

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

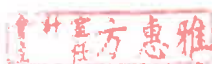
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學 (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 106 年度

甲、財務摘要	第 01 至 02 頁
乙、總說明	第 03 至 06 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08 頁
二、現金流量表	第 09 至 09 頁
三、平衡表	第 10 至 12 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 13 至 16 頁
二、基金用途明細表	第 17 至 21 頁
三、固定項目增減情形表	第 22 至 22 頁
四、購置固定資產明細表	第 23 至 24 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 至 28 頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 32 至 32 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
財 務 摘 要
中華民國 106年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	324,687,669	313,722,981	10,964,688	3.50
基金用途	317,476,316	320,155,315	- 2,678,999	- 0.84
賸餘(短絀-)	7,211,353	- 6,432,334	13,643,687	
餘絀情形：				
基金餘額	21,752,968	14,541,615	7,211,353	49.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	7,081,222	- 9,961,098	17,042,320	

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 106 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 272,101,310 元，決算數 270,159,821 元。

105 學年下學期預定招收 70 班，實計招收 70 班，預計學生人數 1,879 人，實際學生人數 1,853 人。

106 學年上學期預定招收 70 班，實計招收 68 班，預計學生人數 1,814 人，實際學生人數 1,798 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 33,865,431 元，決算數 30,494,061 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 15,283,131 元（不含以前年度保留數 0 元及奉准先行辦理數 1,253,884 元），決算數 16,822,434 元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理活動中心屋頂及地下室防水工程、全校樓梯地坪安全改善工程及專科教室環境改善工程等修建工程，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 324,687,669 元，較預算數 317,095,289 元，增加 7,592,380 元，計增 2.39%。

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 351,242 元，較預算數 567,702 元，減少 216,460 元，計減 38.13%。

主要係因：暑期泳訓班報名費收入，教師甄選報名費收入，體育班甄選報名費收入不如預期所致。

2.財產處分收入：決算數 83,230 元，較預算數 58,140 元，增加 25,090 元，計增 43.15%。

主要係因：校內財產惜物網拍賣實際收入較預期增加。

3.租金收入：決算數 336,057 元，較預算數 338,910 元，減少 2,853 元，計減 0.84%。

主要係因：台電租用設置地下電纜土地租金實際收入依修正後台北市市有土地出租租金計收基準計收。

4.其他財產收入：決算數 224,518 元，較預算數 242,305 元，減少 17,787 元，計減 7.34%。

主要係因：場地租借情形不如預期。

5.公庫撥款收入：決算數 296,132,741 元，較預算數 293,587,984 元，增加 2,544,757 元，計增 0.87%。

主要係因：教育局補助

(1)106 年度活動中心行政大樓暨科學樓漏水整修工程經費收入 258,322 元。

(2)105-2 低收入及中低收入戶等國中學生教科書費經費收入 72,559 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 106 年度

- (3)106 年度建築物防火避難設施與設備安全整修工程經費收入 557,574 元。
- (4)106 年補助公立學校辦理敬師月活動經費收入 116,400 元。
- (5)臺北市各級公立學校需增設飲水機經費收入 525,000 元。
- (6)區域衛星資賦優異方案教室環境空間改善工程經費收入 741,364 元。
- (7)106 年度改善校園無障礙環境經費收入 273,538 元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數 10,558,973 元，較預算數 6,822,720 元，增加 3,736,253 元，計增 54.76%。
- 主要係因：
- 教育部補助
- (1)105 年 8-12 月商借教師至越南服務經費收入 47,338 元(RA5219)。
- (2)105 學年度獎勵學校聘任專任運動教練經費收入 241,210 元(RA5728)。
- (3)105-1 學生學習扶助計畫經費收入 27,960 元(RA5258)。
- (4)106 年度國際教育旅行經費收入 60,000 元(RA6C21)。
- (5)106 年 1-7 月商借教師至海外臺灣學校經費收入 701,911 元(RA6219)。
- (6)105-2 國中原住民語教學經費收入 4,565 元(RA6304)。
- (7)105-2 無力繳交代收代辦費補助經費收入 4,872 元(RA6306)。
- (8)106 年 1-7 月普通班調整教師授課節數經費收入 1,007,280 元(RA5309)。
- (9)105-2 學生學習扶助計畫經費收入 74,160 元(RA6257)。
- (10)105 學年國中中小調整授課節數導師費經費收入 98,280 元(RA5310)。
- (11)106 年度預防中輟實施彈性適性化教育課程經費收入 29,942 元(RA6214)。
- (12)106 年度校園水域安全宣導實施計畫經費收入 2,600 元(RA6703)。
- (13)認輔小團體友善校園經費收入 10,457 元(RA6214)。
- (14)新設 106 年 8-12 月高中職專業輔導人員經費收入 312,294 元(RA6301)。
- (15)106-1 學生學習扶助計畫經費收入 45,760 元(RA6258)。
- (16)106 學年度學校約用運動防護員巡迴服務第一期經費收入 520,039 元(RA6717)。
- (17)106-1 無力繳交代收代辦費補助經費收入 5,780 元(RA6316)。
- (18)106 學年健康促進學校計畫經費收入 9,925 元(RA6730)。
- (19)106 年 8-12 月普通班調整教師授課節數經費收入 752,760 元(RA6312)。
- (20)106 學年特教班調整教師授課節數經費收入 77,760 元(RA6313)。
- (21)106-1 國中原住民語教學經費收入 27,200 元(RA6304)。
- 合計 4,062,093 元。
- 教育部依實際申請學生免學費補助撥付補助款 6,377,280 元，較預算數減少 349,440 元。
- 教育部補助 105 年 9 月至 106 年 12 月校園安全值班費 119,600 元(RA6925)，較預算數增加 23,600 元。
- 7.學雜費收入：決算數 16,653,525 元，較預算數 15,240,940 元，增加 1,412,585 元，計增 9.27%。
- 主要係因：學雜費實際收入較預期增加。
- 8.受贈收入：決算數 17,256 元，較預算數 56,588 元，減少 39,332 元，計減 69.51%。

