100.00	77,916,214	3.98
11 流動資產	22,575,521	1.11	31,571,034	1.61	-8,995,513	-28.49
111 現金	21,009,936	1.03	30,971,034	1.58	-9,961,098	-32.16
1112 銀行存款	21,009,936	1.03	30,971,034	1.58	-9,961,098	-32.16
1112-1 銀行存款-市庫存款	14,034,583	0.69	21,976,560	1.12	-7,941,977	-36.14
1112-2 銀行存款-保管款	6,375,353	0.31	8,394,474	0.43	-2,019,121	-24.05
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.03	600,000	0.03	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	965,585	0.05	0	0.00	965,585	0.00
113Y 其他應收款	965,585	0.05	0	0.00	965,585	0.00
115 預付款項	600,000	0.03	600,000	0.03	0	0.00
1154 預付費用	600,000	0.03	600,000	0.03	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	6,046,105	0.30	4,158,978	0.21	1,887,127	45.37
124 準備金	6,046,105	0.30	4,158,978	0.21	1,887,127	45.37
1241 退休及離職準備金	4,584,535	0.23	2,624,796	0.13	1,959,739	74.66
124Y 其他準備金	1,461,570	0.07	1,534,182	0.08	-72,612	-4.73
124Y-1 其他準備金-獎助學金	11,000	0.00	11,000	0.00	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	765,223	0.04	811,870	0.04	-46,647	-5.75
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	685,347	0.03	711,312	0.04	-25,965	-3.65
13 其他資產	2,006,788,932	98.59	1,921,764,332	98.17	85,024,600	4.42
131 什項資產	2,006,788,932	98.59	1,921,764,332	98.17	85,024,600	4.42
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	2,006,788,932	98.59	1,921,764,332	98.17	85,024,600	4.42
1316-0 代管資產-土地改良物	7,036,831	0.35	7,036,831	0.36	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,917,124,400	94.19	1,832,099,800	93.59	85,024,600	4.64
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	82,627,701	4.06	82,627,701	4.22	0	0.00
資 產 合 計	2,035,410,558	100.00	1,957,494,344	100.00	77,916,214	3.98
2 負 債	2,020,868,943	99.29	1,936,520,395	98.93	84,348,548	4.36
21 流動負債	7,057,879	0.35	9,093,827	0.46	-2,035,948	-22.39
212 應付款項	6,539,532	0.32	8,500,063	0.43	-1,960,531	-23.06
2123 應付代收款	4,915,202	0.24	6,664,827	0.34	-1,749,625	-26.25
2125 應付費用	1,624,330	0.08	1,778,269	0.09	-153,939	-8.66
212Y 其他應付款	0	0.00	56,967	0.00	-56,967	-100.00

信託代理與保證資產 120,422 信託代理與保證負債 120,422
保證品 120,422 應付保證品 120,422

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為120,422元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各為278,245元。
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬芳高級中學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
213	預收款項	518,347	0.03	593,764	0.03	-75,417	-12.70
2133	預收收入	518,347	0.03	593,764	0.03	-75,417	-12.70
22	其他負債	2,013,811,064	98.94	1,927,426,568	98.46	86,384,496	4.48
221	什項負債	2,013,811,064	98.94	1,927,426,568	98.46	86,384,496	4.48
2211	存入保證金	2,060,151	0.10	2,329,647	0.12	-269,496	-11.57
2213	應付退休及離職金	4,584,535	0.23	2,624,796	0.13	1,959,739	74.66
2214	應付代管資產	2,006,788,932	98.59	1,921,764,332	98.17	85,024,600	4.42
2215	暫收及待結轉帳項	377,446	0.02	707,793	0.04	-330,347	-46.67
3	基金餘額	14,541,615	0.71	20,973,949	1.07	-6,432,334	-30.67
31	基金餘額	14,541,615	0.71	20,973,949	1.07	-6,432,334	-30.67
311	基金餘額	14,541,615	0.71	20,973,949	1.07	-6,432,334	-30.67
3111	累積餘額	14,541,615	0.71	20,973,949	1.07	-6,432,334	-30.67
	負債及基金餘額合計	2,035,410,558	100.00	1,957,494,344	100.00	77,916,214	3.98

