

40501071

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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

臺北市立萬芳高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立萬芳高級中學編

臺北市地方教育發展基金 112 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 7 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表.....	第 11 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 23 至 23 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).....	

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	324,786,739	318,198,940	6,587,799	2.07
基金用途	328,101,617	321,130,459	6,971,158	2.17
賸餘(短絀)	- 3,314,878	- 2,931,519	- 383,359	--
餘絀情形：				
基金餘額	5,353,431	8,668,309	- 3,314,878	- 38.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 6,088,159	394,445	- 6,482,604	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學

總 說 明

中華民國 112 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 298,258,000 元，決算數 304,050,820 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；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 1,909,000 元，決算數 1,662,736 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 9,239,000 元（不含以前年度保留數 1,401,751 元及奉准先行辦理數 5,706,000 元），決算數 22,388,061 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 324,786,739 元，較預算數 305,098,000 元，增加 19,688,739 元，計增 6.45%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數 86,160 元，較預算數 0 元，增加 86,160 元。

主要係因：仁愛樓無障礙電梯工程等廠商違約罰款。

2.服務收入：決算數 358,668 元，較預算數 361,000 元，減少 2,332 元，計減 0.65%。

3.財產處分收入：決算數 70,910 元，較預算數 189,000 元，減少 118,090 元，計減 62.48%。

主要係因：惜物網拍賣收入較預期減少所致。

4.租金收入：決算數 332,475 元，較預算數 333,000 元，減少 525 元，計減 0.16%。

5.其他財產收入：決算數 397,563 元，較預算數 314,000 元，增加 83,563 元，計增 26.61%。

主要係因：活動中心等場地使用費較預期增加所致。

6.公庫撥款收入：決算數 289,007,736 元，較預算數 281,659,000 元，增加 7,348,736 元，計增 2.61%。

7.政府其他撥入收入：決算數 12,818,706 元，較預算數 0 元，增加 12,818,706 元。

主要係因：教育部下列補助款

(1) RA1260 111 學年度國中活化教學與多元學習計畫經費收入 16,157 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (2) RA1229 111 學年度國中增置專長教師員額實施計畫(國中 1000)收入 556,604 。
- (3) RA1738 111 學年度獎勵學校聘任專任運動教練經費收入 787,597 元。
- (4) RA1C30 111 學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學計畫(經常門)收入 22,359 元。
- (5) RA1C32 111 學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)經費收入 38,694 元。
- (6) RA1275 111 學年度高級中等學校英語文課程全英語授課計畫收入 148,847 元。
- (7) RA1349 111 學年度 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫收入 13,300 元。
- (8) RA1364 111 學年度第 1 學期公立國小及國中學校用書經費收入 5,243 元。
- (9) RA1285 111 學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)收入 27,590 元。
- (10) RA8501 改善校園無障礙環境經費收入 22,887 元。
- (11) RA1C35 111 學年度高中以下學校推動國際教育旅行課程發展計畫收入 5,000 元
- (12) RA2904 112 年校園拒毒萌芽推廣實施計畫 16,650 元。
- (13) RA1717 111 學年度高中學校進用運動防護員服務計畫 522,744 元。
- (14) RA1A62 推動中小學數位學習精進方案 111 年高級中等學校追加業務費 23,520 元。
- (15) RA1743 111 學年度地方政府辦理學校健康促進計畫 93,100 元。
- (16) RA1801 前瞻基礎建設-電力系統改善暨冷氣裝設計畫之 111 年度冷氣裝設經費 479,148 元。
- (17) RA1349 111 學年度 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫 83,300 元。
- (18) RA1254 111 學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫(含冷氣電費)57,429 元。
- (19) RA2907 112 年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫 152,435 元。
- (20) RA1250 高中等學校學生參加英語檢定考試報名費 57,891 元。
- (21) RA1237 111 學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費 145,800 元。
- (22) RA1361 111 學年度國中小原住民族語教學支援工作人員交通費 5,000 元。
- (23) RA1204 111 年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 24,240 元。
- (24) RA2307 112 年度國中小學閱讀推動計畫 14,600 元。
- (25) RA1209 111 學年度國中原住民族語協同人員經費 3,099 元。
- (26) RA2206 111 學年度第 2 學期高中優質化輔助方案-資本門 397,600 元。
- (27) RA2257 111(2)高級中等學校學生學習扶助計畫 17,160 元。
- (28) RA2205 111 學年度第 2 學期高中優質化輔助方案-經常門 388,700 元。
- (29) RA2728 教育部體育暑獎勵高級中等以下學校辦理體育班績效優良實施計畫(運動成績優良學生學習輔導措施)194,400 元。
- (30) RA2219 112 年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費 385,407 元。
- (31) RA1359 台北市國小本土語文直播共學協同人員鐘點費經費 29,766 元。
- (32) RA2311 111-2 公立國小及國中學校用書經費 4,754 元。
- (33) RA2214 112 年度辦理友善校園事務與輔導工作計畫 257,132 元。
- (34) RA2228 112 年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費 567,651 元。
- (35) RA2731 112 年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費 72,000 元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (36) RA2762 辦理新南向計畫經費 109,350 元。
 - (37) RA2A63 教師增能研習費 50,000 元。
 - (38) RA1356 111 學年度國中小學生無力繳交代收代辦費第 2 期款 6,370 元。
 - (39) RA2711 運動射擊槍庫房 24 小時網路監控系統 38,000 元。
 - (40) RA2259 112 年高中教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費 2,016 元。
 - (41) RA2261 112 年高中學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費 840 元。
 - (42) RA2935 112 年度辦理機智拒毒生活-高中校園巡迴特展 100,000 元。
 - (43) RA2909 112 年度校園反毒領航員大會師實施計畫 6,570 元。
 - (44) RA2777 112 年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫 652,876 元。
 - (45) RA2811 112 年度各直轄市及縣市立高中學校資本門計畫 2,700,000 元。
 - (46) RA2249 112 年高中學校編制內教師參加閩南語及客語能力報名費 420 元。
 - (47) RA2A05 112 學年度高級中等學校實施跨校遠距教學徵件計畫 31,000 元。
 - (48) RA2258 112-1 高級中等學校學生學習扶助計畫 22,440 元。
 - (49) RA2244 112 學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費 36,008 元。
 - (50) RA2275 (前瞻)112 學年度高中學校英語文課程全英語授課計畫 132,035 元。
 - (51) RA2271 112 學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費 62,233 元。
 - (52) RA2293 112 學年度第 1 學期高中優質化補助方案(經資門)1,030,924 元。
 - (53) RA2204 112 年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費 7,250 元。
 - (54) RA2252 112 學年度高級中等學校台灣手語課程開課經費 4,445 元。
 - (55) RA2561 112 年度辦理資優教育業務運作經費(資源班購置數位教學設備)24,000 元。
 - (56) RA2254 112 學年度國民中小學生學習扶助計畫-開班計畫 27,450 元。
 - (57) RA2349 112 學年 12 年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫 22,100 元。
 - (58) RA2789 體育署補助購置體育器材設備 839,380 元。
 - (59) 應收國教署補助國中本土語經費 72,348 元。
 - (60) 應收國教署補助十二年國民基本教育課綱新增鐘點費 419,300 元。
 - (61) 應收國教署補助戶外與海洋教育經費 60,000 元。
 - (62) 應收國教署補助友善提供多元生理用品經費 20,959 元。
 - (63) 應收國教署補助運動防護員巡迴服務經費 278,685 元。
 - (64) 應收國教署補助推動數位學習精進方案經費 423,903 元。
- 8.學雜費收入：決算數 20,994,034 元，較預算數 21,166,000 元，減少 171,966 元，計減 0.81%。
- 9.受贈收入：決算數 370,879 元，較預算數 606,000 元，減少 235,121 元，計減 38.80%。
- 主要係因：教儲戶等捐贈收入較預期減少所致。
- 10.雜項收入：決算數 349,608 元，較預算數 470,000 元，減少 120,392 元，計減 25.62%。
- 主要係因：招標文件圖說費等收入較預期減少所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 328,101,617 元，較預算數 309,406,000 元，增加 18,695,617 元，計增 6.04%。

