

40501261

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立萬華國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立萬華國民中學編

臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 16	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	276,641,029	276,321,988	319,041	0.12
基金用途	271,457,310	277,282,891	- 5,825,581	- 2.10
賸餘(短絀)	5,183,719	- 960,903	6,144,622	--
餘絀情形：				
基金餘額	30,949,053	25,765,334	5,183,719	20.12
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,866,837	1,514,613	2,352,224	155.30

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬華國民中學

總 說 明

中華民國 111 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234,849,000元，決算數239,014,854元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，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26,290,000元，決算數25,916,984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9,434,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數44,000元），決算數6,525,472元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數276,641,029元，較預算數259,730,000元，增加16,911,029元，計增6.51%。

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2,400元，較預算數20,000元，減少17,600元，計減88.00%。

主要係因：

教師甄選報名費等收入較預期少。

2.財產處分收入：決算數7,210元，較預算數32,000元，減少24,790元，計減77.47%。

主要係因：

財產及物品報廢變賣收入較預期少。

3.租金收入：決算數695,716元，較預算數602,000元，增加93,716元，計增15.57%。

主要係因：

校園餘裕空間租借等租金收入較預期多。

4.權利金收入：決算數473,750元，較預算數630,000元，減少156,250元，計減24.80%。

主要係因：

游泳池委外經營權利金收入較預期少。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬華國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

5.其他財產收入：決算數1,098,195元，較預算數729,000元，增加369,195元，計增50.64%。

主要係因：

活動中心等場地開放租借收入較預期多。

6.公庫撥款收入：決算數271,879,231元，較預算數257,474,000元，增加14,405,231元，計增5.59%。

主要係因：

(1)教育局補助111年度用人費用不敷數5,176,000元。

(2)教育局補助111年度臺北市學校運動場及跑道整修工程聯合採購施工費不足款622,178元。

(3)教育局補助111年度艋舺學園友善環境規劃組共享空間規劃AB地點經費8,607,053元。

7.政府其他撥入收入：決算數2,434,607元，較預算數0元，增加2,434,607元。

主要係因：

(1)教育部補助110學年度國民中學活化教學與多元學習計畫經費55,000元。

(2)教育部補助111學年度國民中學活化教學與多元學習計畫經費14,825元。

(3)教育部補助110學年度國民中學生涯發展教育經費55,224元。

(4)教育部補助111學年度國民中學生涯發展教育經費46,174元。

(5)教育部補助110學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫中輟生資源中心學校經費8,000元。

(6)教育部補助110學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費24,700元。

(7)教育部補助110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費178,080元。

(8)教育部補助111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費4,000元。

(9)教育部補助110學年度國中學生學習扶助實施方案開班經費126,343元。

(10)教育部補助110學年度第1學期國中學校用書經費27,438元。

(11)教育部補助-111學年度第1學期國中學校用書經費12,074元。

(12)教育部補助110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)403,340元。

(13)教育部補助111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)353,614元。

(14)教育部補助110學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費第2期款126,720元。

(15)教育部補助111學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費45,360元。

(16)教育部補助110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第2期經費29,075元。

(17)教育部補助111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費第1期經費29,140元。

(18)教育部補助111年中介教育工作實施計畫第1期經費(部款)720,902元。

(19)教育部補助111年度校園拒毒萌芽推廣實施計畫經費18,500元。

(20)教育部補助111年度新住民子女華語補救教學課程經費19,384元。

(21)教育部補助111年度實施新住民子女教育經費21,648元。

(22)教育部補助111年度學校設置樹木解說牌經費21,936元。

(23)教育部補助110學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費90,980元。

(24)教育部補助111年度校園反毒領航員大會師實施計畫經費2,150元。

8.受贈收入：決算數25,000元，較預算數110,000元，減少85,000元，計減77.27%。

主要係因：

王美麗老師獎學金等各界捐款收入較預期少。

9.雜項收入：決算數24,920元，較預算數133,000元，減少108,080元，計減81.26%。

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 111 年度

主要係因：

數位學生證補卡費收入及公物賠償金等較預期少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數271,457,310元，較預算數270,573,000元，增加884,310元，計增0.33%。

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239,014,854元，較預算數234,849,000元，增加4,165,854元，計增1.77%。

主要係因：

用人費用核實支用。

2.一般行政管理計畫：決算數25,916,984元，較預算數26,290,000元，減少373,016元，計減1.42%。

主要係因：

用人費用核實支用。

3.建築及設備計畫：決算數6,525,472元，較預算數9,434,000元，減少2,908,528元，計減30.83%。

主要係因：

辦理111年度運動場整修工程，自AC鋪設養護完成後，北部進入冬季氣候狀態時常降雨，致使戶外工程無法順利完成，已辦理保留申請作業。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,183,719元，較預算短絀數10,843,000元，反絀為餘，計相差16,026,719元。

主要係因：

統籌款111年度艋舺學園友善環境規劃組共享空間規劃AB地點等工程於年底核定撥入惟未及於本年度執行金額計8,587,053元；退休及恤償金節餘2,325,699元；111年度運動場整修工程因天候影響戶外工程無法順利施作完成，已分配未執行數計2,657,840元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入4,727,356元。

投資活動之淨現金流出1,280,555元。

籌資活動之淨現金流入420,036元。

本年度現金及約當現金之淨增3,866,837元。

期初現金及約當現金29,179,695元。

期末現金及約當現金33,046,532元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,995,164,467元，包括：