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 106 年度

主要係因：捐贈仁愛基金 17,191 元，教育儲蓄戶利息收入 65 元，較預期減少。

9.雜項收入：決算數 330,127 元，較預算數 180,000 元，增加 150,127 元，計增 83.40%。

主要係因：數位學生證補卡收入 25,394 元，冷氣卡工本費收入 1,600 元，投領標圖說費收入 19,850 元，簡訊服務費收入 3,309 元，廠商繳納罰款 123,577 元，宿舍使用費收入 110,509 元，房租津貼 34,900 元，校刊費等結餘款轉入其他準備金 10,988 元等，較預算數增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 317,476,316 元，較預算數 321,249,872 元，減少 3,773,556 元，計減 1.17%。

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 270,159,821 元，較預算數 272,101,310 元，減少 1,941,489 元，計減 0.71%。

主要係因：一般教學，暑期游泳訓練班服務費用，臺北市中等學校運動會，電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體材料及用品費核實支用結餘。

2.一般行政管理計畫：決算數 30,494,061 元，較預算數 33,865,431 元，減少 3,371,370 元，計減 9.96%。

主要係因：員工薪資、不休假加班費、考績及年終獎金、員工通勤交通費、辦公事務用品等核實支用結餘。

3.建築及設備計畫：決算數 16,822,434 元，較預算數 15,283,131 元，增加 1,539,303 元，計增 10.07%。

主要係因：區域衛星資賦優異方案教室環境改善工程，建築物防火避難設施整修工程，活動中心行政大樓暨科學樓漏水整修工程，係教育局補助經費未透列預算。運動防護員巡迴服務，因業務所需補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 7,211,353 元，較預算短絀數 4,154,583 元，反絀為餘，計相差 11,365,936 元。

主要係因：超收學雜費收入 1,412,585 元，工程節餘款計 518,347 元，購置各項設備節餘款 319,784 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用賸餘計 2,283,946 元，用人費用覈實支用賸餘 4,602,444 元，統籌款於年底撥入未及於本年度執行付款計 328,243 元，水冷式箱型冷氣機 230,000 元，因全國全面缺貨，廠商無法交貨，辦理保留。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 7,343,068 元。

其他活動之淨現金流出 261,846 元。

本年度現金及約當現金之淨增 7,081,222 元。

期初現金及約當現金 21,009,936 元。

期末現金及約當現金 28,091,158 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 1,953,416,911 元，包括：

流動資產 28,717,458 元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 6,078,921 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 106 年度

其他資產 1,918,620,532 元。

決算日負債總額為 1,931,663,943 元，包括：

流動負債 6,250,309 元。

其他負債 1,925,413,634 元。

決算日基金餘額為累積餘額 21,752,968 元。

五、固定項目概況：

本年度增加 13,476,652 元，包括：

房屋及建築 206,065 元

機械及設備 6,052,941 元。

交通及運輸設備 1,812,579 元。

什項設備 4,799,808 元。

電腦軟體 605,259 元。

六、其他：

(一)本年度併決算數 8,747,012 元及補辦預算數 1,253,884 元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債)及或有資產：無。

