

中華民國 102年度

(自102年1月1日起至102年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學（4-0501261）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 呂惠美

機關長官 吳茱霞

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學
目 次
中華民國 102 年度

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7	頁
二、現金流量表.....	第 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 17	頁
二、基金用途明細表.....	第 18 至 22	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 23	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 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 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	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 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 34 至 35	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學
財 務 摘 要
中華民國 102 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	304,438,858	296,890,750	7,548,108	2.54
基金用途	295,651,946	297,954,288	- 2,302,342	- 0.77
賸餘(短絀-)	8,786,912	- 1,063,538	9,850,450	--
餘絀情形：				
基金餘額	42,024,745	33,237,833	8,786,912	26.44
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 302,567	8,016,500	- 8,319,067	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

總 說 明

中華民國 102 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270,683,134元，決算數259,807,777元。

101學年度第2學期，預定招收68班，實際招收65班，預計學生人數1,600人，實際學生人數1,521人。

102學年度第1學期，預定招收67班，實際招收61班，預計學生人數1,550人，實際學生人數1,457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32,715,547元，決算數31,120,850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2,671,088元(不含補辦預算1,478,294元及以前年度保留數2,168,021元)，決算數4,723,319元。係辦理本校汰舊換新電腦周邊設備零組件、什項等各科教學設備，充實各科教學設備，另辦理活動中心內牆整修工程，以改善教學環境，增進教學效能。

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304,438,858元，較預算數293,910,227元，增加10,528,631元，計增3.58%。

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28,600元，較預算數160,000元，減少131,400元，計減82.13%。

主要係因：短收暑期游泳訓練班學生票與教師甄選報名費收入。

2.財產處分收入：決算數5,400元，較預算數7,500元，減少130,890元，計增1,308.90%。

主要係因：短收變賣報廢動產財產處分收入等。

3.其他財產收入：決算數880,908元，較預算數800,500元，增加80,348元，計增10.04%。

主要係因：超收員工消費合作社使用費。

4.市庫撥款收入：決算數297,501,789元，較預算數292,934,967元，增加4,566,822元，計增1.56%。

主要係因：(1)101(1)本土語言教學鐘點費(局款非統籌款)720元。

(2)101(1)(102年1月)特教專車導護費(局款非統籌款)11,700元。

(3)101(1)國中身心障礙學生課後照顧經費-102年1月(局款非統籌款)3,852元。

(4)101(1)1月特教助理員經費(局款非統籌款)31,926元。

(5)101(2)特教專車導護費(局款非統籌款)55,200元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

總 說 明

中華民國 102年度

- (6)補助參加101學年全國學生藝術比賽經費(音樂.舞蹈.創意偶戲等)(局款非統籌款)1,598元。
- (7)補助102年2-6月特教助理員經費(局款非統籌款)210,680元。
- (8)補助裝設數位電表經費4,000元。
- (9)補助101(2)國中生教科書補助款(局款非統籌款)149,868元。
- (10)補助101(2)補校教科書補助款(局款非統籌款)14,350元。
- (11)校舍改建第二期暨停車場新建工程展延訴訟第三審判決支付費用(統籌款)1,661,365元。
- (12)102年友善校園多元能力開發教育經費(局款非統籌款)44,000元。
- (13)102年認輔小團體經費(局款非統籌款)16,800元。
- (14)102體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌款)12,000元。
- (15)102年度臺北市中小學推展學校輔導工作專案補助實施計劃經費(局款非統籌款)50,000元。
- (16)102年補助市立國中小推展傳統藝術教育活動經費(局款非統籌款)20,500元。
- (17)102年度國中建立學區資源網絡實施計劃經費(局款非統籌款)9,200元。
- (18)101(2)國中身心障礙學生課後照顧經費補助(局款非統籌款)47,820元。
- (19)102性別平等教育教師社群專業學習社群經費(局款非統籌款)10,000元。
- (20)102年度友善校園-關懷中輟學生輔導計畫經費(局款非統籌款)92,220元。
- (21)102年度特教班暑期輔導所需經費(局款非統籌款)36,000元。
- (22)教育局補助安裝冷氣費用(局款非統籌款)219,000元。
- (23)102年活動中心辦公室內牆整修工程(含契變)(統籌款)528,851元。
- (24)102(1)特教專車導護費(局款非統籌款)77,400元。
- (25)102(1)補校教科書補助款(局款非統籌款)15,264元。
- (26)102(1)特教專車車租(局款非統籌款)136,224元。
- (27)102(1)教科書補助款(局款非統籌款)172,058元。
- (28)102學年特教助理員經費補助(局款非統籌款)176,826元。
- (29)102(1)國中身心障礙學生課後照顧經費(局款非統籌款)48,533元。
- (30)102(1)特教專車車租(局款非統籌款)342,280元。
- (31)102學年9-12月資優教育方案經費(局款非統籌)款11,420元。
- (32)102年度教師專業發展評鑑經費(局款非統籌款)4,797元。
- (33)敦品樓二處穿堂屋簷拆建工程補助款(統籌款)350,370元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,915,568元，較預算數0元，增加4,915,568元。