流動資產33,247,566元，較上年度29,310,993元，增加3,936,573元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項減少致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金10,578,810元，較上年度10,447,991元，增加130,819元，主要係因按月提撥技工工友之勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

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 111 年度

固定資產258,999,966元，較上年度267,030,465元，減少8,030,499元，主要係因固定資產按月提列折舊。
無形資產34,602元，較上年度10,251元，增加24,351元，主要係因購置教學用多媒體廣播系統軟體致電腦軟體增加。

其他資產6,692,303,523元，較上年度6,442,414,475元，增加249,889,048元，主要係因房屋基地公告現值調增致代管資產增值。

決算日負債總額為6,705,180,846元，包括：

流動負債7,665,323元，較上年度9,323,462元，減少1,658,139元，主要係因艦舢學園前期整合需求規劃等專案經費減少致應付代收款減少。

其他負債6,697,515,523元，較上年度6,447,084,663元，增加250,430,860元，主要係因房屋基地公告現值調增致應付代管資產增值。

決算日淨資產為289,983,621元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數21,468,603元及補辦預算數44,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	259,730,000	100.00	276,641,029	100.00	16,911,029	6.51	276,321,988	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	2,400	0.00	-17,600	-88.00	4,200	0.00
431服務收入	20,000	0.01	2,400	0.00	-17,600	-88.00	4,200	0.00
45 財產收入	1,993,000	0.77	2,274,871	0.82	281,871	14.14	1,723,618	0.62
451財產處分收入	32,000	0.01	7,210	0.00	-24,790	-77.47	17,960	0.01
452租金收入	602,000	0.23	695,716	0.25	93,716	15.57	543,843	0.20
453權利金收入	630,000	0.24	473,750	0.17	-156,250	-24.80	485,707	0.18
45Y其他財產收入	729,000	0.28	1,098,195	0.40	369,195	50.64	676,108	0.24
46 政府撥入收入	257,474,000	99.13	274,313,838	99.16	16,839,838	6.54	274,444,339	99.32
462公庫撥款收入	257,474,000	99.13	271,879,231	98.28	14,405,231	5.59	271,637,210	98.30
46Y政府其他撥入收入			2,434,607	0.88	2,434,607		2,807,129	1.02
4Y 其他收入	243,000	0.09	49,920	0.02	-193,080	-79.46	149,831	0.05
4YO受贈收入	110,000	0.04	25,000	0.01	-85,000	-77.27	85,000	0.03
4YY雜項收入	133,000	0.05	24,920	0.01	-108,080	-81.26	64,831	0.02
5 基金用途	270,573,000	104.17	271,457,310	98.13	884,310	0.33	277,282,891	100.35
53 國民教育計畫	234,849,000	90.42	239,014,854	86.40	4,165,854	1.77	240,103,898	86.89
5L 一般行政管理計畫	26,290,000	10.12	25,916,984	9.37	-373,016	-1.42	25,400,400	9.19
5M 建築及設備計畫	9,434,000	3.63	6,525,472	2.36	-2,908,528	-30.83	11,778,593	4.26
購建固定資產	9,398,000	3.62	6,494,272	2.35	-2,903,728	-30.90	11,778,593	4.26
其他	36,000	0.01	31,200	0.01	-4,800	-13.33		
本期賸餘 (短絀)	-10,843,000		5,183,719		16,026,719	-147.81	-960,903	
期初基金餘額	19,299,000		25,765,334		6,466,334	33.51	26,726,237	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,456,000		30,949,053		22,493,053	266.00	25,765,334	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		21,468,603
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	93,716
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	369,195
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	14,405,231
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,434,607
53 國民教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,165,854

備註：

地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 111 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	259,730,000	276,641,029	16,911,029	6.51	
43 勞務收入	20,000	2,400	-17,600	-88.00	
431服務收入	20,000	2,400	-17,600	-88.00	教師甄選報名費等收入較預期少。
45 財產收入	1,993,000	2,274,871	281,871	14.14	
451財產處分收入	32,000	7,210	-24,790	-77.47	財產及物品報廢變賣收入較預期少。
452租金收入	602,000	695,716	93,716	15.57	校園餘裕空間租借等租金收入較預期多。
453權利金收入	630,000	473,750	-156,250	-24.80	游泳池委外經營權利金收入較預期少。
45Y其他財產收入	729,000	1,098,195	369,195	50.64	活動中心等場地開放租借收入較預期多。
46 政府撥入收入	257,474,000	274,313,838	16,839,838	6.54	
462公庫撥款收入	257,474,000	271,879,231	14,405,231	5.59	教育局補助(1)111年度用人費用不敷數5,176,000元。(2)111年度臺北市學校運動場及跑道整修工程聯合採購施工費不足款622,178元。(3)111年度艋舺學園友善環境規劃組共享空間規劃AB地點經費8,607,053元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		2,434,607	2,434,607	0.00	教育部補助(1)110學年度國民中學活化教學與多元學習計畫經費55,000元。(2)111學年度國民中學活化教學與多元學習計畫經費14,825元。(3)110學年度國民中學生涯發展教育經費55,224元。(4)111學年度國民中學生涯發展教育經費46,174元。(5)110學年度中輟生預防追蹤與復學輔導工作實施計畫中輟生資源中心學校經費8,000元。(6)110學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費24,700元。(7)110學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費178,080元。(8)111學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫經費4,000元。(9)110學年度國中學生學習扶助實施方案開班經費126,343元。(10)110學年度第1學期國中學校用書經費27,438元。(11)111學年度第1學期國中學校用書經費12,074元。(12)110學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)403,340元。(13)111學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫經費(國中1000專案)353,614元。(14)110學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費第2期款126,720元。(15)111學年度國民教育輔導團兼任輔導員及秘書減課鐘點費45,360元。(16)110學年度國民中小學學生無力繳交代代辦費第2期經費29,075元。(17)111學年度國