(四)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(五)揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	317,095,289	100.00	324,687,669	100.00	7,592,380	2.39	313,722,981	100.00
43 勞務收入	567,702	0.18	351,242	0.11	-216,460	-38.13	461,958	0.15
431服務收入	567,702	0.18	351,242	0.11	-216,460	-38.13	461,958	0.15
45 財產收入	639,355	0.20	643,805	0.20	4,450	0.70	716,324	0.23
451財產處分收入	58,140	0.02	83,230	0.03	25,090	43.15	115,740	0.04
452租金收入	338,910	0.11	336,057	0.10	-2,853	-0.84	338,910	0.11
45Y其他財產收入	242,305	0.08	224,518	0.07	-17,787	-7.34	261,674	0.08
46 政府撥入收入	300,410,704	94.74	306,691,714	94.46	6,281,010	2.09	293,824,698	93.66
462公庫撥款收入	293,587,984	92.59	296,132,741	91.21	2,544,757	0.87	283,400,184	90.33
46Y政府其他撥入收入	6,822,720	2.15	10,558,973	3.25	3,736,253	54.76	10,424,514	3.32
4S 教學收入	15,240,940	4.81	16,653,525	5.13	1,412,585	9.27	18,613,539	5.93
4S1學雜費收入	15,240,940	4.81	16,653,525	5.13	1,412,585	9.27	18,613,539	5.93
4Y 其他收入	236,588	0.07	347,383	0.11	110,795	46.83	106,462	0.03
4Y0受贈收入	56,588	0.02	17,256	0.01	-39,332	-69.51	24,035	0.01
4YY雜項收入	180,000	0.06	330,127	0.10	150,127	83.40	82,427	0.03
5 基金用途	321,249,872	100.00	317,476,316	100.00	-3,773,556	-1.17	320,155,315	100.00
52 高中及高職教育計畫	272,101,310	84.70	270,159,821	85.10	-1,941,489	-0.71	275,899,957	86.18
5L 一般行政管理計畫	33,865,431	10.54	30,494,061	9.61	-3,371,370	-9.96	33,711,581	10.53
5M 建築及設備計畫	15,283,131	4.76	16,822,434	5.30	1,539,303	10.07	10,543,777	3.29
購置固定資產	14,631,131	4.55	16,217,175	5.11	1,586,044	10.84	10,492,777	3.28
其他	652,000	0.20	605,259	0.19	-46,741	-7.17	51,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-4,154,583		7,211,353		11,365,936	-273.58	-6,432,334	
期初基金餘額	9,383,467		14,541,615		5,158,148	54.97	20,973,949	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,228,884		21,752,968		16,524,084	316.02	14,541,615	

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1,253,884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1,001,887元。

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451財產處分收入	106.7.25北市教會字10637262100號	20,110
451財產處分收入	107.1.31北市教會字10731310500號	4,980
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,544,757
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	3,736,253
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,412,585
4YY雜項收入	107.1.31北市教會字10731310500號	150,127
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	878,200

備註：

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-4,154,583	7,211,353	11,365,936	-273.58
812 調整非現金項目		131,715	131,715	
8123 流動資產淨減(淨增一)		939,285	939,285	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-807,570	-807,570	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,154,583	7,343,068	11,497,651	-276.75
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		196,856	196,856	
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				
82D 減少短期債務及其他負債		-458,702	-458,702	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-261,846	-261,846	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,154,583	7,081,222	11,235,805	-270.44
84 期初現金及約當現金	19,380,552	21,009,936	1,629,384	8.41
85 期末現金及約當現金	15,225,969	28,091,158	12,865,189	84.50

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	1,953,416,911	100.00	2,035,410,558	100.00	-81,993,647	-4.03
11 流動資產	28,717,458	1.47	22,575,521	1.11	6,141,937	27.21
111 現金	28,091,158	1.44	21,009,936	1.03	7,081,222	33.70
1112 銀行存款	28,091,158	1.44	21,009,936	1.03	7,081,222	33.70
1112-1 銀行存款-市庫存款	22,886,572	1.17	14,034,583	0.69	8,851,989	63.07
1112-2 銀行存款-保管款	4,599,434	0.24	6,375,353	0.31	-1,775,919	-27.86
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	605,152	0.03	600,000	0.03	5,152	0.86
113 應收款項	26,300	0.00	965,585	0.05	-939,285	-97.28
113Y 其他應收款	26,300	0.00	965,585	0.05	-939,285	-97.28
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	6,078,921	0.31	6,046,105	0.30	32,816	0.54
124 準備金	6,078,921	0.31	6,046,105	0.30	32,816	0.54
1241 退休及離職準備金	4,814,207	0.25	4,584,535	0.23	229,672	5.01
124Y 其他準備金	1,264,714	0.06	1,461,570	0.07	-196,856	-13.47
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	631,111	0.03	765,223	0.04	-134,112	-17.53
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	622,603	0.03	685,347	0.03	-62,744	-9.16
13 其他資產	1,918,620,532	98.22	2,006,788,932	98.59	-88,168,400	-4.39
131 什項資產	1,918,620,532	98.22	2,006,788,932	98.59	-88,168,400	-4.39
1316 代管資產	1,918,620,532	98.22	2,006,788,932	98.59	-88,168,400	-4.39
1316-0 代管資產-土地改良物	7,036,831	0.36	7,036,831	0.35	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,823,329,800	93.34	1,917,124,400	94.19	-93,794,600	-4.89
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	82,739,701	4.24	82,627,701	4.06	112,000	0.14
1316-3 代管資產-其他政府	5,514,200	0.28	0	0.00	5,514,200	0.00
資 產 合 計	1,953,416,911	100.00	2,035,410,558	100.00	-81,993,647	-4.03
2 負 債	1,931,663,943	98.89	2,020,868,943	99.29	-89,205,000	-4.41
21 流動負債	6,250,309	0.32	7,057,879	0.35	-807,570	-11.44
212 應付款項	5,864,118	0.30	6,539,532	0.32	-675,414	-10.33
2123 應付代收款	3,548,468	0.18	4,915,202	0.24	-1,366,734	-27.81
2125 應付費用	2,315,650	0.12	1,624,330	0.08	691,320	42.56
213 預收款項	386,191	0.02	518,347	0.03	-132,156	-25.50
2133 預收收入	386,191	0.02	518,347	0.03	-132,156	-25.50
22 其他負債	1,925,413,634	98.57	2,013,811,064	98.94	-88,397,430	-4.39
221 什項負債	1,925,413,634	98.57	2,013,811,064	98.94	-88,397,430	-4.39