- 主要係因：
- (1)RA2302-102年1-6月調整教師授課節數及導師費277,920(撥入418,320移回126,720及13,680)元。
 - (2)RA 2302-102年1-7月因應課稅調整授課節數及導師費2,043,720(撥入2,247,696移回203,976)元。
 - (3)RA2301-102年度補助教師人力運用計劃補助(國中專輔教師)379,342元。
 - (4)RA1749-101學年度健康促進學校實施計劃-高關懷議題學校經費10,000元。
 - (5)RA2209-102年度友善校園學生事務與輔導工作計畫經費13,300元。
 - (6)RA2511-102學年度補助特教助理員經費126,000元。
 - (7)RA2302-102年7-12月調整授課節數及導師費312,970(撥入393,120減除移回44,150及36000)元。
 - (8)RA 2302-102年8-12月因應教師課稅調整授課節數、導師費及2代健保補充保費1,452,391(撥入1,655,280移回202,889)元。
 - (9)RA2301-102年度補助教師人力運用計劃補助(國中專輔教師)299,925元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

總 說 明

中華民國 102年度

6.學雜費收入：決算數6,480元，較預算數7,200元，減少7,200元，計減10.00%。

主要係因：因補校學生人數減少等致短收。

7.雜項收入：決算數1,100,113元，較預算數0元，增加1,100,113元。

主要係因：(1)101年度教育部補助臺北市圖書設備採購廠商違約罰款992,907元。

(2)102年度餐盒違約罰款44,000元。

(3)數位學生證補卡費繳庫17,290元。

(4)收回溢領加班費136元。

(5)簡訊服務費繳庫720元。

(6)國家地理雜誌停刊退款(101/10月份起)1,254元。

(7)收717莊涓翔公物賠償金繳庫500元。

(8)收游泳池委外廠商正中日(股)回饋金解繳市庫38,055元。

(9)收游泳池委外廠商正中日(股)逾期繳納權利金罰款1,400元。

(10)收空手道用品採購違約罰款-綠的事務用品(限)465元。

(11)收102(1)公務賠償金繳庫3,166元。

(12)102年度暑期學藝活動費餘款繳庫220元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數295,651,946元，較可用預算數309,716,084元，減少14,064,138元，計減4.54%。

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259,807,777元，較可用預算數270,683,134元，減少10,875,357元，計減4.02%。

主要係因：因減班致員額減少，人員維持費等核實支用。

2.一般行政管理計畫：決算數31,120,850元，較可用預算數32,715,547元，減少1,594,697元，計減4.87%。

主要係因：人員因異動未遞補故人事費支用結餘。

3.建築及設備計畫：決算數4,723,319元，較可用預算數6,317,403元，減少1,594,084元，計減25.23%。

主要係因：

1.營建及修建工程：萬華國中校舍改建第二期工程，因相關權益人提起履約爭議訴訟經法院三審判決，保留款核實支付545,285元，補辦預算核實支付538,294元，教育局統籌款辦理活動中心辦公室內牆整修工程528,851元(收支併決算)，童軍活動場工程在預算額度內核實支付862,589元。

2.什項設備：資訊設備採購941,837元，冷氣及飲水機等設備採購433,704元，動支其他準備金補辦預算購置影像設備等837,759元。

3.無形資產：賽博士無障礙網頁管理系統基礎版35,000元原編列於國民中學教育計畫的電子計算機軟體服務費項下因電腦軟體經費超過一萬元，改由「建築及設備計畫-521購置電腦軟體」執行。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,786,912元，較可用預算短絀數15,805,857元，反絀為餘，計賸餘增加24,592,769元。

主要係因：(1)萬華國中校舍改建第二期工程2,168,021元係委託捷運局南工處代辦，因相關權益人提起履約爭議訴訟經法院三審判決，保留款核實支付545,285元，餘款1,622,736元專案保留。

(2)國中小學調整教師授課節數及導師費與國中學生教科書補助經費等9,482,390元。

(3)超收餐盒違約罰款、101年度教育部補助臺北市圖書設備採購廠商違約罰款、數位學生證、溫水游泳池委外經營、廠商回饋金、逾期違約金、公物賠償金等1,100,113元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

總 說 明

中華民國 102年度

(4)因班級數減少致用人費用決算數較預算數減少11,675,106元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出600,145元。
其他活動之淨現金流入297,578元。
本年度現金及約當現金之淨減302,567元。
期初現金及約當現金39,580,097元。
期末現金及約當現金39,277,530元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,384,976,727元，包括：
流動資產40,187,530元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,501,193元。
其他資產5,334,288,004元。
決算日負債總額為5,342,951,982元，包括：
流動負債5,488,626元。
其他負債5,337,463,356元。
決算日基金餘額為累積餘額42,024,745元。