信託代理與保證資產

120,422

信託代理與保證負債

120,422

保證品

120,422

應付保證品

120,422

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為120,422元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為278,245元。

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	296,576,914	313,722,981	17,146,067	5.78	
43 勞務收入	567,702	461,958	-105,744	-18.63	
431 服務收入	567,702	461,958	-105,744	-18.63	暑期泳訓班開訓情形不如預期。
45 財產收入	630,624	716,324	85,700	13.59	
451 財產處分收入	58,140	115,740	57,600	99.07	校內財產惜物網拍賣較預期增加。
452 租金收入	330,330	338,910	8,580	2.60	台電租用設置地下電纜土地租金實際收入配合公告地價調整所致。
45Y 其他財產收入	242,154	261,674	19,520	8.06	外界申請校園場地開放使用情形較預期增加。
46 政府撥入收入	278,300,772	293,824,698	15,523,926	5.58	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	271,886,052	283,400,184	11,514,132	4.23	教育局補助(1)104學年度國中學術暨藝才資優校本方案經費收入41,170元。(2)105年度臺北市課程與教學前瞻計畫補助經費收入1,625,000元。(3)104學年度臺北市國際學校獎認證申請學校經費收入150,000元。(4)105年度創新教學英語實驗計畫兩班三組教學模式經費收入160,248元。(5)104-1及105年1月國中本土語言因應授課單價調整經費收入2,920元。(6)104學年度試辦高級中等以下學校設置特聘教師經費收入300,000元。(7)104-2教師專業發展評鑑經費收入3,425元。(8)104-2本土語言(原住民語)開課經費收入5,870元。(9)104-2國中部學習共同體及授業研究計畫經費收入20,000元。(10)104-2高中部學習共同體及授業研究計畫經費收入20,000元。(11)104-2國民中小學圖書館閱讀推動教師經費收入18,000元。(12)104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費收入17,488元。(13)104-2低收入及中低收入戶等國中學生教科書費經費收入78,849元。(14)學校熱食部及學生餐廳購買環保不鏽鋼餐具經費收入287,000元。(15)105年度小田園教育計畫經費收

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					入87,338元。(16)104學年度生涯發展教育經費收入22,800元。(17)105年補助國民中小學推展傳統藝術教育活動經費收入39,000元。(18)以學生為中心亮點計畫第二期程經費收入1,857,000元。(19)105年度推動重點運動項目活動經費收入25,000元。(20)105年度學校體育發展方案群組交流活動經費收入(女排)20,000元。(21)105年度學校體育發展方案群組交流活動經費收入(男排)20,000元。(22)103學年度在職進修特教資賦優異類教程薦送教師補助學分費收入14,400元。(23)105年第1次退休金不敷數經費收入2,523,111元。(24)105年度暑期體育訓練營經費收入(射擊)120,000元。(25)105年度暑期體育訓練營經費收入(舉重)120,000元。(26)104-2學生學習扶助計畫經費收入23,400元。(27)105年度預防中輟實施彈性適性化教育課程經費收入29,942元。(28)105年度增設洗手台及截油設施經費收入72,000元。(29)105年度補助學校改善運動設施設備經費收入600,000元。(30)105年度人事費不敷數經費收入2,659,232元。(31)105年梅姬颱風風災後復原工程