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120,422元。
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211	存入保證金	1,656,118	0.08	2,060,151	0.10	-404,033	-19.61
2213	應付退休及離職金	4,814,207	0.25	4,584,535	0.23	229,672	5.01
2214	應付代管資產	1,918,620,532	98.22	2,006,788,932	98.59	-88,168,400	-4.39
2215	暫收及待結轉帳項	322,777	0.02	377,446	0.02	-54,669	-14.48
3	基金餘額	21,752,968	1.11	14,541,615	0.71	7,211,353	49.59
31	基金餘額	21,752,968	1.11	14,541,615	0.71	7,211,353	49.59
311	基金餘額	21,752,968	1.11	14,541,615	0.71	7,211,353	49.59
3111	累積餘額	21,752,968	1.11	14,541,615	0.71	7,211,353	49.59
	負債及基金餘額合計	1,953,416,911	100.00	2,035,410,558	100.00	-81,993,647	-4.03

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120,422元。

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

本 頁 空 白

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	317,095,289	324,687,669	7,592,380	2.39	
43 勞務收入	567,702	351,242	-216,460	-38.13	
431服務收入	567,702	351,242	-216,460	-38.13	暑期泳訓班報名費收入，教師甄選報名費收入，體育班甄選報名費收入不如預期所致。
45 財產收入	639,355	643,805	4,450	0.70	
451財產處分收入	58,140	83,230	25,090	43.15	校內財產惜物網拍賣實際收入較預期增加。
452租金收入	338,910	336,057	-2,853	-0.84	台電租用設置地下電纜土地租金實際收入依修正後台北市市有土地出租租金計收基準計收。
45Y其他財產收入	242,305	224,518	-17,787	-7.34	場地租借情形不如預期。
46 政府撥入收入	300,410,704	306,691,714	6,281,010	2.09	
462公庫撥款收入	293,587,984	296,132,741	2,544,757	0.87	教育局補助(1)106年度活動中心行政大樓暨科學樓漏水整修工程經費收入258,322元。(2)105-2低收入及中低收入戶等國中學生教科書費經費收入72,559元。(3)106年度建築物防火避難設施與設備安全整修工程經費收入557,574元。(4)106年補助公立學校辦理敬師月活動經費收入116,400元。(5)臺北市各級公立學校需增設飲水機經費收入525,000元。(6)區域衛星資賦優異方案教室環境空間改善工程經費收入741,364元。(7)106年度改善校園無障礙環境經費收入273,538元。

填表說明：

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入	6,822,720	10,558,973	3,736,253	54.76	1.教育部補助(1)105年8-12月商借教師至越南服務經費收入47,338元(RA5219)。(2)105學年度獎勵學校聘任專任運動教練經費收入241,210元(RA5728)。(3)105-1學生學習扶助計畫經費收入27,960元(RA5258)。(4)106年度國際教育旅行經費收入60,000元(RA6C21)。(5)106年1-7月商借教師至海外臺灣學校經費收入701,911元(RA6219)。(6)105-2國中原住民語教學經費收入4,565元(RA6304)。(7)105-2無力繳交代收代辦費補助經費收入4,872元(RA6306)。(8)106年1-7月普通班調整教師授課節數經費收入1,007,280元(RA5309)。(9)105-2學生學習扶助計畫經費收入74,160元(RA6257)。(10)105學年國中小調整授課節數導師費經費收入98,280元(RA5310)。(11)106年度預防中輟實施彈性適性化教育課程經費收入29,942元(RA6214)。(12)106年度校園水域安全宣導實施計畫經費收入2,600元(RA6703)。(13)認輔小團體友善校園經費收入10,457元(RA6214)。(14)新設106年8-12月高中職專業輔導人員經費收入312,294元(RA6301)。(15)106-1學生學習扶助計畫經

填表說明：

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					費收 入45,760元(RA6258)。(16)106學年度學校約用運動防護員巡迴服務第一期經費收 入520,039元(RA6717)。(17)106-1無力繳交代收代辦費補助經費收 入5,780元(RA6316)。(18)106學年健康促進學校計畫經費收 入9,925元(RA6730)。(19)106年8-12月普通班調整教師授課節數經費收 入752,760元(RA6312)。(20)106學年特教班調整教師授課節數經費收 入77,760元(RA6313)。(21)106-1國中原住民語教學經費收入27,200元(RA6304)。合計4,062,093元。2.教育部依實際申請學生免學費補助撥付補助款6,377,280元，較預算數減少349,440元。3.教育部補助105年9月至106年12月校園安全值班費119,600元(RA6925)，較預算數增加23,600元。
4S 教學收入	15,240,940	16,653,525	1,412,585	9.27	
4S1學雜費收入	15,240,940	16,653,525	1,412,585	9.27	學雜費實際收入較預期增加。
4Y 其他收入	236,588	347,383	110,795	46.83	
4YO受贈收入	56,588	17,256	-39,332	-69.51	捐贈仁愛基金17,191元，教育儲蓄戶利息收入65元，較預期減少。