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 111 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	243,000	49,920	-193,080	-79.46	民中小學學生無力繳交代收代辦費第1期經費29,140元。(18)111年中介教育工作實施計畫第1期經費(部款)720,902元。(19)111年度校園拒毒萌芽推廣實施計畫經費18,500元。(20)111年度新住民子女華語補救教學課程經費19,384元。(21)111年度實施新住民子女教育經費21,648元。(22)補助學校設置樹木解說牌經費21,936元。(23)110學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費90,980元。(24)111年度校園反毒領航員大會師實施計畫經費2,150元。 王美麗老師獎學金等各界捐款收入較預期少。 數位學生證補卡費收入及公物賠償金等較預期少。
4YO受贈收入	110,000	25,000	-85,000	-77.27	
4YY雜項收入	133,000	24,920	-108,080	-81.26	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 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	270,573,000	271,457,310	884,310	0.33	
53 國民教育計畫	234,849,000	239,014,854	4,165,854	1.77	
1 用人費用	222,049,000	226,475,363	4,426,363	1.99	
11 正式員額薪資	92,808,000	99,884,899	7,076,899	7.63	
113 職員薪金	92,808,000	99,884,899	7,076,899	7.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	6,512,736	6,806,261	293,525	4.51	
121 聘用人員薪金	658,416	686,880	28,464	4.32	
124 兼職人員酬金	5,854,320	6,119,381	265,061	4.53	
13 超時工作報酬	989,180	899,119	-90,061	-9.10	
131 加班費	989,180	899,119	-90,061	-9.10	
15 獎金	24,154,302	23,175,229	-979,073	-4.05	
151 考績獎金	12,471,000	11,108,120	-1,362,880	-10.93	
152 年終獎金	11,683,302	12,067,109	383,807	3.29	
16 退休及卹償金	85,080,672	82,761,540	-2,319,132	-2.73	
161 職員退休及離職金	85,080,672	82,761,540	-2,319,132	-2.73	
18 福利費	12,504,110	12,948,315	444,205	3.55	
181 分擔員工保險費	8,201,256	9,624,567	1,423,311	17.35	
183 傷病醫藥費	491,200	268,312	-222,888	-45.38	
185 員工通勤交通費	1,180,620	758,346	-422,274	-35.77	
18Y 其他福利費	2,631,034	2,297,090	-333,944	-12.69	
2 服務費用	5,641,000	5,019,759	-621,241	-11.01	
21 水電費	1,734,811	1,899,305	164,494	9.48	
212 工作場所電費	1,524,000	1,760,967	236,967	15.55	
214 工作場所水費	210,811	138,338	-72,473	-34.38	
22 郵電費	159,400	159,132	-268	-0.17	
221 郵費	17,000	12,000	-5,000	-29.41	
222 電話費	142,400	147,132	4,732	3.32	
23 旅運費	126,850	82,610	-44,240	-34.88	
231 國內旅費	119,750	82,610	-37,140	-31.01	
235 貨物運費	3,500		-3,500	-100.00	
23Y 其他旅運費	3,600		-3,600	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	178,100	107,890	-70,210	-39.42	
241 印刷及裝訂費	178,100	107,890	-70,210	-39.42	
25 修理保養及保固費	1,940,803	1,727,984	-212,819	-10.97	
252 一般房屋修護費	1,355,652	1,300,954	-54,698	-4.03	
255 機械及設備修護費	151,591	56,850	-94,741	-62.50	
257 雜項設備修護費	433,560	370,180	-63,380	-14.62	
26 保險費	800		-800	-100.00	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
26Y 其他保險費	800		-800	-100.00	
27 一般服務費	813,496	267,786	-545,710	-67.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,840	8,966	-15,874	-63.90	
279 外包費	568,656	52,820	-515,836	-90.71	
27F 體育活動費	220,000	206,000	-14,000	-6.36	
28 專業服務費	686,740	775,052	88,312	12.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	333,940	598,562	264,622	79.24	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,200	37,590	-25,610	-40.52	
289 試務甄選費	1,600	900	-700	-43.75	
28A 電腦軟體服務費		4,800	4,800		
28Y 其他專業服務費	288,000	133,200	-154,800	-53.75	
3 材料及用品費	1,948,000	1,954,841	6,841	0.35	
31 使用材料費	638,600	721,286	82,686	12.95	
315 設備零件	638,600	721,286	82,686	12.95	
32 用品消耗	1,309,400	1,233,555	-75,845	-5.79	
321 辦公(事務)用品	101,350	54,664	-46,686	-46.06	
322 報章雜誌	79,750	76,376	-3,374	-4.23	
325 服裝	56,000		-56,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	28,000			