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					經費收 入300,773元。(32)105年度 認輔小團體經費收 入17,306元。(33)105年度國 中讀報教育班經費收 入4,320元。(34)105年度多 元能力開發班經費收 入88,439元。(35)105-1學生 學習扶助計畫經費收 入30,420元。(36)105年度國 中交通導護裝備補助實施 計畫經費收 入20,000元。(37)105-1低收 入及中低收入戶等國中學 生教科書費經費收 入75,006元。(38)105-1本土 語言(原住民語)鐘點費經費 收入14,675元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入	6,414,720	10,424,514	4,009,794	62.51	1.教育部補助(1)104-1高中扶助弱勢學生提升學習素質經費收入24,640元(RA4118)。(2)104學年度獎勵各級學校專任運動教練獎勵金收入418,790元(RA4728)。(3)104學年度健康促進學校計畫(全民健保議題)經費收入12,575元(RA4730)。(4)104學年度中小學科學教育專案計畫經費收入37,416元(RA4238)。(5)104年8-12月特教班調整教師授課節數及導師費補助收入35,640元(RA4328)。(6)104年8-12月普通班調整教師授課節數及導師費補助收入95,040元(RA4327)。(7)104年6-8月教官所得稅配套措施校園安全值班費收入28,800元(RA4925)。(8)104年9-10月教官所得稅配套措施校園安全值班費收入20,000元(RA4925)。(9)104學年度高中優質化輔助方案經常門經費收入586,522元(RA5224)。(10)104學年度高中優質化輔助方案資本門經費收入381,115元(RA5225)。(11)105年1-7月輔導教師人力運用計畫經費收入380,036元(RA5201)。(12)104-2本土語言(原住民語)開課經費收入12,555元(RA5304)。(13)104年11-12月校園安全值班費經費收入20,000元(RA5925)。(14)105年1-2月校園安全值班費經費收入

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					入18,000元(RA5925)。(15)105年1-7月普通班調整教師授課節數經費收 入1,093,320元(RA4327)。(16)105年1-7月特教班調整授課節數導師費經費收 入40,500元(RA4328)。(17)105年國際教育旅行經費收入 入19,000元(RA5C21)。(18)105學年度身心障礙學生升學施測經費收 入7,850元(RA5511)。(19)105年3-4月校園安全值班費經費收 入20,000元(RA5925)。(20)104-2學生學習扶助計畫經費收 入64,320元(RA5257)。(21)105年5-6月校園安全值班費經費收 入20,000元(RA5925)。(22)105年8-12月輔導教師人力運用計畫經費收 入271,330元(RA5201)。(23)105年8-12月商借教師至越南服務經費收 入446,315元(RA5219)。(24)105年8-12月普通班調整教師授課節數經費收 入803,520元(RA5309)。(25)105學年度獎勵學校聘任專任運動教練經費收 入66,350元(RA5728)。(26)105年7-8月校園安全值班費經費收 入20,000元(RA5925)。(27)105學年度國中調整特教教師授課節數特教班經費收入 入77,760元(RA5310)。(28)105-1學生學習扶助計畫經費收入47,520元(RA5258)。合計5,068,914元。2.教育部依