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 304,050,820 元，較預算數 298,258,000 元，增加 5,792,820 元，計增 1.94%。

2.一般行政管理計畫：決算數 1,662,736 元，較預算數 1,909,000 元，減少 246,264 元，計減 12.90%。

主要係因：辦公事務用品等支出核實支付所致。

3.建築及設備計畫：決算數 22,388,061 元，較預算數 9,239,000 元，增加 13,149,061 元，計增 142.32%。

主要係因：仁愛樓無障礙電梯增設工程保留及補辦預算執行數 3,681,161 元、忠孝樓(含連接走廊)屋頂防水隔熱工程併決算數 5,411,486 元、校園防墜改善工程併決算數 750,907 元、教育部補助充實教學設備及實習設備專業收音器等補辦預算執行數 3,331,639 元、智慧排課及調代課系統併決算數 104,000 元及購置公版網站環境數據模組等移列電腦軟體服務費 61,500 元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 3,314,878 元，較預算短絀數 4,308,000 元，計相差 993,122 元。

主要係因：教育局撥入 112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)782,929 元、違規罰款增加 86,160 元及場地使用費增加 83,563 元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入 4,677,672 元。

投資活動之淨現金流出 10,399,635 元。

籌資活動之淨現金流出 366,196 元。

本年度現金及約當現金之淨減 6,088,159 元。

期初現金及約當現金 21,676,493 元。

期末現金及約當現金 15,588,334 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 2,166,259,569 元，包括：

流動資產 16,919,527 元，較上年度 22,812,552 元，減少 5,893,025 元，主要係因各項代辦業務覈實支付款項致保管款存款減少所致。

長期貸墊款及準備金 6,472,111 元，較上年度 6,560,536 元，減少 88,425 元，主要係因受贈捐款減少所致。

固定資產 56,757,157 元，較上年度 47,077,561 元，增加 9,679,596 元，主要係因購置各項教學設備及無障礙電梯工程款增加所致。

無形資產 698,024 元，較上年度 853,801 元，減少 155,777 元，主要係因軟體攤銷所致。

其他資產 2,085,412,750 元，較上年度 2,008,943,679 元，增加 76,469,071 元，主要係因代管土地公告現值調

臺北市地方教育發展基金臺北市立萬芳高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

增所致。

決算日負債總額為 2,103,450,957 元，包括：

流動負債 10,290,503 元，較上年度 13,067,073 元，減少 2,776,570 元，主要係因無障礙電梯工程完工驗收付款所致。

其他負債 2,093,160,454 元，較上年度 2,016,581,385 元，增加 76,579,069 元，主要係因代管土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為 62,808,612 元。

五、其他：

(一)本年度併決算數 32,313,382 元及補辦預算數 5,706,000 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。

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	305,098,000	100.00	324,786,739	100.00	19,688,739	6.45	318,198,940	100.00
41 徵收及依法分配收入			86,160	0.03	86,160	0.00		
415 違規罰款收入			86,160	0.03	86,160			
43 勞務收入	361,000	0.12	358,668	0.11	-2,332	-0.65	288,934	0.09
431 服務收入	361,000	0.12	358,668	0.11	-2,332	-0.65	288,934	0.09
45 財產收入	836,000	0.27	800,948	0.25	-35,052	-4.19	620,531	0.20
451 財產處分收入	189,000	0.06	70,910	0.02	-118,090	-62.48	32,900	0.01
452 租金收入	333,000	0.11	332,475	0.10	-525	-0.16	332,475	0.10
45Y 其他財產收入	314,000	0.10	397,563	0.12	83,563	26.61	255,156	0.08
46 政府撥入收入	281,659,000	92.32	301,826,442	92.93	20,167,442	7.16	295,191,191	92.77
462 公庫撥款收入	281,659,000	92.32	289,007,736	88.98	7,348,736	2.61	286,294,000	89.97
46Y 政府其他撥入收入			12,818,706	3.95	12,818,706		8,897,191	2.80
4S 教學收入	21,166,000	6.94	20,994,034	6.46	-171,966	-0.81	21,407,514	6.73
4S1 學雜費收入	21,166,000	6.94	20,994,034	6.46	-171,966	-0.81	21,407,514	6.73
4Y 其他收入	1,076,000	0.35	720,487	0.22	-355,513	-33.04	690,770	0.22
4Y0 受贈收入	606,000	0.20	370,879	0.11	-235,121	-38.80	545,481	0.17
4YY 雜項收入	470,000	0.15	349,608	0.11	-120,392	-25.62	145,289	0.05
5 基金用途	309,406,000	101.41	328,101,617	101.02	18,695,617	6.04	321,130,459	100.92
52 高中及高職教育計畫	298,258,000	97.76	304,050,820	93.62	5,792,820	1.94	275,420,866	86.56
5L 一般行政管理計畫	1,909,000	0.63	1,662,736	0.51	-246,264	-12.90	31,785,084	9.99
5M 建築及設備計畫	9,239,000	3.03	22,388,061	6.89	13,149,061	142.32	13,924,509	4.38
購建固定資產	9,167,000	3.00	22,273,561	6.86	13,106,561	142.98	13,543,832	4.26
其他	72,000	0.02	114,500	0.04	42,500	59.03	380,677	0.12
本期賸餘（短絀）	-4,308,000		-3,314,878		993,122	-23.05	-2,931,519	
期初基金餘額	6,258,000		8,668,309		2,410,309	38.52	11,599,828	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,950,000		5,353,431		3,403,431	174.53	8,668,309	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		32,313,382
415 違規罰款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	86,160
45Y 其他財產收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	83,563
462 公庫撥款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	7,348,736
46Y 政府其他撥入收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	12,818,706
52 高中及高職教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	5,792,820
5M 建築及設備計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	6,183,397