32Y 其他用品消耗	1,044,300	1,074,515	30,215	2.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	87,500	6,500	8.02	
44 交通及運輸設備租金	28,000	50,200	22,200	79.29	
442 車租	28,000	50,200	22,200	79.29	
45 雜項設備租金	53,000	37,300	-15,700	-29.62	
451 雜項設備租金	53,000	37,300	-15,700	-29.62	
6 稅捐及規費(強制費)	191,000	119,002	-71,998	-37.70	
61 土地稅	45,000	23,953	-21,047	-46.77	
612 一般土地地價稅	45,000	23,953	-21,047	-46.77	
63 房屋稅	50,000	21,483	-28,517	-57.03	
631 一般房屋稅	50,000	21,483	-28,517	-57.03	
64 消費與行為稅	96,000	73,566	-22,434	-23.37	
644 營業稅	96,000	73,566	-22,434	-23.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,546,000	4,326,904	-219,096	-4.82	
72 捐助、補助與獎助	196,000	117,000	-79,000	-40.31	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	196,000	117,000	-79,000	-40.31	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,350,000	4,209,904	-140,096	-3.22	
743 獎勵費用	97,800	89,578	-8,222	-8.41	
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,252,200	4,100,326	-151,874	-3.57	
9 其他	393,000	1,031,485	638,485	162.46	
91 其他支出	393,000	1,031,485	638,485	162.46	
91Y 其他	393,000	1,031,485	638,485	162.46	
5L 一般行政管理計畫	26,290,000	25,916,984	-373,016	-1.42	
1 用人費用	23,478,000	23,313,975	-164,025	-0.70	
11 正式員額薪資	15,312,000	15,321,074	9,074	0.06	
113 職員薪金	14,220,000	14,095,274	-124,726	-0.88	
114 工員工資	1,092,000	1,225,800	133,800	12.25	
13 超時工作報酬	896,180	769,193	-126,987	-14.17	
131 加班費	896,180	769,193	-126,987	-14.17	
15 獎金	3,629,000	3,623,221	-5,779	-0.16	
151 考績獎金	1,715,000	1,732,655	17,655	1.03	
152 年終獎金	1,914,000	1,890,566	-23,434	-1.22	
16 退休及卹償金	1,550,640	1,544,073	-6,567	-0.42	
161 職員退休及離職金	1,463,280	1,477,167	13,887	0.95	
162 工員退休及離職金	87,360	66,906	-20,454	-23.41	
18 福利費	2,090,180	2,056,414	-33,766	-1.62	
181 分擔員工保險費	1,389,540	1,452,090	62,550	4.50	
185 員工通勤交通費	332,640	208,974	-123,666	-37.18	
18Y 其他福利費	368,000	395,350	27,350	7.43	
2 服務費用	2,349,000	2,257,498	-91,502	-3.90	
22 郵電費	29,432	30,000	568	1.93	
222 電話費	29,432	30,000	568	1.93	
27 一般服務費	1,521,168	1,465,598	-55,570	-3.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		777	777		
279 外包費	1,475,168	1,416,821	-58,347	-3.96	
27F 體育活動費	46,000	48,000	2,000	4.35	
28 專業服務費	700,000	663,500	-36,500	-5.21	
28Y 其他專業服務費	700,000	663,500	-36,500	-5.21	
29 公共關係費	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
3 材料及用品費	461,000	343,511	-117,489	-25.49	
32 用品消耗	461,000	343,511	-117,489	-25.49	
321 辦公（事務）用品	461,000	342,711	-118,289	-25.66	
322 報章雜誌		800	800		
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	9,434,000	6,525,472	-2,908,528	-30.83	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數44,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數43,500元。2.決算數較預算數減少2,908,528元，主要係辦理111年度運動場整修工程，自AC鋪設養護完成後，北部進入冬季氣候狀態時常降雨，致使戶外工程無法順利完成，已辦理保留申請作業。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,434,000	6,525,472	-2,908,528	-30.83	
51 購建固定資產	1,220,000	1,247,522	27,522	2.26	
514 購置機械及設備	1,020,000	1,060,400	40,400	3.96	
515 購置交通及運輸設備	65,000	65,000			
516 購置雜項設備	135,000	122,122	-12,878	-9.54	
52 購置無形資產	36,000	31,200	-4,800	-13.33	
521 購置電腦軟體	36,000	31,200	-4,800	-13.33	
54 遞延支出	8,178,000	5,246,750	-2,931,250	-35.84	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,184,000	2,890,590	-293,410	-9.22	
542 其他遞延支出	4,994,000	2,356,160	-2,637,840	-52.82	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1. 外包費：