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	16,792,740	18,613,539	1,820,799	10.84	實際申請學生免學費補助撥付補助款5,355,600元，較預算數減少1,059,120元。
4S1 學雜費收入	16,792,740	18,613,539	1,820,799	10.84	
4Y 其他收入	285,076	106,462	-178,614	-62.65	學雜費實際收入較預算數增加。
4YO 受贈收入	56,588	24,035	-32,553	-57.53	
4YY 雜項收入	228,488	82,427	-146,061	-63.93	校慶園遊會班級捐贈仁愛基金6,503元，周岱均女士捐贈本校清寒急難救助金10,000元，教育儲蓄戶利息收入442元，畢業班級捐贈仁愛基金1,290元，教師捐贈仁愛基金5,800元等，較預算數減少。 數位學生證補卡收入20,948元，投領標圖說費收入16,700元，簡訊服務費收入6,474元，冷氣卡工本費收入1,900元，臺北市政府環境保護局退還104年度忠孝樓結構補強工程末期營建工程空污費184元，全民國防學生實彈射擊體驗活動結餘款轉入其他準備金3,685元，廠商繳納罰款24,810元，宿舍費用房租津貼4,596元，物品惜物網拍賣收入3,130元等，較預算數減少。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	308,167,396	320,155,315	11,987,919	3.89	
52 高中及高職教育計畫	265,640,572	275,899,957	10,259,385	3.86	
1 用人費用	243,646,021	252,082,682	8,436,661	3.46	
11 正式員額薪資	128,952,000	135,704,338	6,752,338	5.24	
113 職員薪金	128,952,000	135,704,338	6,752,338	5.24	決算數較預算數增 加8,436,661元，主要係因：105年 度國民中學因應教師課稅普通班 調整教師授課節數及導師費經 費、105年度輔導教師人力運用計 畫補助國中專輔教師經費及依勞 基法第56條規定提撥勞工退休準 備金不足數等超支併決算。
12 聘僱及兼職人員薪資	9,810,400	8,504,071	-1,306,329	-13.32	
124 兼職人員酬金	9,810,400	8,504,071	-1,306,329	-13.32	
13 超時工作報酬	1,726,952	1,492,586	-234,366	-13.57	
131 加班費	1,565,352	1,154,033	-411,319	-26.28	
132 值班費		78,000	78,000		
133 誤餐費	161,600	260,553	98,953	61.23	
15 獎金	31,882,000	30,131,341	-1,750,659	-5.49	
151 考績獎金	15,763,000	13,339,513	-2,423,487	-15.37	
152 年終獎金	16,119,000	16,791,828	672,828	4.17	
16 退休及卹償金	53,729,073	57,303,874	3,574,801	6.65	
161 職員退休及離職金	53,729,073	54,858,931	1,129,858	2.10	
162 工員退休及離職金		2,444,943	2,444,943		
18 福利費	17,545,596	18,946,472	1,400,876	7.98	
181 分擔員工保險費	11,576,556	13,168,703	1,592,147	13.75	
183 傷病醫藥費	349,500	208,500	-141,000	-40.34	
187 員工通勤交通費	1,449,000	1,421,740	-27,260	-1.88	
18Y 其他福利費	4,170,540	4,147,529	-23,011	-0.55	
2 服務費用	13,489,244	14,681,168	1,191,924	8.84	
21 水電費	4,462,525	3,501,345	-961,180	-21.54	
212 工作場所電費	3,254,411	2,544,134	-710,277	-21.83	決算數較預算數增 加1,191,924元，主要係因：國中 亮點經費及105年度高中優質化輔 助方案經費等超支併決算。
214 工作場所水費	546,614	943,352	396,738	72.58	
217 氣體費	661,500	13,859	-647,641	-97.90	
22 郵電費	260,268	252,674	-7,594	-2.92	
221 郵費	84,994	81,796	-3,198	-3.76	
222 電話費	175,274	170,878	-4,396	-2.51	
23 旅運費	495,592	832,034	336,442	67.89	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
231 國內旅費	336,350	318,399	-17,951	-5.34	
232 國外旅費		385,019	385,019		
236 貨物運費	48,832	7,500	-41,332	-84.64	
23Y 其他旅運費	110,410	121,116	10,706	9.70	
24 印刷裝訂與廣告費	494,285	401,605	-92,680	-18.75	
241 印刷及裝訂費	494,285	401,605	-92,680	-18.75	
25 修理保養及保固費	2,339,418	2,387,002	47,584	2.03	
252 一般房屋修護費	1,539,348	1,697,685	158,337	10.29	
255 機械及設備修護費	304,080	138,078	-166,002	-54.59	
257 什項設備修護費	495,990	551,239	55,249	11.14	
26 保險費	34,400	17,255	-17,145	-49.84	
26Y 其他保險費	34,400	17,255	-17,145	-49.84	
27 一般服務費	1,360,856	1,124,581	-236,275	-17.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	59,004	40,872	-18,132	-30.73	
279 外包費	910,968	740,966	-170,002	-18.66	
27D 計時與計件人員酬金	40,884	17,414	-23,470	-57.41	
27F 體育活動費	350,000	325,329	-24,671	-7.05	
28 專業服務費	4,041,900	6,164,672	2,122,772	52.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,849,300	5,874,579	2,025,279	52.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	97,000	37,000	61.67	
289 試務甄選費	132,600	164,243	31,643	23.86	
28A 電子計算機軟體服務費		21,000	21,000		
28Y 其他		7,850	7,850		
3 材料及用品費	4,580,039	5,300,343	720,304	15.73	
31 使用材料費	1,561,551	2,325,025	763,474	48.89	
315 設備零件	1,561,551	2,325,025	763,474	48.89	決算數較預算數增加720,304元，主要係因：國中亮點經費及105年度高中優質化輔助方案經費等超支併決算。
32 用品消耗	3,018,488	2,975,318	-43,170	-1.43	