備註：

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 112 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	305,098,000	324,786,739	19,688,739	6.45	
41 徵收及依法分配收入		86,160	86,160	0.00	
415 違規罰款收入		86,160	86,160	0.00	主要係仁愛樓無障礙電梯工程等廠商違約罰款。
43 勞務收入	361,000	358,668	-2,332	-0.65	
431 服務收入	361,000	358,668	-2,332	-0.65	
45 財產收入	836,000	800,948	-35,052	-4.19	
451 財產處分收入	189,000	70,910	-118,090	-62.48	係財產報廢處分收入較預期減少所致。
452 租金收入	333,000	332,475	-525	-0.16	
45Y 其他財產收入	314,000	397,563	83,563	26.61	主要係活動中心等場地使用費較預期增加所致。
46 政府撥入收入	281,659,000	301,826,442	20,167,442	7.16	
462 公庫撥款收入	281,659,000	289,007,736	7,348,736	2.61	
46Y 政府其他撥入收入		12,818,706	12,818,706	0.00	係教育部補助111學年度國中活化教學與多元學習計畫經費等收入。
4S 教學收入	21,166,000	20,994,034	-171,966	-0.81	
4S1 學雜費收入	21,166,000	20,994,034	-171,966	-0.81	
4Y 其他收入	1,076,000	720,487	-355,513	-33.04	
4Y0 受贈收入	606,000	370,879	-235,121	-38.80	主要係教儲戶等捐贈收入較預期減少所致。
4YY 雜項收入	470,000	349,608	-120,392	-25.62	主要係招標文件圖說費等收入較預期減少所致。

填表說明：

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 112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	309,406,000	328,101,617	18,695,617	6.04	
52 高中及高職教育計畫	298,258,000	304,050,820	5,792,820	1.94	
1 用人費用	279,370,000	279,590,878	220,878	0.08	
11 正式員額薪資	155,167,020	150,070,491	-5,096,529	-3.28	
113 職員薪金	153,252,000	148,017,171	-5,234,829	-3.42	
114 工員工資	1,915,020	2,053,320	138,300	7.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,427,696	11,829,901	-2,597,795	-18.01	
121 聘用人員薪金	684,816	686,880	2,064	0.30	
124 兼職人員酬金	13,742,880	11,143,021	-2,599,859	-18.92	
13 超時工作報酬	2,932,121	2,284,006	-648,115	-22.10	
131 加班費	2,812,121	2,180,006	-632,115	-22.48	
132 值班費	120,000	104,000	-16,000	-13.33	
15 獎金	35,750,291	35,234,697	-515,594	-1.44	
151 考績獎金	16,268,810	16,676,940	408,130	2.51	
152 年終獎金	19,481,481	18,557,757	-923,724	-4.74	
16 退休及卹償金	51,634,800	60,284,410	8,649,610	16.75	
161 職員退休及離職金	51,381,149	60,101,446	8,720,297	16.97	
162 工員退休及離職金	193,867	123,180	-70,687	-36.46	
163 卹償金	59,784	59,784			
18 福利費	19,458,072	19,887,373	429,301	2.21	
181 分擔員工保險費	13,488,108	15,002,232	1,514,124	11.23	
183 傷病醫藥費	646,600	518,045	-128,555	-19.88	
185 員工通勤交通費	1,479,660	1,433,281	-46,379	-3.13	
18Y 其他福利費	3,843,704	2,933,815	-909,889	-23.67	
2 服務費用	11,241,000	15,506,165	4,265,165	37.94	
21 水電費	3,181,870	3,514,812	332,942	10.46	
212 工作場所電費	2,245,000	2,284,839	39,839	1.77	
214 工作場所水費	899,870	1,217,021	317,151	35.24	
216 氣體費	37,000	12,952	-24,048	-64.99	
22 郵電費	240,450	158,098	-82,352	-34.25	
221 郵費	55,438	34,100	-21,338	-38.49	
222 電話費	185,012	123,998	-61,014	-32.98	
23 旅運費	513,302	752,325	239,023	46.57	
231 國內旅費	324,790	362,305	37,515	11.55	
232 國外旅費		109,350	109,350		
235 貨物運費	33,232		-33,232	-100.00	
23Y 其他旅運費	155,280	280,670	125,390	80.75	
24 印刷裝訂與廣告費	382,511	593,640	211,129	55.20	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	382,511	593,640	211,129	55.20	
25 修理保養及保固費	2,008,271	2,127,191	118,920	5.92	
252 一般房屋修護費	1,384,117	1,246,436	-137,681	-9.95	
255 機械及設備修護費	188,750	254,801	66,051	34.99	
256 交通及運輸設備修護費	96,000	133,670	37,670	39.24	
257 雜項設備修護費	339,404	492,284	152,880	45.04	
26 保險費	25,800	14,982	-10,818	-41.93	
26Y 其他保險費	25,800	14,982	-10,818	-41.93	
27 一般服務費	1,084,696	2,812,291	1,727,595	159.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	14,868	17,722	2,854	19.20	
279 外包費	688,656	508,656	-180,000	-26.14	
27D 計時與計件人員酬金	11,172	1,939,913	1,928,741	17,264.06	
27F 體育活動費	370,000	346,000	-24,000	-6.49	
28 專業服務費	3,804,100	5,532,826	1,728,726	45.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,600,700	4,432,911	832,211	23.11	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	78,000	52,600	-25,400	-32.56	
289 試務甄選費	38,400	53,500	15,100	39.32	
28A 電腦軟體服務費		603,595	603,595		
28Y 其他專業服務費	87,000	390,220	303,220	348.53	
3 材料及用品費	4,264,000	5,242,915	978,915	22.96	
31 使用材料費	1,039,320	1,112,648	73,328	7.06	
315 設備零件	1,039,320	1,112,648	73,328	7.06	
32 用品消耗	3,224,680	4,130,267	905,587	28.08	
321 辦公(事務)用品	164,334	176,082	11,748	7.15	
322 報章雜誌	117,303	104,745	-12,558	-10.71	
325 服裝	20,000		-20,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	22,717	-35,623	-61.06	
32Y 其他用品消耗	2,864,703	3,826,723	962,020	33.58	
4 租金、償債、利息及相關手續費	132,000	390,419	258,419	195.77	
44 交通及運輸設備租金	127,200	317,785	190,585	149.83	
442 車租	127,200	317,785	190,585	149.83	
45 雜項設備租金	4,800	72,634	67,834	1,413.21	
451 雜項設備租金	4,800	72,634	67,834	1,413.21	
6 稅捐及規費(強制費)		260	260		
66 規費		260	260		