(1)工友外包計8人，預算數320,000元，決算數328,974元。

(2)校警人力外包計2人，預算數1,155,168元，決算數1,087,847元。

(3)游泳池救生員外包計2人，預算數508,656元，決算數52,820元。

(4)校園清潔按件計算，預算數60,000元，決算數0元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數118,518元；決算數108,343元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	422,792,668	-155,751,952	1,300,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,616,974	-8,530,805	
房屋及建築	325,610,658	-78,207,777	
機械及設備	38,550,690	-28,214,174	1,064,000
交通及運輸設備	9,595,130	-7,031,769	65,000
雜項設備	40,408,965	-33,767,427	135,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	10,251		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,064,000元，係法定預算數1,020,000元及補辦預算44,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計65,000元，係法定預算數65,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數135,000元，係法定預算數135,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數19,704元，係法定預算數19,704元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計2,355,891，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦及教學用設備等

計1,060,400元。(2)撥入：社會局移撥電動抽水馬達等計1,265,051元。(3)受贈：寒假學藝活動費結餘款購置全景攝影機等計30,440元。減少數計2,501,039元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計2,501,039元。

2.交通及運輸設備：增加數計65,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學用混音器等設備計65,000元。

臺北市立萬華國民中學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
3,753,135	19,704	2,712,303	-9,046,980	259,034,568
				86,169
			-5,860,980	241,541,901
2,355,891		2,501,039	-1,109,832	9,081,536
65,000			-521,654	2,106,707
1,301,044		204,415	-1,554,514	6,183,653
31,200	19,704	6,849		34,602

註 3.雜項設備：增加數計1,301,044元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機及教學用設備等計122,122元。(2)撥入：社會局撥入電動鐵捲門及消防栓設備等計1,080,279元。(3)受贈：課後學習活動費結餘款購置冷氣機等計98,643元。減少數計204,415元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計204,415元。

4.電腦軟體：增加數計31,200元，變動原因為：(1)購置多媒體教學廣播系統軟體計31,200元。減少數計6,849元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷6,849元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,020,000	44,000		1,064,000	1,060,400	-3,600	
機械及設備		1,020,000	44,000		1,064,000	1,060,400	-3,600	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		65,000			65,000	65,000		
交通及運輸設備		65,000			65,000	65,000		
購建中固定資產								
雜項設備		135,000			135,000	122,122	-12,878	
雜項設備		135,000			135,000	122,122	-12,878	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,220,000	44,000		1,264,000	1,247,522	-16,478	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		44,000
購置機械及設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	44,000

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	110	105	-5	
職員	109	104	-5	111學年度減少2班致教師員額減少5人
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	23	23	0	
職員	20	20	0	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	133	128	-5	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)工友外包8人。
- (2)校警人力外包2人。
- (3)游泳池救生員外包2人。
- (4)校園清潔外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	92,808,000	658,416	989,180		24,154,302	85,080,672		12,504,110		216,194,680	5,854,320	222,049,000
正式人員	92,808,000		974,380		24,072,000	9,493,848		12,314,338		139,662,566		139,662,566
聘僱人員		658,416	14,800		82,302	39,504		117,772		912,794		912,794
兼任人員											5,854,320	5,854,320
其他人員						75,547,320		72,000		75,619,320		75,619,320
一般行政管理計畫	15,312,000		896,180		3,629,000	1,550,640		2,090,180		23,478,000		23,478,000
正式人員	15,312,000		896,180		3,629,000	1,550,640		2,090,180		23,478,000		23,478,000
聘僱人員												
合 計	108,120,000	658,416	1,885,360		27,783,302	86,631,312		14,594,290		239,672,680	5,854,320	245,527,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列133人，計14,186,000元，執行結果決算121人，計12,840,775元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列133人，計13,597,302元，執行結果決算140人，計13,957,675元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

外包費：

- (1)工友人力外包，預算數320,000元，決算數328,974元。
- (2)校警人力外包，預算數1,155,168元，決算數1,087,847元。
- (3)游泳池救生員外包，預算數508,656元，決算數52,820元。
- (4)校園清潔工作外包，預算數60,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
99,884,899	686,880	899,119		23,175,229	82,761,540		12,948,315		220,355,982	6,119,381	226,475,363
99,884,899		899,119		23,092,549	10,244,727		12,631,642		146,752,936		146,752,936
	686,880			82,680	39,888		109,812		919,260		919,260
					83,577		146,861		230,438	6,119,381	6,349,819
					72,393,348		60,000		72,453,348		72,453,348
15,321,074		769,193		3,623,221	1,544,073		2,056,414		23,313,975		23,313,975
15,321,074		769,193		3,623,221	1,544,073		2,052,214		23,309,775		23,309,775
							4,200		4,200		4,200
115,205,973	686,880	1,668,312		26,798,450	84,305,613		15,004,729		243,669,957	6,119,381	249,789,338

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 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			234,849,000		239,014,854		4,165,854	1.77	
國民教育計畫			234,849,000		239,014,854		4,165,854	1.77	

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111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	245,527,000	249,789,338	4,262,338	1.74
11 正式員額薪資	108,120,000	115,205,973	7,085,973	6.55
113 職員薪金	107,028,000	113,980,173	6,952,173	6.50
114 工員工資	1,092,000	1,225,800	133,800	12.25
12 聘僱及兼職人員薪資	6,512,736	6,806,261	293,525	4.51
121 聘用人員薪金	658,416	686,880	28,464	4.32
124 兼職人員酬金	5,854,320	6,119,381	265,061	4.53
13 超時工作報酬	1,885,360	1,668,312	-217,048	-11.51
131 加班費	1,885,360	1,668,312	-217,048	-11.51
15 獎金	27,783,302	26,798,450	-984,852	-3.54
151 考績獎金	14,186,000	12,840,775	-1,345,225	-9.48
152 年終獎金	13,597,302	13,957,675	360,373	2.65
16 退休及卹償金	86,631,312	84,305,613	-2,325,699	-2.68
161 職員退休及離職金	86,543,952	84,238,707	-2,305,245	-2.66
162 工員退休及離職金	87,360	66,906	-20,454	-23.41
18 福利費	14,594,290	15,004,729	410,439	2.81
181 分擔員工保險費	9,590,796	11,076,657	1,485,861	15.49
183 傷病醫藥費	491,200	268,312	-222,888	-45.38
185 員工通勤交通費	1,513,260	967,320	-545,940	-36.08
18Y 其他福利費	2,999,034	2,692,440	-306,594	-10.22
2 服務費用	7,990,000	7,277,257	-712,743	-8.92
21 水電費	1,734,811	1,899,305	164,494	9.48
212 工作場所電費	1,524,000	1,760,967	236,967	15.55
214 工作場所水費	210,811	138,338	-72,473	-34.38
22 郵電費	188,832	189,132	300	0.16
221 郵費	17,000	12,000	-5,000	-29.41
222 電話費	171,832	177,132	5,300	3.08
23 旅運費	126,850	82,610	-44,240	-34.88
231 國內旅費	119,750	82,610	-37,140	-31.01
235 貨物運費	3,500	0	-3,500	-100.00
23Y 其他旅運費	3,600	0	-3,600	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	178,100	107,890	-70,210	-39.42
241 印刷及裝訂費	178,100	107,890	-70,210	-39.42
25 修理保養及保固費	1,940,803	1,727,984	-212,819	-10.97
252 一般房屋修護費	1,355,652	1,300,954	-54,698	-4.03
255 機械及設備修護費	151,591	56,850	-94,741	-62.50
257 雜項設備修護費	433,560	370,180	-63,380	-14.62
26 保險費	800	0	-800	-100.00
26Y 其他保險費	800	0	-800	-100.00
27 一般服務費	2,334,664	1,733,384	-601,280	-25.75
276 佣金、匯費、經理費及手續費	24,840	9,743	-15,097	-60.78
279 外包費	2,043,824	1,469,641	-574,183	-28.09
27F 體育活動費	266,000	254,000	-12,000	-4.51
28 專業服務費	1,386,740	1,438,552	51,812	3.74