321 辦公(事務)用品	256,825	221,947	-34,878	-13.58	
322 報章什誌	257,045	187,183	-69,862	-27.18	
325 服裝	20,000		-20,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,150	15,832	-33,318	-67.79	
32Y 其他	2,435,468	2,550,356	114,888	4.72	
4 租金、償債與利息	180,800	348,036	167,236	92.50	
41 地租及水租	70,000	86,100	16,100	23.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
414 場地租金	70,000	86,100	16,100	23.00	決算數較預算數增加167,236元，主要係因：104學年度特聘教師方案經費、國中亮點經費及104學年度學校聘任專任運動教練獎勵金經費超支併決算。
44 交通及運輸設備租金	106,000	217,136	111,136	104.85	
442 車租	106,000	217,136	111,136	104.85	
45 什項設備租金	4,800	44,800	40,000	833.33	
451 什項設備租金	4,800	44,800	40,000	833.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,865,228	2,699,195	-166,033	-5.79	
72 捐助、補助與獎助	225,228	192,300	-32,928	-14.62	
726 獎助學員生給與	194,660	187,500	-7,160	-3.68	決算數較預算數減少166,033元，主要係因：清寒學生午餐補助覈實支應賸餘。
72Y 其他	30,568	4,800	-25,768	-84.30	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,640,000	2,506,895	-133,105	-5.04	
747 慰問金、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他	2,640,000	2,496,895	-143,105	-5.42	
9 其他	879,240	788,533	-90,707	-10.32	
91 其他支出	879,240	788,533	-90,707	-10.32	
91Y 其他	879,240	788,533	-90,707	-10.32	決算數較預算數減少90,707元，主要係因：體育班雜項支出覈實支應賸餘。
5L 一般行政管理計畫	34,128,576	33,711,581	-416,995	-1.22	
1 用人費用	32,588,436	32,631,770	43,334	0.13	
11 正式員額薪資	21,350,580	20,135,019	-1,215,561	-5.69	
113 職員薪金	17,892,000	17,035,037	-856,963	-4.79	決算數較預算數增加43,334元，主要係因：工員退休及離職金覈實支應。
114 工員工資	3,458,580	3,099,982	-358,598	-10.37	
13 超時工作報酬	1,072,373	699,040	-373,333	-34.81	
131 加班費	1,072,373	699,040	-373,333	-34.81	
15 獎金	5,310,255	5,174,921	-135,334	-2.55	
151 考績獎金	2,641,430	2,524,261	-117,169	-4.44	
152 年終獎金	2,668,825	2,650,660	-18,165	-0.68	
16 退休及卹償金	1,752,912	3,802,196	2,049,284	116.91	
161 職員退休及離職金	1,579,968	1,494,190	-85,778	-5.43	
162 工員退休及離職金	172,944	2,308,006	2,135,062	1,234.54	
18 福利費	3,102,316	2,820,594	-281,722	-9.08	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費	2,026,476	1,934,715	-91,761	-4.53	
187 員工通勤交通費	483,840	306,048	-177,792	-36.75	
18Y 其他福利費	592,000	579,831	-12,169	-2.06	
2 服務費用	802,640	798,659	-3,981	-0.50	
27 一般服務費	234,000	230,037	-3,963	-1.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		12,368	12,368		
279 外包費	160,000	157,669	-2,331	-1.46	
27F 體育活動費	74,000	60,000	-14,000	-18.92	決算數較預算數減少3,981元，主要係因：文康活動費覈實支應賸餘。
28 專業服務費	388,640	388,640			
28Y 其他	388,640	388,640			
29 公共關係費	180,000	179,982	-18	-0.01	
291 公共關係費	180,000	179,982	-18	-0.01	
3 材料及用品費	737,500	279,152	-458,348	-62.15	
32 用品消耗	737,500	279,152	-458,348	-62.15	
321 辦公（事務）用品	737,500	279,152	-458,348	-62.15	決算數較預算數減少458,348元，主要係因：辦公事務用品覈實支應賸餘。
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		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：臺北市護理師護士公會會費覈實支應。
5M 建築及設備計畫	8,398,248	10,543,777	2,145,529	25.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,398,248	10,543,777	2,145,529	25.55	
51 購置固定資產	3,367,644	6,451,798	3,084,154	91.58	
514 購置機械及設備	2,919,500	4,065,132	1,145,632	39.24	1.本基金105年度工程管理費合計預算數91,826元；決算數57,188元。2.決算數較預算數增加2,145,529元，主要係因：(1)補辦預算執行數3,115,364元。(2)教育局補助款未透列預算執行數372,773元。(3)工程節餘款1,290,398元。(4)購置各項設備節餘款31,210元。(5)購置一年授權防毒軟體移列電子計算機軟體服務費21,000元。
515 購置交通及運輸設備	12,000	262,458	250,458	2,087.15	
516 購置什項設備	436,144	2,124,208	1,688,064	387.04	
52 購置無形資產	72,000	51,000	-21,000	-29.17	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	72,000	51,000	-21,000	-29.17	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,958,604	4,040,979	-917,625	-18.51	
581 遞延修繕房屋建築支出	4,958,604	4,040,979	-917,625	-18.51	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬芳高級中學