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
661 行政規費與強制費		260	260		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,830,000	2,890,406	60,406	2.13	
72 捐助、補助與獎助	189,980	323,081	133,101	70.06	
726 獎助學員生給與	158,780	323,081	164,301	103.48	
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,200		-31,200	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,640,020	2,567,325	-72,695	-2.75	
743 獎勵費用	135,600	120,578	-15,022	-11.08	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,504,420	2,446,747	-57,673	-2.30	
9 其他	421,000	429,777	8,777	2.08	
91 其他支出	421,000	429,777	8,777	2.08	
91Y 其他	421,000	429,777	8,777	2.08	
5L 一般行政管理計畫	1,909,000	1,662,736	-246,264	-12.90	決算數較預算數減少246,264元，主要係因辦公事務用品等支出核實支付所致。
1 用人費用	140,000	70,740	-69,260	-49.47	
13 超時工作報酬	140,000	70,740	-69,260	-49.47	
131 加班費	140,000	70,740	-69,260	-49.47	
2 服務費用	1,104,000	1,262,180	158,180	14.33	
23 旅運費		6,000	6,000		
235 貨物運費		6,000	6,000		
27 一般服務費	288,760	205,222	-83,538	-28.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,760	7,065	-1,695	-19.35	
279 外包費	280,000	198,157	-81,843	-29.23	
28 專業服務費	635,240	870,958	235,718	37.11	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	96,600	96,600			
288 委託考選訓練費		3,400	3,400		
28Y 其他專業服務費	538,640	770,958	232,318	43.13	
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	663,000	326,816	-336,184	-50.71	
32 用品消耗	663,000	326,816	-336,184	-50.71	
321 辦公(事務)用品	663,000	326,416	-336,584	-50.77	
32Y 其他用品消耗		400	400		
6 稅捐及規費(強制費)		1,000	1,000		
66 規費		1,000	1,000		

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
661 行政規費與強制費		1,000	1,000		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1,401,751元及奉准先行辦理數5,706,000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1,401,751元及奉准先行辦理執行數5,611,049元。2.決算數較預算數增加13,149,061元，主要係仁愛樓無障礙電梯增設工程等保留及補辦預算執行數及忠孝樓(含連接走廊)屋頂防水隔熱工程等併決算數增加所致。
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	9,239,000	22,388,061	13,149,061	142.32	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	9,239,000	22,388,061	13,149,061	142.32	
51 購建固定資產	3,953,000	10,918,664	6,965,664	176.21	
513 擴充改良房屋建築及設備	713,000	3,593,722	2,880,722	404.03	
514 購置機械及設備	2,869,500	5,167,847	2,298,347	80.10	
515 購置交通及運輸設備		97,221	97,221		
516 購置雜項設備	370,500	2,059,874	1,689,374	455.97	
52 購置無形資產	72,000	114,500	42,500	59.03	
521 購置電腦軟體	72,000	114,500	42,500	59.03	
54 遞延支出	5,214,000	11,354,897	6,140,897	117.78	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,214,000	11,354,897	6,140,897	117.78	

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 112 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.計時與計件人員酬金：

(1)暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數11,172元，決算數0元。

(2)運動防護員1人，預算數0元，決算數720,595元。

(3)運動教練1人，預算數0元，決算數668,737元。

(4)行政人力1人，預算數0元，決算數550,581元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數423,880元。

(2)行政人力外包0人，預算數180,000元，決算數0元。

(3)超額工友外包費按件計算，預算數280,000元，決算數198,157元。

(4)暑期泳訓班救生員1人，預算數84,776元，決算數84,776元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數20,800元；決算數88,798元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數95,627元；決算數165,622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	133,275,535	-85,344,173	11,132,751
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,543,193	-748,524	
房屋及建築	11,503,869	-3,167,036	3,597,606
機械及設備	62,511,104	-43,559,166	5,219,645
交通及運輸設備	4,183,584	-3,085,103	98,000
雜項設備	49,150,112	-34,784,344	2,145,500
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	3,529,872		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	853,801		72,000
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.房屋及建築：增加數可用預算數計3,597,606元，係法定預算數713,000元、以前年度保留數934,606元及補辦預算1,950,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計5,219,645元，係法定預算數2,869,500元及以前年度保留數467,145元及補辦預算1,883,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計98,000元，係補辦預算98,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計2,145,500元，係法定預算數370,500元及補辦預算1,775,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000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13,362,773元，變動原因為：(1)增置：汰換視聽教室雷射投影機等3,959,408元。(2)撥入：教育局撥入教育部推動中小學數位學習精進方案設備一批-充電車等9,291,619元。(3)受贈：仕揚科技(股)公司捐贈桌上型電腦111,746元。減少數計7,896,405元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等計7,896,405元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計97,221元，變動原因為：(1)增置：購置專業收音器等97,221元。減少數計76,118元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢混音器等計76,118元。