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	333,940	598,562	264,622	79.24
287 委託檢驗(定)試驗認證費	63,200	37,590	-25,610	-40.52
289 試務甄選費	1,600	900	-700	-43.75
28A 電腦軟體服務費	0	4,800	4,800	0.00
28Y 其他專業服務費	988,000	796,700	-191,300	-19.36
29 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
291 公共關係費	98,400	98,400	0	0.00
3 材料及用品費	2,409,000	2,298,352	-110,648	-4.59
31 使用材料費	638,600	721,286	82,686	12.95
315 設備零件	638,600	721,286	82,686	12.95
32 用品消耗	1,770,400	1,577,066	-193,334	-10.92
321 辦公(事務)用品	562,350	397,375	-164,975	-29.34
322 報章雜誌	79,750	77,176	-2,574	-3.23
325 服裝	56,000	0	-56,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	28,000	28,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	1,044,300	1,074,515	30,215	2.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	87,500	6,500	8.02
44 交通及運輸設備租金	28,000	50,200	22,200	79.29
442 車租	28,000	50,200	22,200	79.29
45 雜項設備租金	53,000	37,300	-15,700	-29.62
451 雜項設備租金	53,000	37,300	-15,700	-29.62
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,434,000	6,525,472	-2,908,528	-30.83
51 購建固定資產	1,220,000	1,247,522	27,522	2.26
514 購置機械及設備	1,020,000	1,060,400	40,400	3.96
515 購置交通及運輸設備	65,000	65,000	0	0.00
516 購置雜項設備	135,000	122,122	-12,878	-9.54
52 購置無形資產	36,000	31,200	-4,800	-13.33
521 購置電腦軟體	36,000	31,200	-4,800	-13.33
54 遞延支出	8,178,000	5,246,750	-2,931,250	-35.84
541 遞延修繕房屋建築支出	3,184,000	2,890,590	-293,410	-9.22
542 其他遞延支出	4,994,000	2,356,160	-2,637,840	-52.82
6 稅捐及規費(強制費)	191,000	119,002	-71,998	-37.70
61 土地稅	45,000	23,953	-21,047	-46.77
612 一般土地地價稅	45,000	23,953	-21,047	-46.77
63 房屋稅	50,000	21,483	-28,517	-57.03
631 一般房屋稅	50,000	21,483	-28,517	-57.03
64 消費與行為稅	96,000	73,566	-22,434	-23.37
644 營業稅	96,000	73,566	-22,434	-23.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,548,000	4,328,904	-219,096	-4.82
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	196,000	117,000	-79,000	-40.31

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	196,000	117,000	-79,000	-40.31
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,350,000	4,209,904	-140,096	-3.22
743 獎勵費用	97,800	89,578	-8,222	-8.41
744 慰問、照護及濟助金	0	20,000	20,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,252,200	4,100,326	-151,874	-3.57
9 其他	393,000	1,031,485	638,485	162.46
91 其他支出	393,000	1,031,485	638,485	162.46
91Y 其他	393,000	1,031,485	638,485	162.46
合 計	270,573,000	271,457,310	884,310	0.33