五、固定項目概況：

本年度增加 4,505,429元，包括：
機械及設備 1,838,735元。
交通及運輸設備 72,880元。
什項設備1,475,235元。
購建中固定資產 1,083,579元。
電腦軟體35,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為1,478,294元，奉准明細表如下：
擴充改良房屋建築及設備：核准文號(102.07.24府教工字第10237836700號)，核准金額538,294元。
購置什項設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額110,000元。
購置什項設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額230,000元。
購置什項設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額20,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額58,000元。
購置機械及設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額87,000元。
購置機械及設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額320,000元。
購置機械及設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額62,500元。
購置機械及設備：核准文號(102.07.08府授主事預字第10230992000號)，核准金額52,500元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	293,910,227	100.00	304,438,858	100.00	10,528,631	3.58	296,890,750	100.00
43 勞務收入	160,000	0.05	28,600	0.01	-131,400	-82.13	46,500	0.02
431 服務收入	160,000	0.05	28,600	0.01	-131,400	-82.13	46,500	0.02
45 財產收入	808,060	0.27	886,308	0.29	78,248	9.68	152,838	0.05
451 財產處分收入	7,500	0.00	5,400	0.00	-2,100	-28.00	140,890	0.05
45Y 其他財產收入	800,560	0.27	880,908	0.29	80,348	10.04	11,948	0.00
46 政府撥入收入	292,934,967	99.67	302,417,357	99.34	9,482,390	3.24	294,571,723	99.22
462 縣（市）庫撥款收入	292,934,967	99.67	297,501,789	97.72	4,566,822	1.56	289,582,544	97.54
46Y 政府其他撥入收入			4,915,568	1.61	4,915,568		4,989,179	1.68
4S 教學收入	7,200	0.00	6,480	0.00	-720	-10.00	5,760	0.00
4S1 學雜費收入	7,200	0.00	6,480	0.00	-720	-10.00	5,760	0.00
4Y 其他收入			1,100,113	0.36	1,100,113		2,113,929	0.71
4YO 受贈收入							1,000,000	0.34
4YY 雜項收入			1,100,113	0.36	1,100,113		1,113,929	0.38
5 基金用途	309,716,084	100.00	295,651,946	100.00	-14,064,138	-4.54	297,954,288	100.00
53 國民教育計畫	270,683,134	87.40	259,807,777	87.88	-10,875,357	-4.02	264,080,869	88.63
5L 一般行政管理計畫	32,715,547	10.56	31,120,850	10.53	-1,594,697	-4.87	30,965,719	10.39
5M 建築及設備計畫	6,317,403	2.04	4,723,319	1.60	-1,594,084	-25.23	2,907,700	0.98
購建固定資產	6,317,403	2.04	4,688,319	1.59	-1,629,084	-25.79	2,877,200	0.97
其他			35,000	0.01	35,000		30,500	0.01
本期賸餘（短絀）	-15,805,857		8,786,912		24,592,769	-155.59	-1,063,538	
期初基金餘額	23,096,714		33,237,833		10,141,119	43.91	34,301,371	
期末基金餘額	7,290,857		42,024,745		34,733,888	476.40	33,237,833	

填表說明：建築及設備可用預算數6,317,403元，包含本年度預算2,671,088元，以前年度保留數2,168,021元及本年度奉准先行辦理數1,478,294元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
451 財產處分收入	北市教會字第10237738900號	2,820
45Y 其他財產收入	北市教會字第10237738900號	64,108
45Y 其他財產收入	北市教會字第10331695500號	16,240
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10237738900號	2,345,579
462 縣（市）庫撥款收入	北市教會字第10331695500號	2,221,243
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10237738900號	10,000
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10331695500號	4,905,568
4YY 雜項收入	北市教會字第10237738900號	1,020,297
4YY 雜項收入	北市教會字第10331695500號	79,816
53 國民教育計畫	北市教會字第10237738900號	694,214
53 國民教育計畫	北市教會字第10331695500號	7,230,061
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10331695500號	563,851

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

現金流量決算表

中華民國102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)	-12,159,542	8,786,912	20,946,454	-172.26
812 調整非現金項目		-9,387,057	-9,387,057	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-139,108	-139,108	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-9,247,949	-9,247,949	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-12,159,542	-600,145	11,559,397	-95.06
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		854,959	854,959	
825 增加短期債務及其他負債		6,715	6,715	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-564,096	-564,096	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		297,578	297,578	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-12,159,542	-302,567	11,856,975	-97.51
84 期初現金及約當現金	20,358,940	39,580,097	19,221,157	94.41
85 期末現金及約當現金	8,199,398	39,277,530	31,078,132	379.03

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華國民中學

平衡表

中華民國102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	5,384,976,727	100.00	4,897,373,370	100.00	487,603,357	9.96
11 流動資產	40,187,530	0.75	40,350,989	0.82	-163,459	-0.41
111 現金	39,277,530	0.73	39,580,097	0.81	-302,567	-0.76
1112 銀行存款	39,277,530	0.73	39,580,097	0.81	-302,567	-0.76
1112-1 銀行存款-市庫存款	33,977,506	0.63	24,764,538	0.51	9,212,968	37.20
1112-2 銀行存款-保管款	4,600,023	0.09	14,115,559	0.29	-9,515,536	-67.41
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	700,000	0.01	700,000	0.01	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	1	0.00	0	0.00	1	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	70,892	0.00	-70,892	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	70,892	0.00	-70,892	-100.00
115 預付款項	910,000	0.02	700,000	0.01	210,000	30.00
1154 預付費用	910,000	0.02	700,000	0.01	210,000	30.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,501,193	0.20	11,125,522	0.23	-624,329	-5.61
124 準備金	10,501,193	0.20	11,125,522	0.23	-624,329	-5.61
1241 退休及離職準備金	2,060,013	0.04	1,829,383	0.04	230,630	12.61
124Y 其他準備金	8,441,180	0.16	9,296,139	0.19	-854,959	-9.20
124Y-1 其他準備金-獎助學金	6,130,000	0.11	6,130,000	0.13	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	2,311,180	0.04	3,166,139	0.06	-854,959	-27.00
13 其他資產	5,334,288,004	99.06	4,845,896,859	98.95	488,391,145	10.08
131 什項資產	5,334,288,004	99.06	4,845,896,859	98.95	488,391,145	10.08
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,334,288,004	99.06	4,845,896,859	98.95	488,391,145	10.08
1316-1 代管資產-土地	5,106,058,395	94.82	4,617,667,250	94.29	488,391,145	10.58
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,229,609	4.24	228,229,609	4.66	0	0.00
資 產 合 計	5,384,976,727	100.00	4,897,373,370	100.00	487,603,357	9.96
2 負 債	5,342,951,982	99.22	4,864,135,537	99.32	478,816,445	9.84
21 流動負債	5,488,626	0.10	14,736,575	0.30	-9,247,949	-62.76
212 應付款項	4,361,089	0.08	13,843,155	0.28	-9,482,066	-68.50
2123 應付代收款	3,899,733	0.07	12,957,459	0.26	-9,057,726	-69.90
2125 應付費用	461,356	0.01	885,696	0.02	-424,340	-47.91
213 預收款項	1,127,537	0.02	893,420	0.02	234,117	26.20
213Y 其他預收款	1,127,537	0.02	893,420	0.02	234,117	26.20
22 其他負債	5,337,463,356	99.12	4,849,398,962	99.02	488,064,394	10.06
221 什項負債	5,337,463,356	99.12	4,849,398,962	99.02	488,064,394	10.06
信託代理與保證資產	300,000		信託代理與保證負債		300,000	
保證品	300,000		應付保證品		300,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有300,000元。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各有380,862元。
 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立萬華國民中學