臺北市立萬芳高級中學

產明細表

112 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		
23,944,753		13,688,166	-732,768	57,455,181
			-61,104	733,565
			-206,756	8,130,077
13,362,773		7,896,405	-2,554,679	21,863,627
97,221		76,118	-231,606	887,978
5,568,098		5,445,366	2,321,377	16,809,877
4,802,161				8,332,033
114,500		270,277		698,024

- 註 (續)3.雜項設備：增加數計5,568,098元，變動原因為：(1)增置：國教署補助冷氣設備等2,059,874元。(2)撥入：教育局補助國教署冷氣設備分攤款等計3,508,224元。減少數計5,445,366元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電影攝影機等計5,445,366元。
- 4.購建中固定資產：增加數計4,802,161元，變動原因為：(1)增置：仁愛樓無障礙電梯增設工程計4,802,161元已完工尚待結案。
- 5.電腦軟體：增加數計114,500元，變動原因為：(1)增置：購置公版網站資源預定模組等計114,500元。減少數計270,277元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷金額270,277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.購建中固定資產：係111-112年度連續性工程仁愛樓無障礙電梯增設工程，因尚未取得使用執照不列入財產帳。
 - 2.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－臺北市立萬芳高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112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	934,606	713,000	1,950,000		3,597,606	3,593,722	-3,884	
房屋及建築	934,606	713,000	1,950,000		3,597,606		-3,597,606	
購建中固定資產						3,593,722	3,593,722	
機械及設備	467,145	2,869,500	1,883,000		5,219,645	5,167,847	-51,798	
機械及設備	467,145	2,869,500	1,883,000		5,219,645	3,959,408	-1,260,237	
購建中固定資產						1,208,439	1,208,439	
交通及運輸設備			98,000		98,000	97,221	-779	
交通及運輸設備			98,000		98,000	97,221	-779	
購建中固定資產								
雜項設備		370,500	1,775,000		2,145,500	2,059,874	-85,626	
雜項設備		370,500	1,775,000		2,145,500	2,059,874	-85,626	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	1,401,751	3,953,000	5,706,000		11,060,751	10,918,664	-142,087	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,706,000
擴充改良房屋建築及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	1,950,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	744,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	488,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	626,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	25,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	80,000
購置交通及運輸設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	18,000
購置雜項設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	500,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	240,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	150,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	885,000

本 頁 空 白

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	184	174	-10	
職員	178	168	-10	
技工	2	2	0	
聘用	1	1	0	
工友	3	3	0	
合計	184	174	-10	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)暑期泳訓班工讀生按時計算。
- (2)運動防護員1人。
- (3)運動教練1人。
- (4)行政人力1人。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包1人。
- (2)行政人力外包0人。
- (3)超額工友外包按件計算。
- (4)暑期泳訓班救生員人力外包1人。

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	155,167,020	684,816	2,932,121		35,750,291	51,634,800		19,458,072		265,627,120	13,742,880	279,370,000
正式人員	155,167,020		2,879,276		35,664,689	16,988,047		19,294,892		229,993,924		229,993,924
聘僱人員		684,816	52,845		85,602	41,088		121,180		985,531		985,531
兼任人員											13,742,880	13,742,880
其他人員						34,605,665		42,000		34,647,665		34,647,665
一般行政管理計畫			140,000							140,000		140,000
正式人員			140,000							140,000		140,000
合 計	155,167,020	684,816	3,072,121		35,750,291	51,634,800		19,458,072		265,767,120	13,742,880	279,510,000

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，112年度預算編列183人，計16,268,810元，執行結果決算155人，計16,676,940元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列184人，計19,481,481元，執行結果決算187人，計18,557,757元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

- 1.計時與計件人員酬金：
 - (1)暑期泳訓班工讀生，預算數11,172元，決算數0元。
 - (2)運動防護員，預算數0元，決算數720,595元。
 - (3)運動教練，預算數0元，決算數668,737元。
 - (4)行政人力，預算數0元，決算數550,581元。
- 2.外包費：
 - (1)救生員外包，預算數423,880元，決算數423,880元。
 - (2)行政人力外包，預算數180,000元，決算數0元。
 - (3)超額工友外包，預算數280,000元，決算數198,157元。
 - (4)暑期泳訓班救生員，預算數84,776元，決算數84,776元。

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 112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
150,070,491	686,880	2,284,006		35,234,697	60,284,410		19,887,373		268,447,857	11,143,021	279,590,878
150,070,491		2,283,078		35,148,837	16,150,340		19,754,821		223,407,567		223,407,567
	686,880	928		85,860	45,351		90,552		909,571		909,571
										11,143,021	11,143,021
					44,088,719		42,000		44,130,719		44,130,719
		70,740							70,740		70,740
		70,740							70,740		70,740
150,070,491	686,880	2,354,746		35,234,697	60,284,410		19,887,373		268,518,597	11,143,021	279,661,618