填表說明：

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	180,000	330,127	150,127	83.40	數位學生證補卡收入25,394元，冷氣卡工本費收入1,600元，投領標圖說費收入19,850元，簡訊服務費收入3,309元，廠商繳納罰款123,577元，宿舍使用費收入110,509元，房租津貼34,900元，校刊費等結餘款轉入其他準備金10,988元等，較預算數增加。

填表說明：

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	321,249,872	317,476,316	-3,773,556	-1.17	
52 高中及高職教育計畫	272,101,310	270,159,821	-1,941,489	-0.71	
1 用人費用	247,062,366	248,283,292	1,220,926	0.49	
11 正式員額薪資	128,856,000	133,168,875	4,312,875	3.35	
113 職員薪金	128,856,000	133,168,875	4,312,875	3.35	決算數較預算數增 加1,220,926元，主要係因：國中 教師課稅普通班調整教師授課節 數及導師費經費、商借教師服務 經費、專任輔導人員經費、國民 中學調整特殊教育教師授課節數 經費及導師費、運動防護員巡迴 服務經費等補助款核實支出。
12 聘僱及兼職人員薪資	9,810,400	8,342,444	-1,467,956	-14.96	
124 兼職人員酬金	9,810,400	8,342,444	-1,467,956	-14.96	
13 超時工作報酬	1,862,552	1,386,553	-475,999	-25.56	
131 加班費	1,565,352	1,094,334	-471,018	-30.09	
132 值班費	96,000	119,600	23,600	24.58	
133 誤餐費	201,200	172,619	-28,581	-14.21	
15 獎金	31,461,000	29,951,512	-1,509,488	-4.80	
151 考績獎金	15,354,000	13,246,290	-2,107,710	-13.73	
152 年終獎金	16,107,000	16,705,222	598,222	3.71	
16 退休及卹償金	57,314,860	57,853,096	538,236	0.94	
161 職員退休及離職金	57,314,860	57,853,096	538,236	0.94	
18 福利費	17,757,554	17,580,812	-176,742	-1.00	
181 分擔員工保險費	11,557,824	12,946,273	1,388,449	12.01	
183 傷病醫藥費	349,500	208,900	-140,600	-40.23	
187 員工通勤交通費	1,438,920	1,378,750	-60,170	-4.18	
18Y 其他福利費	4,411,310	3,046,889	-1,364,421	-30.93	
2 服務費用	14,357,766	13,382,285	-975,481	-6.79	
21 水電費	4,924,360	3,169,965	-1,754,395	-35.63	
212 工作場所電費	3,320,828	2,265,148	-1,055,680	-31.79	決算數較預算數減 少975,481元，主要係因：一般教 學、活化教學、暑期游泳訓練班 服務費用核實支出結餘。
214 工作場所水費	928,532	888,638	-39,894	-4.30	
217 氣體費	675,000	16,179	-658,821	-97.60	
22 郵電費	287,450	236,748	-50,702	-17.64	
221 郵費	102,438	80,012	-22,426	-21.89	
222 電話費	185,012	156,736	-28,276	-15.28	
23 旅運費	652,842	474,699	-178,143	-27.29	
231 國內旅費	483,600	299,700	-183,900	-38.03	

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
232 國外旅費		40,000	40,000		
236 貨物運費	48,832	16,650	-32,182	-65.90	
23Y 其他旅運費	120,410	118,349	-2,061	-1.71	
24 印刷裝訂與廣告費	456,461	587,001	130,540	28.60	
241 印刷及裝訂費	456,461	587,001	130,540	28.60	
25 修理保養及保固費	2,309,729	2,376,302	66,573	2.88	
252 一般房屋修護費	1,539,348	1,655,061	115,713	7.52	
255 機械及設備修護費	274,391	225,103	-49,288	-17.96	
257 什項設備修護費	495,990	496,138	148	0.03	
26 保險費	34,400	11,471	-22,929	-66.65	
26Y 其他保險費	34,400	11,471	-22,929	-66.65	
27 一般服務費	1,355,024	1,062,040	-292,984	-21.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	53,172	32,712	-20,460	-38.48	
279 外包費	910,968	726,120	-184,848	-20.29	
27D 計時與計件人員酬金	40,884	11,722	-29,162	-71.33	
27F 體育活動費	350,000	291,486	-58,514	-16.72	
28 專業服務費	4,337,500	5,464,059	1,126,559	25.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,132,500	5,123,196	990,696	23.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	163,400	216,700	53,300	32.62	
289 試務甄選費	41,600	33,113	-8,487	-20.40	
28A 電子計算機軟體服務費		91,050	91,050		
3 材料及用品費	5,568,820	4,398,885	-1,169,935	-21.01	
31 使用材料費	1,668,301	1,620,869	-47,432	-2.84	
315 設備零件	1,668,301	1,620,869	-47,432	-2.84	決算數較預算數減少1,169,935元，主要係因：臺北市中等學校運動會、電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體、一般教學等材料及用品費核實支用結餘。
32 用品消耗	3,900,519	2,778,016	-1,122,503	-28.78	
321 辦公(事務)用品	315,225	282,818	-32,407	-10.28	
322 報章什誌	203,009	187,317	-15,692	-7.73	
325 服裝	20,000		-20,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,150	21,023	-28,127	-57.23	
32Y 其他	3,313,135	2,286,858	-1,026,277	-30.98	
4 租金、償債與利息	212,800	172,675	-40,125	-18.86	
44 交通及運輸設備租金	208,000	167,475	-40,525	-19.48	