平衡表

中華民國102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	1,108,624	0.02	1,672,720	0.03	-564,096	-33.72
2213	應付退休及離職金	2,060,013	0.04	1,829,383	0.04	230,630	12.61
2214	應付代管資產	5,334,288,004	99.06	4,845,896,859	98.95	488,391,145	10.08
2215	暫收及待結轉帳項	6,715	0.00	0	0.00	6,715	0.00
3	基金餘額	42,024,745	0.78	33,237,833	0.68	8,786,912	26.44
31	基金餘額	42,024,745	0.78	33,237,833	0.68	8,786,912	26.44
311	基金餘額	42,024,745	0.78	33,237,833	0.68	8,786,912	26.44
3111	累積餘額	42,024,745	0.78	33,237,833	0.68	8,786,912	26.44
	負債及基金餘額合計	5,384,976,727	100.00	4,897,373,370	100.00	487,603,357	9.96

信託代理與保證資產

300,000

信託代理與保證負債

300,000

保證品

300,000

應付保證品

300,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有300,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各有380,862元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	293,910,227	304,438,858	10,528,631	3.58	
43 勞務收入	160,000	28,600	-131,400	-82.13	
431 服務收入	160,000	28,600	-131,400	-82.13	短收游泳訓練班報名費及教師甄選報名費收入所致。
45 財產收入	808,060	886,308	78,248	9.68	
451 財產處分收入	7,500	5,400	-2,100	-28.00	短收報廢物品及報廢財產變賣收入。
45Y 其他財產收入	800,560	880,908	80,348	10.04	超收開放學校停車場及員生消費合作社使用費等。
46 政府撥入收入	292,934,967	302,417,357	9,482,390	3.24	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
462 縣（市）庫撥款收入	292,934,967	297,501,789	4,566,822	1.56	(1)101(1)本土語言教學鐘點費(局款非統籌款)720元。(2)101(1)(102年1月)特教專車導護費(局款非統籌款)11,700元。(3)101(1)國中身心障礙學生課後照顧經費-102年1月(局款非統籌款)3,852元。(4)1月特教助理員經費31,926元(局款非統籌款)。(5)101(2)特教專車導護費55,200元(局款非統籌款)。(6)補助學校參加101學年度全國學生藝術比賽經費(音樂.舞蹈.創意偶戲及師生鄉土歌謠)1,598元(局款非統籌款)。(7)補助學校102年2-6月特教助理員經費210,680元(局款非統籌款)。(8)補助裝設數位電表經費4,000元。(9)補助國中教科書補助款149,868元(局款非統籌款)。(10)補助補校教科書補助款14,350元(局款非統籌款)。(11)校舍改建第二期暨停車場新建工程展延訴訟第三審判決支付費用1,661,365(統籌款)元。(12)102年友善校園多元能力開發教育經費44,000元(局款非統籌款)。(13)102年認輔小團體經費16,800元(局款非統籌款)。(14)102體育發展方案群組交流活動經費12,000元(局款非統籌款)。(15)102年度臺北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助實施計劃經費50,000(局款非統籌

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					款)元。(16)102年補助市立國中小推展傳統藝術教育活動經費20,500元(局款非統籌款)。(17)102年度國中建立學區資源網絡實施計劃經費9,200元(局款非統籌款)。(18)101(2)國中身心障礙學生課後照顧經費補助47,820元(局款非統籌款)。(19)102性別平等教育教師社群專業學習社群經費10,000元(局款非統籌款)。(20)102年度友善校園-關懷中輟學生輔導計畫經費92,220元(局款非統籌款)。(21)102年度特教班暑期輔導所需經費36,000元(局款非統籌款)。(22)教育局補助安裝冷氣費用219,000元(局款非統籌款)。(23)102年活動中心辦公室內牆整修工程(含契變)528,851元(統籌款)。(24)102(1)特教專車導護費77,400元(局款非統籌款)。(25)102(1)補校教科書補助款15,264元(局款非統籌款)。(26)102(1)特教專車車租136,224元(局款非統籌款)。(27)102(1)教科書補助款172,058元(局款非統籌款)。(28)102學年特教助理員經費補助176,826元(局款非統籌款)。(29)102(1)國中身心障礙學生課後照顧經費48,533元(局款非統籌款)。(30)102(1)特教專車車租(局款非統籌款)342,280元。(31)102學年9-12月資優教育方案經費11,420元(局款非統籌款)。(32)102年度教師專業