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,400	98,400			
291 公共關係費	98,400	98,400			
統計所需項目	1,883,200	1,597,082	-286,118	-15.19	
185 員工通勤交通費	1,513,260	967,320	-545,940	-36.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	333,940	598,562	264,622	79.24	
521 購置電腦軟體	36,000	31,200	-4,800	-13.33	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	6,995,164,467	100.00	6,749,214,175	100.00	245,950,292	3.64
流動資產	33,247,566	0.48	29,310,993	0.43	3,936,573	13.43
現金	33,046,532	0.47	29,179,695	0.43	3,866,837	13.25
銀行存款	33,046,532	0.47	29,179,695	0.43	3,866,837	13.25
銀行存款-公庫存款	24,445,845	0.35	18,924,170	0.28	5,521,675	29.18
銀行存款-保管款	6,613,039	0.09	8,255,051	0.12	-1,642,012	-19.89
銀行存款-教育儲蓄戶	1,987,648	0.03	2,000,474	0.03	-12,826	-0.64
應收款項	185,914	0.00	0	0.00	185,914	0.00
其他應收款	185,914	0.00	0	0.00	185,914	0.00
預付款項	15,120	0.00	131,298	0.00	-116,178	-88.48
預付費用	15,120	0.00	131,298	0.00	-116,178	-88.48
長期貸墊款及準備金	10,578,810	0.15	10,447,991	0.15	130,819	1.25
準備金	10,578,810	0.15	10,447,991	0.15	130,819	1.25
退休及離職準備金	2,791,558	0.04	2,543,958	0.04	247,600	9.73
其他準備金	7,787,252	0.11	7,904,033	0.12	-116,781	-1.48
其他準備金-獎助學金	6,130,000	0.09	6,130,000	0.09	0	0.00
其他準備金-其他	1,657,252	0.02	1,774,033	0.03	-116,781	-6.58
固定資產	258,999,966	3.70	267,030,465	3.96	-8,030,499	-3.01
土地改良物	86,169	0.00	86,169	0.00	0	0.00
土地改良物	8,616,974	0.12	8,616,974	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,530,805	-0.12	-8,530,805	-0.13	0	0.00
房屋建築及設備	241,541,901	3.45	247,402,881	3.67	-5,860,980	-2.37
房屋建築及設備	325,610,658	4.65	325,610,658	4.82	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-84,068,757	-1.20	-78,207,777	-1.16	-5,860,980	7.49
機械及設備	9,081,536	0.13	10,336,516	0.15	-1,254,980	-12.14
機械及設備	38,405,542	0.55	38,550,690	0.57	-145,148	-0.38
累計折舊-機械及設備	-29,324,006	-0.42	-28,214,174	-0.42	-1,109,832	3.93
交通及運輸設備	2,106,707	0.03	2,563,361	0.04	-456,654	-17.81
交通及運輸設備	9,660,130	0.14	9,595,130	0.14	65,000	0.68
累計折舊-交通及運輸設備	-7,553,423	-0.11	-7,031,769	-0.10	-521,654	7.42
雜項設備	6,183,653	0.09	6,641,538	0.10	-457,885	-6.89
雜項設備	41,505,594	0.59	40,408,965	0.60	1,096,629	2.71
累計折舊-雜項設備	-35,321,941	-0.50	-33,767,427	-0.50	-1,554,514	4.60
合 計	6,995,164,467	100.00	6,749,214,175	100.00	245,950,292	3.64

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為300,000元，係溫水游泳池營運移轉履約保證金(定存單)。

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

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立萬華國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	6,705,180,846	95.85	6,456,408,125	95.66	248,772,721	3.85
流動負債	7,665,323	0.11	9,323,462	0.14	-1,658,139	-17.78
應付款項	7,221,945	0.10	9,135,172	0.14	-1,913,227	-20.94
應付代收款	6,386,730	0.09	8,515,938	0.13	-2,129,208	-25.00
應付代收款	6,386,730	0.09	8,515,938	0.13	-2,129,208	-25.00
應付費用	815,215	0.01	619,234	0.01	195,981	31.65
應付費用	815,215	0.01	619,234	0.01	195,981	31.65
應付工程款	20,000	0.00	0	0.00	20,000	0.00
應付工程款	20,000	0.00	0	0.00	20,000	0.00
預收款項	443,378	0.01	188,290	0.00	255,088	135.48
預收收入	443,378	0.01	188,290	0.00	255,088	135.48
預收收入	443,378	0.01	188,290	0.00	255,088	135.48
其他負債	6,697,515,523	95.74	6,447,084,663	95.52	250,430,860	3.88
什項負債	6,697,515,523	95.74	6,447,084,663	95.52	250,430,860	3.88
存入保證金	2,388,081	0.03	1,787,887	0.03	600,194	33.57
存入保證金	2,388,081	0.03	1,787,887	0.03	600,194	33.57
應付退休及離職金	2,791,558	0.04	2,543,958	0.04	247,600	9.73
應付退休及離職金	2,791,558	0.04	2,543,958	0.04	247,600	9.73
應付代管資產	6,692,129,399	95.67	6,442,366,175	95.45	249,763,224	3.88
應付代管資產	6,692,129,399	95.67	6,442,366,175	95.45	249,763,224	3.88
暫收及待結轉帳項	206,485	0.00	386,643	0.01	-180,158	-46.60
暫收及待結轉帳項	206,485	0.00	386,643	0.01	-180,158	-46.60
淨資產	289,983,621	4.15	292,806,050	4.34	-2,822,429	-0.96
淨資產	289,983,621	4.15	292,806,050	4.34	-2,822,429	-0.96
淨資產	289,983,621	4.15	292,806,050	4.34	-2,822,429	-0.96
累積餘額	289,983,621	4.15	292,806,050	4.34	-2,822,429	-0.96
合 計	6,995,164,467	100.00	6,749,214,175	100.00	245,950,292	3.64

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	34,602	0.00	10,251	0.00	24,351	237.55
無形資產	34,602	0.00	10,251	0.00	24,351	237.55
電腦軟體	34,602	0.00	10,251	0.00	24,351	237.55
其他資產	6,692,303,523	95.67	6,442,414,475	95.45	249,889,048	3.88
什項資產	6,692,303,523	95.67	6,442,414,475	95.45	249,889,048	3.88
暫付及待結轉帳項	174,124	0.00	48,300	0.00	125,824	260.51
代管資產	6,692,129,399	95.67	6,442,366,175	95.45	249,763,224	3.88
代管資產-土地	6,564,327,000	93.84	6,310,458,000	93.50	253,869,000	4.02
代管資產-房屋建築及設備	127,802,399	1.83	131,908,175	1.95	-4,105,776	-3.11
合 計	6,995,164,467	100.00	6,749,214,175	100.00	245,950,292	3.64