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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112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	279,510,000	279,661,618	151,618	0.05
11 正式員額薪資	155,167,020	150,070,491	-5,096,529	-3.28
113 職員薪金	153,252,000	148,017,171	-5,234,829	-3.42
114 工員工資	1,915,020	2,053,320	138,300	7.22
12 聘僱及兼職人員薪資	14,427,696	11,829,901	-2,597,795	-18.01
121 聘用人員薪金	684,816	686,880	2,064	0.30
124 兼職人員酬金	13,742,880	11,143,021	-2,599,859	-18.92
13 超時工作報酬	3,072,121	2,354,746	-717,375	-23.35
131 加班費	2,952,121	2,250,746	-701,375	-23.76
132 值班費	120,000	104,000	-16,000	-13.33
15 獎金	35,750,291	35,234,697	-515,594	-1.44
151 考績獎金	16,268,810	16,676,940	408,130	2.51
152 年終獎金	19,481,481	18,557,757	-923,724	-4.74
16 退休及卹償金	51,634,800	60,284,410	8,649,610	16.75
161 職員退休及離職金	51,381,149	60,101,446	8,720,297	16.97
162 工員退休及離職金	193,867	123,180	-70,687	-36.46
163 卹償金	59,784	59,784	0	0.00
18 福利費	19,458,072	19,887,373	429,301	2.21
181 分擔員工保險費	13,488,108	15,002,232	1,514,124	11.23
183 傷病醫藥費	646,600	518,045	-128,555	-19.88
185 員工通勤交通費	1,479,660	1,433,281	-46,379	-3.13
18Y 其他福利費	3,843,704	2,933,815	-909,889	-23.67
2 服務費用	12,345,000	16,768,345	4,423,345	35.83
21 水電費	3,181,870	3,514,812	332,942	10.46
212 工作場所電費	2,245,000	2,284,839	39,839	1.77
214 工作場所水費	899,870	1,217,021	317,151	35.24
216 氣體費	37,000	12,952	-24,048	-64.99
22 郵電費	240,450	158,098	-82,352	-34.25
221 郵費	55,438	34,100	-21,338	-38.49
222 電話費	185,012	123,998	-61,014	-32.98
23 旅運費	513,302	758,325	245,023	47.73
231 國內旅費	324,790	362,305	37,515	11.55
232 國外旅費	0	109,350	109,350	0.00
235 貨物運費	33,232	6,000	-27,232	-81.95
23Y 其他旅運費	155,280	280,670	125,390	80.75
24 印刷裝訂與廣告費	382,511	593,640	211,129	55.20
241 印刷及裝訂費	382,511	593,640	211,129	55.20
25 修理保養及保固費	2,008,271	2,127,191	118,920	5.92
252 一般房屋修護費	1,384,117	1,246,436	-137,681	-9.95
255 機械及設備修護費	188,750	254,801	66,051	34.99
256 交通及運輸設備修護費	96,000	133,670	37,670	39.24
257 雜項設備修護費	339,404	492,284	152,880	45.04
26 保險費	25,800	14,982	-10,818	-41.93
26Y 其他保險費	25,800	14,982	-10,818	-41.93

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	1,373,456	3,017,513	1,644,057	119.70
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,628	24,787	1,159	4.91
279 外包費	968,656	706,813	-261,843	-27.03
27D 計時與計件人員酬金	11,172	1,939,913	1,928,741	7,264.06
27F 體育活動費	370,000	346,000	-24,000	-6.49
28 專業服務費	4,439,340	6,403,784	1,964,444	44.25
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,600,700	4,432,911	832,211	23.11
287 委託檢驗(定)試驗認證費	174,600	149,200	-25,400	-14.55
288 委託考選訓練費	0	3,400	3,400	0.00
289 試務甄選費	38,400	53,500	15,100	39.32
28A 電腦軟體服務費	0	603,595	603,595	0.00
28Y 其他專業服務費	625,640	1,161,178	535,538	85.60
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	4,927,000	5,569,731	642,731	13.05
31 使用材料費	1,039,320	1,112,648	73,328	7.06
315 設備零件	1,039,320	1,112,648	73,328	7.06
32 用品消耗	3,887,680	4,457,083	569,403	14.65
321 辦公(事務)用品	827,334	502,498	-324,836	-39.26
322 報章雜誌	117,303	104,745	-12,558	-10.71
325 服裝	20,000	0	-20,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,340	22,717	-35,623	-61.06
32Y 其他用品消耗	2,864,703	3,827,123	962,420	33.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	132,000	390,419	258,419	195.77
44 交通及運輸設備租金	127,200	317,785	190,585	149.83
442 車租	127,200	317,785	190,585	149.83
45 雜項設備租金	4,800	72,634	67,834	1,413.21
451 雜項設備租金	4,800	72,634	67,834	1,413.21
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	9,239,000	22,388,061	13,149,061	142.32
51 購建固定資產	3,953,000	10,918,664	6,965,664	176.21
513 擴充改良房屋建築及設備	713,000	3,593,722	2,880,722	404.03
514 購置機械及設備	2,869,500	5,167,847	2,298,347	80.10
515 購置交通及運輸設備	0	97,221	97,221	0.00
516 購置雜項設備	370,500	2,059,874	1,689,374	455.97
52 購置無形資產	72,000	114,500	42,500	59.03
521 購置電腦軟體	72,000	114,500	42,500	59.03
54 遞延支出	5,214,000	11,354,897	6,140,897	117.78
541 遞延修繕房屋建築支出	5,214,000	11,354,897	6,140,897	117.78
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,260	1,260	0.00
66 規費	0	1,260	1,260	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,260	1,260	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,832,000	2,892,406	60,406	2.13

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	189,980	323,081	133,101	70.06
726 獎助學員生給與	158,780	323,081	164,301	103.48
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,200	0	-31,200	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,640,020	2,567,325	-72,695	-2.75
743 獎勵費用	135,600	120,578	-15,022	-11.08
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,504,420	2,446,747	-57,673	-2.30
9 其他	421,000	429,777	8,777	2.08
91 其他支出	421,000	429,777	8,777	2.08
91Y 其他	421,000	429,777	8,777	2.08
合 計	309,406,000	328,101,617	18,695,617	6.04