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入		4,915,568	4,915,568		發展評鑑經費4,797元(局款非統籌款)。(33)敦品樓二處穿堂屋簷拆建工程補助款350,370元(統籌款)。(1)RA2302-102年1-6月調整教師授課節數及導師費277,920元。(2)RA2302-102年1-7月因應教師課稅調整授課節數及導師費2,043,720元。(3)RA2301-102年度輔助教師人力運用計劃補助(國中專輔教師)379,342元。(4)RA1749-101學年度健康促進學校實施計劃-高關懷議題學校經費10,000元。(5)RA2209-102年度友善校園學生事務與輔導工作計畫經費13,300元。(6)RA2511102學年度補助特教助理員經費126,000元。(7)RA2302-102年(1)7-12月調整教師授課節數及導師費312,970元。(8)RA2302-102年8-12月因應教師課稅調整授課節數、導師費1,452,391元。(9)RA2301-102年度輔助教師人力運用計劃補助299,925元(國中專輔教師)。
4S 教學收入	7,200	6,480	-720	-10.00	
4S1 學雜費收入	7,200	6,480	-720	-10.00	(1)補校學生101(2)電腦耗材費繳庫2,760元。(2)補校學生102(1)電腦耗材費繳庫3,720元。
4Y 其他收入		1,100,113	1,100,113		

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

基金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入		1,100,113	1,100,113		(1)101年度教育部補助臺北市圖書設備採購廠商違約罰款992,907元。(2)餐盒違約罰款44,000元。(3)數位學生證補卡費繳庫17,290元。(4)收回溢領加班費136元。(5)簡訊服務費繳庫720元。(6)國家地理雜誌停刊退款(101/10月份起)1,254元。(7)收公務賠償金繳庫3,666元。(8)收游泳池委外廠商正中日(股)回饋金解繳市庫38,055元。(9)收游泳池委外廠商正中日(股)逾期繳納權利金罰款1,400元。(10)收空手道用品採購違約罰款465元-綠的事務用品(限)。(11)102年度暑期學藝活動費餘款繳庫220元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

基金用途明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	309,716,084	295,651,946	-14,064,138	-4.54	
53 國民教育計畫	270,683,134	259,807,777	-10,875,357	-4.02	
1 用人費用	253,542,930	243,411,706	-10,131,224	-4.00	
11 正式員額薪資	113,172,000	112,176,921	-995,079	-0.88	
113 職員薪金	113,172,000	112,176,921	-995,079	-0.88	決算數較預算數減少10,131,224元，主要係因：因應課稅減少一般教師授課節數超授鐘點費3,496,111元併決算辦理；因應課稅減少特教師授課節數超授鐘點費590,890元併決算辦理；補校兼職津貼及兼課鐘點費1,320,720元、不休假加班費及分攤員工保險費等本樽節原則核實支出，不敷數由用人費用項下勻支；減班致員額減少，人員維持費等本樽節原則核實支出。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,394,536	8,932,361	5,537,825	163.14	
121 聘用人員薪金	499,896	546,396	46,500	9.30	
124 兼職人員酬金	2,894,640	8,385,965	5,491,325	189.71	
13 超時工作報酬	870,033	1,049,744	179,711	20.66	
131 加班費	648,433	853,509	205,076	31.63	
133 誤餐費	221,600	196,235	-25,365	-11.45	
15 獎金	28,593,987	25,098,934	-3,495,053	-12.22	
151 考績獎金	14,385,000	10,889,875	-3,495,125	-24.30	
152 年終獎金	14,208,987	14,209,059	72	0.00	
16 退休及卹償金	89,820,972	79,338,943	-10,482,029	-11.67	
161 職員退休及離職金	89,820,972	79,338,943	-10,482,029	-11.67	
18 福利費	17,691,402	16,814,803	-876,599	-4.95	
181 分擔員工保險費	9,890,532	10,965,490	1,074,958	10.87	
183 傷病醫藥費	394,000	220,000	-174,000	-44.16	
187 員工通勤交通費	1,577,520	1,152,079	-425,441	-26.97	
18Y 其他福利費	5,829,350	4,477,234	-1,352,116	-23.19	
2 服務費用	7,757,996	5,868,132	-1,889,864	-24.36	
21 水電費	3,395,508	2,025,581	-1,369,927	-40.35	
212 工作場所電費	2,557,800	1,927,224	-630,576	-24.65	決算數較預算數減少1,889,864元，主要係因：電話費、印刷費、其他保險費、手續費及鐘點費等核實支出，不足數由工作場所水費及氣體費等項下勻支。
214 工作場所水費	117,708	93,197	-24,511	-20.82	
217 氣體費	720,000	5,160	-714,840	-99.28	
22 郵電費	213,648	221,551	7,903	3.70	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