信託代理與保證資產 0
保證品 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為300,000元，係溫水游泳池營運移轉履約保證金(定存單)。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立萬華國民中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	6,995,164,467	100.00	6,749,214,175	100.00	245,950,292	3.64

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
收入支出表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	279,115,571	100.00	279,788,393	100.00	-672,822	-0.24
勞務收入	2,400	0.00	4,200	0.00	-1,800	-42.86
服務收入	2,400	0.00	4,200	0.00	-1,800	-42.86
財產收益	4,620,201	1.66	5,038,023	1.80	-417,822	-8.29
財產孳息收入	1,169,466	0.42	1,029,550	0.37	139,916	13.59
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,230	0.00	-3,230	-100.00
財產交易利益	2,239,825	0.80	3,144,135	1.12	-904,310	-28.76
其他財產收入	1,210,910	0.43	861,108	0.31	349,802	40.62
政府撥入收入	274,313,838	98.28	274,444,339	98.09	-130,501	-0.05
公庫撥款收入	271,879,231	97.41	271,637,210	97.09	242,021	0.09
政府其他撥入收入	2,434,607	0.87	2,807,129	1.00	-372,522	-13.27
其他收入	179,132	0.06	301,831	0.11	-122,699	-40.65
受贈收入	154,212	0.06	237,000	0.08	-82,788	-34.93
雜項收入	24,920	0.01	64,831	0.02	-39,911	-61.56
支出	281,938,000	101.01	283,847,511	101.45	-1,909,511	-0.67
人事支出	249,789,338	89.49	249,434,631	89.15	354,707	0.14
人事支出	249,789,338	89.49	249,434,631	89.15	354,707	0.14
業務支出	13,994,015	5.01	14,989,256	5.36	-995,241	-6.64
業務支出	13,994,015	5.01	14,989,256	5.36	-995,241	-6.64
獎補助支出	117,000	0.04	172,500	0.06	-55,500	-32.17
其他獎補助	117,000	0.04	172,500	0.06	-55,500	-32.17
財產損失	27,075	0.01	4,730	0.00	22,345	472.41
財產交易損失	27,075	0.01	4,730	0.00	22,345	472.41
折舊、折耗及攤銷	11,732,337	4.20	11,506,122	4.11	226,215	1.97
固定資產折舊	11,725,488	4.20	11,500,818	4.11	224,670	1.95
無形資產攤銷	6,849	0.00	5,304	0.00	1,545	29.13
其他支出	6,278,235	2.25	7,740,272	2.77	-1,462,037	-18.89
其他支出	6,278,235	2.25	7,740,272	2.77	-1,462,037	-18.89
本期賸餘(短絀)	-2,822,429	-1.01	-4,059,118	-0.01	1,236,689	-0.65
期初淨資產	292,806,050	104.90	296,865,168	1.05	-4,059,118	2.13
解繳公庫						
期末淨資產	289,983,621	103.89	292,806,050	1.03	-2,822,429	1.48

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學
現金流量表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,822,429
8002 調整非現金項目	7,549,785
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,727,356
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	123,525
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	548,201
8207 增加長期貸墊款及準備金	-6,744
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,945,537
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,280,555
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,758,349
8404 減少短期債務及其他負債	-2,338,313
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	420,036
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,866,837
87 期初現金及約當現金	29,179,695
88 期末現金及約當現金	33,046,532

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數247,600元及代管資產增加數249,763,224元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立萬華國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	276,641,029	2,474,542	279,115,571	收入
勞務收入	2,400		2,400	勞務收入
財產收入	2,274,871	2,345,330	4,620,201	財產收益
政府撥入收入	274,313,838		274,313,838	政府撥入收入
其他收入	49,920	129,212	179,132	其他收入
基金用途	271,457,310	10,480,690	281,938,000	支出
用人費用	249,789,338		249,789,338	人事支出
服務費用	7,277,257	6,716,758	13,994,015	業務支出
材料及用品費	2,298,352	-2,298,352		
租金、償債、利息及相關手續費	87,500	-87,500		
稅捐及規費(強制費)	119,002	-119,002		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,211,904	-4,211,904		
捐助、補助與獎助	117,000		117,000	獎補助支出
資產短絀		27,075	27,075	財產損失
		11,732,337	11,732,337	折舊、折耗及攤銷
其他	1,031,485	5,246,750	6,278,235	其他支出
遞延支出	5,246,750	-5,246,750		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,278,722	-1,278,722		
本期賸餘(短絀)	5,183,719	-8,006,148	-2,822,429	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	25,765,334	267,040,716	292,806,050	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	30,949,053	259,034,568	289,983,621	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市萬華國民中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數127萬8,722元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」727萬7,257元與會計科目「業務支出」1,399萬4,015元間之調整數671萬6,758元，係「材料及用品費」229萬8,352元、「租金、償債、利息及相關手續費」8萬7,500元、「稅捐及規費(強制費)」11萬9,002元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)421萬1,904元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中234萬5,330元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中12萬9,212元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,173萬2,337元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」2萬7,075元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」103萬1,485元與會計科目「其他支出」627萬8,235元間之調整數524萬6,750元，係「遞延支出」524萬6,750元。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