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
442 車租	208,000	167,475	-40,525	-19.48	決算數較預算數減少40,125元，主要係因：國中亮點、高中職課程與教學前瞻車租核實支用結餘。
45 什項設備租金	4,800	5,200	400	8.33	
451 什項設備租金	4,800	5,200	400	8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,192,568	2,480,551	-712,017	-22.30	
72 捐助、補助與獎助	222,568	144,000	-78,568	-35.30	
726 獎助學生給與	192,000	114,000	-78,000	-40.63	決算數較預算數減少712,017元，主要係因：清寒學生午餐補助核實支應結餘。
72Y 其他	30,568	30,000	-568	-1.86	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,970,000	2,336,551	-633,449	-21.33	
747 慰問金、照護及濟助金		20,000	20,000		
74Y 其他	2,970,000	2,316,551	-653,449	-22.00	
9 其他	1,706,990	1,442,133	-264,857	-15.52	
91 其他支出	1,706,990	1,442,133	-264,857	-15.52	
91Y 其他	1,706,990	1,442,133	-264,857	-15.52	決算數較預算數減少264,857元，主要係因：國中亮點、高中職課程與教學前瞻雜項支出核實支用結餘。
5L 一般行政管理計畫	33,865,431	30,494,061	-3,371,370	-9.96	
1 用人費用	32,217,291	29,239,707	-2,977,584	-9.24	
11 正式員額薪資	21,123,120	19,307,997	-1,815,123	-8.59	
113 職員薪金	18,036,000	16,625,502	-1,410,498	-7.82	決算數較預算數減少2,977,584元，主要係因：員工薪資、不休假加班費、考績及年終獎金、員工通勤交通費、辦。
114 工員工資	3,087,120	2,682,495	-404,625	-13.11	
13 超時工作報酬	1,060,663	708,565	-352,098	-33.20	
131 加班費	1,060,663	708,565	-352,098	-33.20	
15 獎金	5,231,912	4,880,701	-351,211	-6.71	
151 考績獎金	2,591,520	2,370,929	-220,591	-8.51	
152 年終獎金	2,640,392	2,509,772	-130,620	-4.95	
16 退休及卹償金	1,751,184	1,692,023	-59,161	-3.38	
161 職員退休及離職金	1,596,816	1,440,677	-156,139	-9.78	
162 工員退休及離職金	154,368	251,346	96,978	62.82	
18 福利費	3,050,412	2,650,421	-399,991	-13.11	
181 分擔員工保險費	1,998,132	1,824,915	-173,217	-8.67	
187 員工通勤交通費	476,280	289,162	-187,118	-39.29	

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費	576,000	536,344	-39,656	-6.88	
2 服務費用	910,640	892,342	-18,298	-2.01	
27 一般服務費	272,000	245,014	-26,986	-9.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		8,718	8,718		決算數較預算數減少18,298元，主要係因：外包費、文康活動費核實支出結餘。
279 外包費	200,000	176,300	-23,700	-11.85	
27F 體育活動費	72,000	59,996	-12,004	-16.67	
28 專業服務費	458,640	467,328	8,688	1.89	
28Y 其他	458,640	467,328	8,688	1.89	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	735,500	360,012	-375,488	-51.05	
32 用品消耗	735,500	360,012	-375,488	-51.05	
321 辦公（事務）用品	735,500	360,012	-375,488	-51.05	決算數較預算數減少375,488元，主要係因：辦公事務用品核實支出結餘。
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			
5M 建築及設備計畫	15,283,131	16,822,434	1,539,303	10.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,283,131	16,822,434	1,539,303	10.07	
51 購置固定資產	7,258,380	7,966,224	707,844	9.75	
514 購置機械及設備	4,219,780	4,446,050	226,270	5.36	決算數較預算數增加226,270元，主要係因：(1)補辦預算執行數312,087元。(2)購置各項設備節餘款85,817元。。
515 購置交通及運輸設備	213,500	199,036	-14,464	-6.77	決算數較預算數減少14,464元，主要係因：(1)補辦預算執行數18,000元。(2)購置各項設備節餘款32,464元。。
516 購置什項設備	2,825,100	3,321,138	496,038	17.56	決算數較預算數增加496,038元，主要係因：(1)補辦預算執行數671,800元。(2)購置各項設備節餘款175,762元。。
52 購置無形資產	652,000	605,259	-46,741	-7.17	
521 購置電腦軟體	652,000	605,259	-46,741	-7.17	決算數較預算數減少46,741元，主要係因：(1)購置各項設備節餘款25,741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。。

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,372,751	8,250,951	878,200	11.91	1.工程管理費預算數136,819元；決算數80,147元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算數增加878,200元，主要係因：(1)教育局補助款未透列預算執行數1,396,547元。(2)工程節餘款518,347元。。
581 遞延修繕房屋建築支出	7,372,751	8,250,951	878,200	11.91	