基金用途明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
221 郵費	30,780	14,775	-16,005	-52.00	
222 電話費	182,868	206,776	23,908	13.07	
23 旅運費	197,810	119,799	-78,011	-39.44	
231 國內旅費	155,000	104,757	-50,243	-32.41	
236 貨物運費	13,200	1,680	-11,520	-87.27	
23Y 其他旅運費	29,610	13,362	-16,248	-54.87	
24 印刷裝訂與廣告費	133,400	158,834	25,434	19.07	
241 印刷及裝訂費	133,400	158,834	25,434	19.07	
25 修理保養及保固費	2,204,232	1,862,936	-341,296	-15.48	
252 一般房屋修護費	1,031,172	990,534	-40,638	-3.94	
255 機械及設備修護費	594,400	473,421	-120,979	-20.35	
257 什項設備修護費	578,660	398,981	-179,679	-31.05	
26 保險費	23,000	39,396	16,396	71.29	
26Y 其他保險費	23,000	39,396	16,396	71.29	
27 一般服務費	1,159,998	792,739	-367,259	-31.66	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		38,740	38,740		
27D 計時與計件人員酬金	919,208	527,821	-391,387	-42.58	
27F 體育活動費	240,790	226,178	-14,612	-6.07	
28 專業服務費	430,400	647,296	216,896	50.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	341,200	580,036	238,836	70.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	59,400	9,400	18.80	
289 試務甄選費	3,200	5,360	2,160	67.50	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
28Y 其他		2,500	2,500		
3 材料及用品費	2,564,505	2,544,127	-20,378	-0.79	
31 使用材料費	1,607,268	1,618,333	11,065	0.69	
315 設備零件	1,607,268	1,618,333	11,065	0.69	決算數較預算數減少20,378元，主要係因：補辦預算購置投影機螢幕8,600*2因單價未滿一萬元，移列設備零件17,200元、報章什誌核實支出，不敷數由其他32Y項下勻支；32Y其他本摺節原則核實支出。
32 用品消耗	957,237	925,794	-31,443	-3.28	
321 辦公(事務)用品	114,258	106,622	-7,636	-6.68	
322 報章什誌	12,712	42,752	30,040	236.31	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,640	13,637	-3	-0.02	
32Y 其他	816,627	762,783	-53,844	-6.59	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

基金用途明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
4 租金、償債與利息	45,000	530,614	485,614	1,079.14	決算數較預算數增加485,614元，主要係因：102(1)8-12月特教專車租核實支出474,910元併決算辦理。
43 機器租金	10,000	8,400	-1,600	-16.00	
432 機械及設備租金	10,000	8,400	-1,600	-16.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	484,910	474,910	4,749.10	
442 車租	10,000	484,910	474,910	4,749.10	
45 什項設備租金	25,000	37,304	12,304	49.22	
451 什項設備租金	25,000	37,304	12,304	49.22	
6 稅捐及規費(強制費)	39,528	39,979	451	1.14	
64 消費與行為稅	39,528	39,979	451	1.14	
644 營業稅	39,528	39,979	451	1.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,908,000	4,981,720	73,720	1.50	決算數較預算數增加451元，主要係因：係停車場開放收入依法核實繳納營業稅(收支對列)。
72 捐助、補助與獎助	134,000	475,222	341,222	254.64	
726 獎助學員生給與	134,000	127,000	-7,000	-5.22	
72Y 其他		348,222	348,222		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,774,000	4,506,498	-267,502	-5.60	
74Y 其他	4,774,000	4,506,498	-267,502	-5.60	
9 其他	1,825,175	2,431,499	606,324	33.22	
91 其他支出	1,825,175	2,431,499	606,324	33.22	決算數較預算數增加606,324元，主要係因：教育部補助102年度1-12月特教專車導護費併決算辦理144,300元；活化教學經費本樽節源則核實支出；局統籌款補助校舍改建二期工程訴訟三審判決併決算辦理1,661,365元。
91Y 其他	1,825,175	2,431,499	606,324	33.22	
5L 一般行政管理計畫	32,715,547	31,120,850	-1,594,697	-4.87	
1 用人費用	30,802,667	29,258,785	-1,543,882	-5.01	決算數較預算數減少1,543,882元，主要係因：考績獎金核實支出，不敷數由用人費用項下勻支；工員退休及離職金係工友退休一人不敷數由用人費用項下勻支。
11 正式員額薪資	20,640,000	18,501,434	-2,138,566	-10.36	
113 職員薪金	16,908,000	15,175,254	-1,732,746	-10.25	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

基金用途明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
114 工員工資	3,264,000	2,925,860	-338,140	-10.36	
115 警餉	468,000	400,320	-67,680	-14.46	
13 超時工作報酬	929,975	658,221	-271,754	-29.22	
131 加班費	929,975	658,221	-271,754	-29.22	
15 獎金	4,596,500	4,596,039	-461	-0.01	
151 考績獎金	2,016,500	2,215,677	199,177	9.88	
152 年終獎金	2,580,000	2,380,362	-199,638	-7.74	
16 退休及卹償金	1,695,432	2,670,095	974,663	57.49	
161 職員退休及離職金	1,508,832	1,418,208	-90,624	-6.01	
162 工員退休及離職金	186,600	1,251,887	1,065,287	570.89	
18 福利費	2,940,760	2,832,996	-107,764	-3.66	
181 分擔員工保險費	1,867,560	1,924,366	56,806	3.04	
187 員工通勤交通費	529,200	391,325	-137,875	-26.05	
18Y 其他福利費	544,000	517,305	-26,695	-4.91	
2 服務費用	1,289,140	1,251,066	-38,074	-2.95	
27 一般服務費	571,140	879,066	307,926	53.91	
279 外包費	530,000	837,000	307,000	57.92	決算數較預算數減少38,074元，主要係因：外包費係人力保全費用核實支出，不足數由28Y其他項下勻支，其他用途本摺節原則核實支出所致。
27F 體育活動費	41,140	42,066	926	2.25	
28 專業服務費	550,000	204,000	-346,000	-62.91	
28Y 其他	550,000	204,000	-346,000	-62.91	
29 公共關係費	168,000	168,000			
291 公共關係費	168,000	168,000			
3 材料及用品費	623,740	610,999	-12,741	-2.04	
32 用品消耗	623,740	610,999	-12,741	-2.04	
321 辦公（事務）用品	620,340	607,599	-12,741	-2.05	決算數較預算數減少12,741元，主要係因：辦公事務用品費用摺節開支核實支出。
325 服裝	3,400	3,400			
5M 建築及設備計畫	6,317,403	4,723,319	-1,594,084	-25.23	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,317,403	4,723,319	-1,594,084	-25.23	
51 購置固定資產	5,449,247	3,296,879	-2,152,368	-39.50	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