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	80,998,498	10,991,605	5,450,465	86,539,638
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		1,543,193		1,543,193
房屋及建築	11,297,804			11,297,804
機械及設備	39,810,550	5,772,157	4,424,641	41,158,066
交通及運輸設備	3,098,940	262,458	226,625	3,134,773
什項設備	25,022,661	3,273,458	799,199	27,496,920
購建中固定資產				
電腦軟體	1,768,543	140,339		1,908,882
權利				

1.92年度以前已提列折舊792,697元(包括機械及設備累計折舊377,347元，交通及運輸設備累計折舊20,797元，什項設備累計折舊394,533元)及已攤銷費用2,178,943元(包括其他遞延費用2,178,943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.土地改良物接受他人贈與或其他金額計1,543,193元。

2.機械及設備接受他人贈與或其他金額計1,707,025元。

3.什項設備接受他人贈與或其他金額計1,149,250元。

4.電腦軟體接受他人贈與或其他金額計89,339元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬芳高級中學

購置固定資產明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		2,919,500	1,232,000		4,151,500	4,065,132	-86,368	
交通及運輸設備		12,000	265,500		277,500	262,458	-15,042	
什項設備		436,144	1,909,008		2,345,152	2,124,208	-220,944	
購建中固定資產								
合 計		3,367,644	3,406,508		6,774,152	6,451,798	-322,354	

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－臺北市立萬芳高級中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,406,508
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	879,000
購置機械及設備	105.1.29府教工字第10530978000號	353,000
購置交通及運輸設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	230,000
購置交通及運輸設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	35,500
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	1,277,008
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	600,000
購置什項設備	105.1.29府教工字第10530978000號	32,000

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	212	205	-7	
一般行政管理計畫	37	35	-2	
正式職員	28	28	0	
正式工員	9	7	-2	工員2人退休
高中及高職教育計畫	175	170	-5	
正式職員	175	170	-5	1.105學年度國中部減收2班，人員覈實晉用。2.教官出缺1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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		
高中及高職教育計畫	128,952,000		1,726,952		31,882,000	53,729,073		17,545,596		233,835,621	9,810,400	243,646,021
職員	128,952,000		1,726,952		31,882,000	53,729,073		17,529,596		233,819,621	9,810,400	243,630,021
工具								16,000		16,000		16,000
一般行政管理計畫	21,350,580		1,072,373		5,310,255	1,752,912		3,102,316		32,588,436		32,588,436
職員	18,292,320		936,452		4,418,260	1,599,984		2,620,880		27,867,896		27,867,896
工具	3,058,260		135,921		891,995	152,928		481,436		4,720,540		4,720,540
合 計	150,302,580		2,799,325		37,192,255	55,481,985		20,647,912		266,424,057	9,810,400	276,234,457