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	86,539,638	13,476,652	1,069,735	98,946,555
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	206,065		11,503,869
機械及設備	41,158,066	6,052,941		47,211,007
交通及運輸設備	3,134,773	1,812,579		4,947,352
什項設備	27,496,920	4,799,808		32,296,728
購建中固定資產				
電腦軟體	1,908,882	605,259	1,069,735	1,444,406
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.房屋及建築：補列財產或調整用途別206,065元。
- 2.機械及設備：
 - (1)應付代收款1,377,971元
 - (2)機關移撥入108,920元
 - (3)實物受贈120,000元
- 3.交通及運輸設備：補列財產或調整用途別1,613,543元。
- 4.什項設備：應付代收款1,478,670元。
- 5.電腦軟體：

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

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		4,219,780	319,384		4,539,164	4,446,050	-93,114	
交通及運輸設備		213,500	18,000		231,500	199,036	-32,464	
什項設備		2,825,100	916,500		3,741,600	3,321,138	-420,462	230,000
購建中固定資產								
合 計		7,258,380	1,253,884		8,512,264	7,966,224	-546,040	230,000

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,253,884
購置機械及設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	43,600
購置機械及設備	106.12.14府教工字第10642589100號	214,684
購置機械及設備	106.9.15府授主事預字第10631219200號	61,100
購置交通及運輸設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	18,000
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	230,000
購置什項設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	83,500
購置什項設備	106.9.15府授主事預字第10631219200號	78,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	525,000

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	211	197	-14	
一般行政管理計畫	36	35	-1	
正式職員	28	28	0	
正式工員	8	7	-1	工員1人退休
高中及高職教育計畫	175	162	-13	
正式職員	175	162	-13	1.國中部減班，教師員額減少11人，人員覈實晉用。2.教官出缺2人。

填表說明：

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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	128,856,000		1,862,552		31,461,000	57,314,860		17,757,554		237,251,966	9,810,400	247,062,366
職員	128,856,000		1,862,552		31,461,000	57,314,860		17,757,554		237,251,966	9,810,400	247,062,366
一般行政管理計畫	21,123,120		1,060,663		5,231,912	1,751,184		3,050,412		32,217,291		32,217,291
職員	18,036,000		923,459		4,331,500	1,596,816		2,565,628		27,453,403		27,453,403
工具	3,087,120		137,204		900,412	154,368		484,784		4,763,888		4,763,888
合 計	149,979,120		2,923,215		36,692,912	59,066,044		20,807,966		269,469,257	9,810,400	279,279,657

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，106年度預算編列211人，計17,945,520元，執行結果決算177人，計15,617,219元。

2.年終工作獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642 號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，106年度預算編列211人，計18,747,392元，執行結果決算218人，計19,214,994元。

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
133,168,875		1,386,553		29,951,512	57,853,096		17,580,812		239,940,848	8,342,444	248,283,292
133,168,875		1,386,553		29,951,512	57,853,096		17,580,812		239,940,848	8,342,444	248,283,292
19,307,997		708,565		4,880,701	1,692,023		2,650,421		29,239,707		29,239,707
16,625,502		676,210		4,144,683	1,530,815		2,028,794		25,006,004		25,006,004
2,682,495		32,355		736,018	161,208		621,627		4,233,703		4,233,703
152,476,872		2,095,118		34,832,213	59,545,119		20,231,233		269,180,555	8,342,444	277,522,999

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			272,101,310		270,159,821		-1,941,489	-0.71	
高中及高職教育計畫			272,101,310		270,159,821		-1,941,489	-0.71	有關「高中及高職教育計畫」決算數較預算數減少1,941,489元，主要係因：一般教學，暑期游泳訓練班服務費用，臺北市中等學校運動會，電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體材料及用品費核實支用結餘。