地方教育發展基金－臺北市立萬芳高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 112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	180,000	289,350	109,350	60.75	係教育局112年5月23日北市教體字第1123045458號函核准，教育部體育署部分補助射擊隊赴新加坡移地訓練計畫經費。
232 國外旅費		109,350	109,350		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	5,163,532	7,920,605	2,757,073	53.40	
185 員工通勤交通費	1,479,660	1,433,281	-46,379	-3.13	
27D 計時與計件人員酬金	11,172	1,939,913	1,928,741	17,264.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,600,700	4,432,911	832,211	23.11	
521 購置電腦軟體	72,000	114,500	42,500	59.03	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,166,259,569	100.00	2,086,248,129	100.00	80,011,440	3.84
流動資產	16,919,527	0.78	22,812,552	1.09	-5,893,025	-25.83
現金	15,588,334	0.72	21,676,493	1.04	-6,088,159	-28.09
銀行存款	15,588,334	0.72	21,676,493	1.04	-6,088,159	-28.09
銀行存款-公庫存款	4,408,369	0.20	12,026,012	0.58	-7,617,643	-63.34
銀行存款-保管款	11,163,687	0.52	9,620,251	0.46	1,543,436	16.04
銀行存款-代繳費款專戶	16,278	0.00	30,230	0.00	-13,952	-46.15
應收款項	1,331,193	0.06	1,136,059	0.05	195,134	17.18
其他應收款	1,331,193	0.06	1,136,059	0.05	195,134	17.18
長期貸墊款及準備金	6,472,111	0.30	6,560,536	0.31	-88,425	-1.35
準備金	6,472,111	0.30	6,560,536	0.31	-88,425	-1.35
退休及離職準備金	5,189,965	0.24	4,935,956	0.24	254,009	5.15
其他準備金	1,282,146	0.06	1,624,580	0.08	-342,434	-21.08
其他準備金-獎助學金	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
其他準備金-其他	374,963	0.02	560,972	0.03	-186,009	-33.16
其他準備金-教育儲蓄戶	902,183	0.04	1,058,608	0.05	-156,425	-14.78
固定資產	56,757,157	2.62	47,077,561	2.26	9,679,596	20.56
土地改良物	733,565	0.03	794,669	0.04	-61,104	-7.69
土地改良物	1,543,193	0.07	1,543,193	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-809,628	-0.04	-748,524	-0.04	-61,104	8.16
房屋建築及設備	8,130,077	0.38	8,336,833	0.40	-206,756	-2.48
房屋建築及設備	11,503,869	0.53	11,503,869	0.55	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,373,792	-0.16	-3,167,036	-0.15	-206,756	6.53
機械及設備	21,863,627	1.01	18,951,938	0.91	2,911,689	15.36
機械及設備	67,977,472	3.14	62,511,104	3.00	5,466,368	8.74
累計折舊-機械及設備	-46,113,845	-2.13	-43,559,166	-2.09	-2,554,679	5.86
交通及運輸設備	887,978	0.04	1,098,481	0.05	-210,503	-19.16
交通及運輸設備	4,204,687	0.19	4,183,584	0.20	21,103	0.50
累計折舊-交通及運輸設備	-3,316,709	-0.15	-3,085,103	-0.15	-231,606	7.51
雜項設備	16,809,877	0.78	14,365,768	0.69	2,444,109	17.01
雜項設備	49,272,844	2.27	49,150,112	2.36	122,732	0.25
累計折舊-雜項設備	-32,462,967	-1.50	-34,784,344	-1.67	2,321,377	-6.67
購建中固定資產	8,332,033	0.38	3,529,872	0.17	4,802,161	136.04

信託代理與保證資產 150,000

保證品 150,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係永昶水電工程有限公司112年度自來水管汰換工程(第二期)整修工程保固保證金兆豐銀行連帶保證書150,000元(到期日115.01.16)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
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。

臺北市立萬芳高級中學
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	2,103,450,957	97.10	2,029,648,458	97.29	73,802,499	3.64
流動負債	10,290,503	0.48	13,067,073	0.63	-2,776,570	-21.25
應付款項	10,246,403	0.47	13,046,243	0.63	-2,799,840	-21.46
應付代收款	9,081,373	0.42	8,107,741	0.39	973,632	12.01
應付代收款	9,081,373	0.42	8,107,741	0.39	973,632	12.01
應付費用	1,165,030	0.05	1,886,698	0.09	-721,668	-38.25
應付費用	1,165,030	0.05	1,886,698	0.09	-721,668	-38.25
應付工程款	0	0.00	3,041,274	0.15	-3,041,274	-100.00
應付工程款	0	0.00	3,041,274	0.15	-3,041,274	-100.00
其他應付款	0	0.00	10,530	0.00	-10,530	-100.00
其他應付款	0	0.00	10,530	0.00	-10,530	-100.00
預收款項	44,100	0.00	20,830	0.00	23,270	111.71
預收收入	44,100	0.00	20,830	0.00	23,270	111.71
預收收入	44,100	0.00	20,830	0.00	23,270	111.71
其他負債	2,093,160,454	96.63	2,016,581,385	96.66	76,579,069	3.80
什項負債	2,093,160,454	96.63	2,016,581,385	96.66	76,579,069	3.80
存入保證金	2,185,746	0.10	1,852,079	0.09	333,667	18.02
存入保證金	2,185,746	0.10	1,852,079	0.09	333,667	18.02
應付退休及離職金	5,189,965	0.24	4,935,956	0.24	254,009	5.15
應付退休及離職金	5,189,965	0.24	4,935,956	0.24	254,009	5.15
應付代管資產	2,085,325,596	96.26	2,008,634,340	96.28	76,691,256	3.82
應付代管資產	2,085,325,596	96.26	2,008,634,340	96.28	76,691,256	3.82
暫收及待結轉帳項	459,147	0.02	1,159,010	0.06	-699,863	-60.38
暫收及待結轉帳項	459,147	0.02	1,159,010	0.06	-699,863	-60.38
淨資產	62,808,612	2.90	56,599,671	2.71	6,208,941	10.97
淨資產	62,808,612	2.90	56,599,671	2.71	6,208,941	10.97
淨資產	62,808,612	2.90	56,599,671	2.71	6,208,941	10.97
累積餘額	62,808,612	2.90	56,599,671	2.71	6,208,941	10.97
合 計	2,166,259,569	100.00	2,086,248,129	100.00	80,011,440	3.84

信託代理與保證負債 150,000

應付保證品 150,000

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
購建中固定資產	8,332,033	0.38	3,529,872	0.17	4,802,161	136.04
無形資產	698,024	0.03	853,801	0.04	-155,777	-18.25
無形資產	698,024	0.03	853,801	0.04	-155,777	-18.25
電腦軟體	698,024	0.03	853,801	0.04	-155,777	-18.25
其他資產	2,085,412,750	96.27	2,008,943,679	96.29	76,469,071	3.81
什項資產	2,085,412,750	96.27	2,008,943,679	96.29	76,469,071	3.81
暫付及待結轉帳項	87,154	0.00	309,339	0.01	-222,185	-71.83
代管資產	2,085,325,596	96.26	2,008,634,340	96.28	76,691,256	3.82
代管資產-土地改良物	70,368	0.00	70,368	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,057,612,400	94.98	1,979,518,200	94.88	78,094,200	3.95
代管資產-房屋建築及設備	22,233,328	1.03	23,636,272	1.13	-1,402,944	-5.94
代管資產-其他政府	5,409,500	0.25	5,409,500	0.26	0	0.00
合 計	2,166,259,569	100.00	2,086,248,129	100.00	80,011,440	3.84