基金用途明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	2,706,315	1,083,579	-1,622,736	-59.96	決算數較預算數減少1,594,084元，主要係因：(1)萬華國中校舍改建第二期工程係委託捷運局南工處代辦，核實支付律師費及三審判決應支付工程款545,285元及補辦預算支付工程款538,294元。(2)萬華國中校舍改建第二期工程係委託捷運局南工處代辦，因相關權益人提起覆約爭議訴訟，目前透過台北地方法院民事庭解決紛爭。(3)購置機械及設備擰節388,100元。(4)賽博士無障礙系統網頁版35,000元原編列於國民中學教育計畫之電子計算機軟體服務費項下因電腦軟體經費超過一萬元，改由「建築及設備計畫-521購置電腦軟體」執行。(5)動支其他準備金補辦預算購置投影機等影像設備等940,000元(6)統籌款辦理活動中心辦公室內牆整修工程528,851元併決算辦理。
514 購置機械及設備	1,854,000	1,390,757	-463,243	-24.99	
515 購置交通及運輸設備	58,000	49,880	-8,120	-14.00	
516 購置什項設備	830,932	772,663	-58,269	-7.01	
52 購置無形資產		35,000	35,000		
521 購置電腦軟體		35,000	35,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	868,156	1,391,440	523,284	60.28	
581 遞延修繕房屋建築支出	868,156	1,391,440	523,284	60.28	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

固定項目增減情形表

中華民國102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	392,518,525	4,505,429	399,781	396,624,173
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	25,111,987	1,838,735	63,121	26,887,601
交通及運輸設備	4,895,184	72,880		4,968,064
什項設備	9,521,376	1,475,235	336,660	10,659,951
購建中固定資產	352,647,396	1,083,579		353,730,975
電腦軟體	342,582	35,000		377,582
權利				

1.92年度以前已提列折舊574,918元(包括機械及設備累計折舊454,885元、交通及運輸設備累計折舊7,578元、什項設備累計折舊112,455元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備接受他人贈與金額447,978元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額23,000元。

4.什項設備接受他人贈與金額702,572元。

5.電腦軟體併決算35,000元，電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

購置固定資產明細表

中華民國102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	2,168,021		538,294		2,706,315		-2,706,315	1,622,736
機械及設備		1,332,000	522,000		1,854,000	1,390,757	-463,243	
交通及運輸設備			58,000		58,000	49,880	-8,120	
什項設備		470,932	360,000		830,932	772,663	-58,269	
購建中固定資產						1,083,579	1,083,579	
合 計	2,168,021	1,802,932	1,478,294		5,449,247	3,296,879	-2,152,368	1,622,736

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,478,294
擴充改良房屋建築及設備	102.07.24府教工字第10237836700號	538,294
購置機械及設備	102.07.08府授主事預字第10230992000號	522,000
購置交通及運輸設備	102.07.08府授主事預字第10230992000號	58,000
購置什項設備	102.07.08府授主事預字第10230992000號	360,000

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學

員工人數彙計表

中華民國 102 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	181	168	-13	
一般行政管理計畫	34	29	-5	
正式職員	24	22	-2	因102年度減少4班，致員額減少2人
正式工員	9	6	-3	102年度退休工友1人，調職2人，共計3人
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	147	139	-8	
正式職員	146	138	-8	因102年度減少4班，致員額減少6名教師，主控2人，合計8人
臨時職員	1	1	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	113,172,000	499,896	870,033		28,593,987	89,820,972		17,691,402		250,648,290	2,894,640	253,542,930
職員	113,172,000	499,896	870,033		28,593,987	89,820,972		17,691,402		250,648,290	2,894,640	253,542,930
工具												
一般行政管理計畫	20,640,000		929,975		4,596,500	1,695,432		2,940,760		30,802,667		30,802,667
職員	17,376,000		798,909		3,749,500	1,508,832		2,345,716		25,778,957		25,778,957
工具	3,264,000		131,066		847,000	186,600		595,044		5,023,710		5,023,710
合 計	133,812,000	499,896	1,800,008		33,190,487	91,516,404		20,632,162		281,450,957	2,894,640	284,345,597

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、公務人員考績法及工友管理要點規定核發，102年度預算編列181人，計16,401,500元，執行結果決算160人，計13,105,552元。
2. 年終工作獎金係依據行政院102年1月24日院授人給揆字第1020022159號函頒之一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，102年度預算編列181人，計16,788,987元，執行結果決算171人，計16,589,421元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 102 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
112,176,921	546,396	1,049,744		25,098,934	79,338,943		16,814,803		235,025,741	8,385,965	243,411,706
112,176,921	546,396	1,049,744		25,098,934	79,338,943		16,680,703		234,891,641	8,385,965	243,277,606
							134,100		134,100		134,100
18,501,434		658,221		4,596,039	2,670,095		2,832,996		29,258,785		29,258,785
15,575,574		533,426		3,588,640	1,418,208		2,200,367		23,316,215		23,316,215
2,925,860		124,795		1,007,399	1,251,887		632,629		5,942,570		5,942,570
130,678,355	546,396	1,707,965		29,694,973	82,009,038		19,647,799		264,284,526	8,385,965	272,670,491