註：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18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列212人，計18,404,430元，執行結果決算184人，計15,863,774元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314 號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，105年度預算編列212人，計18,787,825元，執行結果決算228人，計19,442,488元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
135,704,338		1,492,586		30,131,341	57,303,874		18,946,472		243,578,611	8,504,071	252,082,682
135,704,338		1,492,586		30,131,341	54,858,931		18,930,472		241,117,668	8,504,071	249,621,739
					2,444,943		16,000		2,460,943		2,460,943
20,135,019		699,040		5,174,921	3,802,196		2,820,594		32,631,770		32,631,770
17,372,857		570,682		4,336,834	3,154,780		2,256,154		27,691,307		27,691,307
2,762,162		128,358		838,087	647,416		564,440		4,940,463		4,940,463
155,839,357		2,191,626		35,306,262	61,106,070		21,767,066		276,210,381	8,504,071	284,714,452

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			265,640,572		275,899,957		10,259,385	3.86	
高中及高職教育計畫			265,640,572		275,899,957		10,259,385	3.86	有關「高中及高職教育計畫」決算數較預算數增加10,259,385元，主要係因：教育部(局)補助105年度國民中學因應教師課稅普通班調整教師授課節數及導師費經費、105年度輔導教師人力運用計畫補助國中專輔教師經費、105年度高中優質化輔助方案經費及依勞基法第56條規定提撥勞工退休準備金不足數等超支併決算。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	276,234,457	284,714,452	8,479,995	3.07
11 正式員額薪資	150,302,580	155,839,357	5,536,777	3.68
113 職員薪金	146,844,000	152,739,375	5,895,375	4.01
114 工員工資	3,458,580	3,099,982	-358,598	-10.37
12 聘僱及兼職人員薪資	9,810,400	8,504,071	-1,306,329	-13.32
124 兼職人員酬金	9,810,400	8,504,071	-1,306,329	-13.32
13 超時工作報酬	2,799,325	2,191,626	-607,699	-21.71
131 加班費	2,637,725	1,853,073	-784,652	-29.75
132 值班費	0	78,000	78,000	0.00
133 誤餐費	161,600	260,553	98,953	61.23
15 獎金	37,192,255	35,306,262	-1,885,993	-5.07
151 考績獎金	18,404,430	15,863,774	-2,540,656	-13.80
152 年終獎金	18,787,825	19,442,488	654,663	3.48
16 退休及卹償金	55,481,985	61,106,070	5,624,085	10.14
161 職員退休及離職金	55,309,041	56,353,121	1,044,080	1.89
162 工員退休及離職金	172,944	4,752,949	4,580,005	2,648.26
18 福利費	20,647,912	21,767,066	1,119,154	5.42
181 分擔員工保險費	13,603,032	15,103,418	1,500,386	11.03
183 傷病醫藥費	349,500	208,500	-141,000	-40.34
187 員工通勤交通費	1,932,840	1,727,788	-205,052	-10.61
18Y 其他福利費	4,762,540	4,727,360	-35,180	-0.74
2 服務費用	14,291,884	15,479,827	1,187,943	8.31
21 水電費	4,462,525	3,501,345	-961,180	-21.54
212 工作場所電費	3,254,411	2,544,134	-710,277	-21.83
214 工作場所水費	546,614	943,352	396,738	72.58
217 氣體費	661,500	13,859	-647,641	-97.90
22 郵電費	260,268	252,674	-7,594	-2.92
221 郵費	84,994	81,796	-3,198	-3.76
222 電話費	175,274	170,878	-4,396	-2.51
23 旅運費	495,592	832,034	336,442	67.89
231 國內旅費	336,350	318,399	-17,951	-5.34
232 國外旅費	0	385,019	385,019	0.00
236 貨物運費	48,832	7,500	-41,332	-84.64
23Y 其他旅運費	110,410	121,116	10,706	9.70
24 印刷裝訂與廣告費	494,285	401,605	-92,680	-18.75
241 印刷及裝訂費	494,285	401,605	-92,680	-18.75
25 修理保養及保固費	2,339,418	2,387,002	47,584	2.03
252 一般房屋修護費	1,539,348	1,697,685	158,337	10.29
255 機械及設備修護費	304,080	138,078	-166,002	-54.59
257 什項設備修護費	495,990	551,239	55,249	11.14
26 保險費	34,400	17,255	-17,145	-49.84
26Y 其他保險費	34,400	17,255	-17,145	-49.84
27 一般服務費	1,594,856	1,354,618	-240,238	-15.06
276 佣金、匯費、經理費及手續費	59,004	53,240	-5,764	-9.77