信託代理與保證資產 150,000
保證品 150,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為150,000元，係永昶水電工程有限公司112年度自來水管汰換工程(第二期)整修工程保固保證金兆豐銀行連帶保證書150,000元(到期日115.01.16)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
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。

臺北市立萬芳高級中學
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	2,166,259,569	100.00	2,086,248,129	100.00	80,011,440	3.84

信託代理與保證負債 150,000
應付保證品 150,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學
收入支出表
中華民國112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	337,698,328	100.00	324,024,874	100.00	13,673,454	4.22
徵收及依法分配收入	86,160	0.03	0	0.00	86,160	0.00
違規罰款收入	86,160	0.03	0	0.00	86,160	0.00
勞務收入	358,668	0.11	288,934	0.09	69,734	24.13
服務收入	358,668	0.11	288,934	0.09	69,734	24.13
財產收益	13,452,791	3.98	4,171,346	1.29	9,281,445	222.50
財產孳息收入	332,475	0.10	332,475	0.10	0	0.00
廢舊物品售價收入	2,000	0.00	1,890	0.00	110	5.82
財產交易利益	12,128,753	3.59	3,322,925	1.03	8,805,828	265.00
其他財產收入	989,563	0.29	514,056	0.16	475,507	92.50
政府撥入收入	301,826,442	89.38	295,191,191	91.10	6,635,251	2.25
公庫撥款收入	289,007,736	85.58	286,294,000	88.36	2,713,736	0.95
政府其他撥入收入	12,818,706	3.80	8,897,191	2.75	3,921,515	44.08
教學收入	20,994,034	6.22	21,407,514	6.61	-413,480	-1.93
學雜費收入	20,994,034	6.22	21,407,514	6.61	-413,480	-1.93
其他收入	980,233	0.29	2,965,889	0.92	-1,985,656	-66.95
受贈收入	630,625	0.19	2,820,600	0.87	-2,189,975	-77.64
雜項收入	349,608	0.10	145,289	0.04	204,319	140.63
支出	331,489,387	98.16	325,751,063	100.53	5,738,324	1.76
人事支出	279,661,618	82.81	283,192,211	87.40	-3,530,593	-1.25
人事支出	279,661,618	82.81	283,192,211	87.40	-3,530,593	-1.25
業務支出	25,299,080	7.49	23,547,178	7.27	1,751,902	7.44
業務支出	25,299,080	7.49	23,547,178	7.27	1,751,902	7.44
獎補助支出	323,081	0.10	251,844	0.08	71,237	28.29
其他獎補助	323,081	0.10	251,844	0.08	71,237	28.29
財產損失	134,234	0.04	54,517	0.02	79,717	146.22
財產交易損失	134,234	0.04	54,517	0.02	79,717	146.22
折舊、折耗及攤銷	14,286,700	4.23	13,776,691	4.25	510,009	3.70
固定資產折舊	14,016,423	4.15	13,545,712	4.18	470,711	3.47
無形資產攤銷	270,277	0.08	230,979	0.07	39,298	17.01
其他支出	11,784,674	3.49	4,928,622	1.52	6,856,052	139.11
其他支出	11,784,674	3.49	4,928,622	1.52	6,856,052	139.11
本期賸餘（短絀）	6,208,941	1.84	-1,726,189	-0.01	7,935,130	1.38
期初淨資產	56,599,671	16.76	58,325,860	0.18	-1,726,189	-0.30
解繳公庫						
期末淨資產	62,808,612	18.60	56,599,671	0.17	6,208,941	1.08

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—臺北市立萬芳高級中學

現金流量表

中華民國112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)	6,208,941
8002 調整非現金項目	-1,531,269
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,677,672
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	777,678
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,972,448
8207 增加長期貸墊款及準備金	-435,244
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,714,517
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,399,635
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,309,148
8404 減少短期債務及其他負債	-3,675,344
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-366,196
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,088,159
87 期初現金及約當現金	21,676,493
88 期末現金及約當現金	15,588,334

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254,009元及代管資產增加數76,691,256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

地方教育發展基金—臺北市立萬芳高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	324,786,739	12,911,589	337,698,328	收入
徵收及依法分配收入	86,160		86,160	徵收及依法分配收入
勞務收入	358,668		358,668	勞務收入
財產收入	800,948	12,651,843	13,452,791	財產收益
政府撥入收入	301,826,442		301,826,442	政府撥入收入
教學收入	20,994,034		20,994,034	教學收入
其他收入	720,487	259,746	980,233	其他收入
基金用途	328,101,617	3,387,770	331,489,387	支出
用人費用	279,661,618		279,661,618	人事支出
服務費用	16,768,345	8,530,735	25,299,080	業務支出
材料及用品費	5,569,731	-5,569,731		
租金、償債、利息及相關手續費	390,419	-390,419		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,569,325	-2,569,325		
捐助、補助與獎助	323,081		323,081	獎補助支出
資產短絀		134,234	134,234	財產損失
		14,286,700	14,286,700	折舊、折耗及攤銷
其他	429,777	11,354,897	11,784,674	其他支出
遞延支出	11,354,897	-11,354,897		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	11,033,164	-11,033,164		
本期賸餘(短絀)	-3,314,878	9,523,819	6,208,941	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,668,309	47,931,362	56,599,671	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,353,431	57,455,181	62,808,612	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立萬芳高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 112 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 1,103 萬 3,164 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」1,676 萬 8,345 元與會計科目「業務支出」2,529 萬 9,080 元間之調整數 853 萬 735 元，係「材料及用品費」556 萬 9,731 元、「租金、償債、利息及相關手續費」39 萬 419 元、「稅捐及規費(強制費)」1,260 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)256 萬 9,325 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 1,265 萬 1,843 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 25 萬 9,746 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」1,428 萬 6,700 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」13 萬 4,234 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」42 萬 9,777 元與會計科目「其他支出」1,178 萬 4,674 元間之調整數 1,135 萬 4,897 元，係「遞延支出」1,135 萬 4,897 元。

主辦會計人員：



機關長官：