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	279,279,657	277,522,999	-1,756,658	-0.63
11 正式員額薪資	149,979,120	152,476,872	2,497,752	1.67
113 職員薪金	146,892,000	149,794,377	2,902,377	1.98
114 工員工資	3,087,120	2,682,495	-404,625	-13.11
12 聘僱及兼職人員薪資	9,810,400	8,342,444	-1,467,956	-14.96
124 兼職人員酬金	9,810,400	8,342,444	-1,467,956	-14.96
13 超時工作報酬	2,923,215	2,095,118	-828,097	-28.33
131 加班費	2,626,015	1,802,899	-823,116	-31.34
132 值班費	96,000	119,600	23,600	24.58
133 誤餐費	201,200	172,619	-28,581	-14.21
15 獎金	36,692,912	34,832,213	-1,860,699	-5.07
151 考績獎金	17,945,520	15,617,219	-2,328,301	-12.97
152 年終獎金	18,747,392	19,214,994	467,602	2.49
16 退休及卹償金	59,066,044	59,545,119	479,075	0.81
161 職員退休及離職金	58,911,676	59,293,773	382,097	0.65
162 工員退休及離職金	154,368	251,346	96,978	62.82
18 福利費	20,807,966	20,231,233	-576,733	-2.77
181 分擔員工保險費	13,555,956	14,771,188	1,215,232	8.96
183 傷病醫藥費	349,500	208,900	-140,600	-40.23
187 員工通勤交通費	1,915,200	1,667,912	-247,288	-12.91
18Y 其他福利費	4,987,310	3,583,233	-1,404,077	-28.15
2 服務費用	15,268,406	14,274,627	-993,779	-6.51
21 水電費	4,924,360	3,169,965	-1,754,395	-35.63
212 工作場所電費	3,320,828	2,265,148	-1,055,680	-31.79
214 工作場所水費	928,532	888,638	-39,894	-4.30
217 氣體費	675,000	16,179	-658,821	-97.60
22 郵電費	287,450	236,748	-50,702	-17.64
221 郵費	102,438	80,012	-22,426	-21.89
222 電話費	185,012	156,736	-28,276	-15.28
23 旅運費	652,842	474,699	-178,143	-27.29
231 國內旅費	483,600	299,700	-183,900	-38.03
232 國外旅費	0	40,000	40,000	0.00
236 貨物運費	48,832	16,650	-32,182	-65.90
23Y 其他旅運費	120,410	118,349	-2,061	-1.71
24 印刷裝訂與廣告費	456,461	587,001	130,540	28.60
241 印刷及裝訂費	456,461	587,001	130,540	28.60
25 修理保養及保固費	2,309,729	2,376,302	66,573	2.88
252 一般房屋修護費	1,539,348	1,655,061	115,713	7.52
255 機械及設備修護費	274,391	225,103	-49,288	-17.96
257 什項設備修護費	495,990	496,138	148	0.03
26 保險費	34,400	11,471	-22,929	-66.65
26Y 其他保險費	34,400	11,471	-22,929	-66.65
27 一般服務費	1,627,024	1,307,054	-319,970	-19.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	53,172	41,430	-11,742	-22.08

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,110,968	902,420	-208,548	-18.77
27D 計時與計件人員酬金	40,884	11,722	-29,162	-71.33
27F 體育活動費	422,000	351,482	-70,518	-16.71
28 專業服務費	4,796,140	5,931,387	1,135,247	23.67
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,132,500	5,123,196	990,696	23.97
287 委託檢驗(定)試驗認證費	163,400	216,700	53,300	32.62
289 試務甄選費	41,600	33,113	-8,487	-20.40
28A 電子計算機軟體服務費	0	91,050	91,050	0.00
28Y 其他	458,640	467,328	8,688	1.89
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	6,304,320	4,758,897	-1,545,423	-24.51
31 使用材料費	1,668,301	1,620,869	-47,432	-2.84
315 設備零件	1,668,301	1,620,869	-47,432	-2.84
32 用品消耗	4,636,019	3,138,028	-1,497,991	-32.31
321 辦公(事務)用品	1,050,725	642,830	-407,895	-38.82
322 報章什誌	203,009	187,317	-15,692	-7.73
325 服裝	20,000	0	-20,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	49,150	21,023	-28,127	-57.23
32Y 其他	3,313,135	2,286,858	-1,026,277	-30.98
4 租金、償債與利息	212,800	172,675	-40,125	-18.86
44 交通及運輸設備租金	208,000	167,475	-40,525	-19.48
442 車租	208,000	167,475	-40,525	-19.48
45 什項設備租金	4,800	5,200	400	8.33
451 什項設備租金	4,800	5,200	400	8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,283,131	16,822,434	1,539,303	10.07
51 購置固定資產	7,258,380	7,966,224	707,844	9.75
514 購置機械及設備	4,219,780	4,446,050	226,270	5.36
515 購置交通及運輸設備	213,500	199,036	-14,464	-6.77
516 購置什項設備	2,825,100	3,321,138	496,038	17.56
52 購置無形資產	652,000	605,259	-46,741	-7.17
521 購置電腦軟體	652,000	605,259	-46,741	-7.17
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	7,372,751	8,250,951	878,200	11.91
581 遞延修繕房屋建築支出	7,372,751	8,250,951	878,200	11.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,194,568	2,482,551	-712,017	-22.29
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	222,568	144,000	-78,568	-35.30
726 獎助學員生給與	192,000	114,000	-78,000	-40.63
72Y 其他	30,568	30,000	-568	-1.86
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,970,000	2,336,551	-633,449	-21.33
747 慰問金、照護及濟助金	0	20,000	20,000	0.00

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他	2,970,000	2,316,551	-653,449	-22.00
9 其他	1,706,990	1,442,133	-264,857	-15.52
91 其他支出	1,706,990	1,442,133	-264,857	-15.52
91Y 其他	1,706,990	1,442,133	-264,857	-15.52
合 計	321,249,872	317,476,316	-3,773,556	-1.17

臺北市立萬芳高級中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	2,017,567,087	2,016,122,681	-1,444,406	
代管資產-土地改良物	7,036,831	7,036,831		
代管資產-土地	1,823,329,800	1,823,329,800		
代管資產-房屋及建築 設備	82,739,701	82,739,701		
代管資產-其他政府	5,514,200	5,514,200		
土地改良物	1,543,193	1,543,193		
房屋及建築	11,503,869	11,503,869		
機械及設備	47,211,007	47,211,007		
交通及運輸設備	4,947,352	4,947,352		
什項設備	32,296,728	32,296,728		
電腦軟體	1,444,406		-1,444,406	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。