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,070,968	898,635	-172,333	-16.09
27D 計時與計件人員酬金	40,884	17,414	-23,470	-57.41
27F 體育活動費	424,000	385,329	-38,671	-9.12
28 專業服務費	4,430,540	6,553,312	2,122,772	47.91
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,849,300	5,874,579	2,025,279	52.61
287 委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	97,000	37,000	61.67
289 試務甄選費	132,600	164,243	31,643	23.86
28A 電子計算機軟體服務費	0	21,000	21,000	0.00
28Y 其他	388,640	396,490	7,850	2.02
29 公共關係費	180,000	179,982	-18	-0.01
291 公共關係費	180,000	179,982	-18	-0.01
3 材料及用品費	5,317,539	5,579,495	261,956	4.93
31 使用材料費	1,561,551	2,325,025	763,474	48.89
315 設備零件	1,561,551	2,325,025	763,474	48.89
32 用品消耗	3,755,988	3,254,470	-501,518	-13.35
321 辦公(事務)用品	994,325	501,099	-493,226	-49.60
322 報章什誌	257,045	187,183	-69,862	-27.18
325 服裝	20,000	0	-20,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,150	15,832	-33,318	-67.79
32Y 其他	2,435,468	2,550,356	114,888	4.72
4 租金、償債與利息	180,800	348,036	167,236	92.50
41 地租及水租	70,000	86,100	16,100	23.00
414 場地租金	70,000	86,100	16,100	23.00
44 交通及運輸設備租金	106,000	217,136	111,136	104.85
442 車租	106,000	217,136	111,136	104.85
45 什項設備租金	4,800	44,800	40,000	833.33
451 什項設備租金	4,800	44,800	40,000	833.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,398,248	10,543,777	2,145,529	25.55
51 購置固定資產	3,367,644	6,451,798	3,084,154	91.58
514 購置機械及設備	2,919,500	4,065,132	1,145,632	39.24
515 購置交通及運輸設備	12,000	262,458	250,458	2,087.15
516 購置什項設備	436,144	2,124,208	1,688,064	387.04
52 購置無形資產	72,000	51,000	-21,000	-29.17
521 購置電腦軟體	72,000	51,000	-21,000	-29.17
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,958,604	4,040,979	-917,625	-18.51
581 遞延修繕房屋建築支出	4,958,604	4,040,979	-917,625	-18.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,865,228	2,701,195	-164,033	-5.72
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	225,228	192,300	-32,928	-14.62
726 獎助學員生給與	194,660	187,500	-7,160	-3.68
72Y 其他	30,568	4,800	-25,768	-84.30

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,640,000	2,506,895	-133,105	-5.04
747 慰問金、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他	2,640,000	2,496,895	-143,105	-5.42
9 其他	879,240	788,533	-90,707	-10.32
91 其他支出	879,240	788,533	-90,707	-10.32
91Y 其他	879,240	788,533	-90,707	-10.32
合 計	308,167,396	320,155,315	11,987,919	3.89

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬芳高級中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	2,093,328,570	2,085,905,488	-7,423,082	
代管資產-土地改良物	7,036,831	7,036,831		
代管資產-土地	1,917,124,400	1,911,610,200	-5,514,200	代管國有財產-土地5,514,200元。
代管資產-房屋及建築設備	82,627,701	82,627,701		
土地改良物	1,543,193	1,543,193		
房屋及建築	11,297,804	11,297,804		
機械及設備	41,158,066	41,158,066		
交通及運輸設備	3,134,773	3,134,773		
什項設備	27,496,920	27,496,920		
電腦軟體	1,908,882		-1,908,882	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。