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 102 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			270,683,134		259,807,777		-10,875,357	-4.02	決算數低於預算數 主要係因用人費用 核實支用所致
國民教育計畫			270,683,134		259,807,777		-10,875,357	-4.02	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	284,345,597	272,670,491	-11,675,106	-4.11
11 正式員額薪資	133,812,000	130,678,355	-3,133,645	-2.34
113 職員薪金	130,080,000	127,352,175	-2,727,825	-2.10
114 工員工資	3,264,000	2,925,860	-338,140	-10.36
115 警餉	468,000	400,320	-67,680	-14.46
12 聘僱及兼職人員薪資	3,394,536	8,932,361	5,537,825	163.14
121 聘用人員薪金	499,896	546,396	46,500	9.30
124 兼職人員酬金	2,894,640	8,385,965	5,491,325	189.71
13 超時工作報酬	1,800,008	1,707,965	-92,043	-5.11
131 加班費	1,578,408	1,511,730	-66,678	-4.22
133 誤餐費	221,600	196,235	-25,365	-11.45
15 獎金	33,190,487	29,694,973	-3,495,514	-10.53
151 考績獎金	16,401,500	13,105,552	-3,295,948	-20.10
152 年終獎金	16,788,987	16,589,421	-199,566	-1.19
16 退休及卹償金	91,516,404	82,009,038	-9,507,366	-10.39
161 職員退休及離職金	91,329,804	80,757,151	-10,572,653	-11.58
162 工員退休及離職金	186,600	1,251,887	1,065,287	570.89
18 福利費	20,632,162	19,647,799	-984,363	-4.77
181 分擔員工保險費	11,758,092	12,889,856	1,131,764	9.63
183 傷病醫藥費	394,000	220,000	-174,000	-44.16
187 員工通勤交通費	2,106,720	1,543,404	-563,316	-26.74
18Y 其他福利費	6,373,350	4,994,539	-1,378,811	-21.63
2 服務費用	9,047,136	7,119,198	-1,927,938	-21.31
21 水電費	3,395,508	2,025,581	-1,369,927	-40.35
212 工作場所電費	2,557,800	1,927,224	-630,576	-24.65
214 工作場所水費	117,708	93,197	-24,511	-20.82
217 氣體費	720,000	5,160	-714,840	-99.28
22 郵電費	213,648	221,551	7,903	3.70
221 郵費	30,780	14,775	-16,005	-52.00
222 電話費	182,868	206,776	23,908	13.07
23 旅運費	197,810	119,799	-78,011	-39.44
231 國內旅費	155,000	104,757	-50,243	-32.41
236 貨物運費	13,200	1,680	-11,520	-87.27
23Y 其他旅運費	29,610	13,362	-16,248	-54.87
24 印刷裝訂與廣告費	133,400	158,834	25,434	19.07
241 印刷及裝訂費	133,400	158,834	25,434	19.07
25 修理保養及保固費	2,204,232	1,862,936	-341,296	-15.48
252 一般房屋修護費	1,031,172	990,534	-40,638	-3.94
255 機械及設備修護費	594,400	473,421	-120,979	-20.35
257 什項設備修護費	578,660	398,981	-179,679	-31.05
26 保險費	23,000	39,396	16,396	71.29
26Y 其他保險費	23,000	39,396	16,396	71.29
27 一般服務費	1,731,138	1,671,805	-59,333	-3.43
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	38,740	38,740	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	530,000	837,000	307,000	57.92
27D 計時與計件人員酬金	919,208	527,821	-391,387	-42.58
27F 體育活動費	281,930	268,244	-13,686	-4.85
28 專業服務費	980,400	851,296	-129,104	-13.17
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	341,200	580,036	238,836	70.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	59,400	9,400	18.80
289 試務甄選費	3,200	5,360	2,160	67.50
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	0	-36,000	-100.00
28Y 其他	550,000	206,500	-343,500	-62.45
29 公共關係費	168,000	168,000	0	0.00
291 公共關係費	168,000	168,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,188,245	3,155,126	-33,119	-1.04
31 使用材料費	1,607,268	1,618,333	11,065	0.69
315 設備零件	1,607,268	1,618,333	11,065	0.69
32 用品消耗	1,580,977	1,536,793	-44,184	-2.79
321 辦公(事務)用品	734,598	714,221	-20,377	-2.77
322 報章什誌	12,712	42,752	30,040	236.31
325 服裝	3,400	3,400	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,640	13,637	-3	-0.02
32Y 其他	816,627	762,783	-53,844	-6.59
4 租金、償債與利息	45,000	530,614	485,614	1,079.14
43 機器租金	10,000	8,400	-1,600	-16.00
432 機械及設備租金	10,000	8,400	-1,600	-16.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	484,910	474,910	4,749.10
442 車租	10,000	484,910	474,910	4,749.10
45 什項設備租金	25,000	37,304	12,304	49.22
451 什項設備租金	25,000	37,304	12,304	49.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,317,403	4,723,319	-1,594,084	-25.23
51 購置固定資產	5,449,247	3,296,879	-2,152,368	-39.50
513 擴充改良房屋建築及設備	2,706,315	1,083,579	-1,622,736	-59.96
514 購置機械及設備	1,854,000	1,390,757	-463,243	-24.99
515 購置交通及運輸設備	58,000	49,880	-8,120	-14.00
516 購置什項設備	830,932	772,663	-58,269	-7.01
52 購置無形資產	0	35,000	35,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	35,000	35,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	868,156	1,391,440	523,284	60.28
581 遞延修繕房屋建築支出	868,156	1,391,440	523,284	60.28
6 稅捐及規費(強制費)	39,528	39,979	451	1.14
64 消費與行為稅	39,528	39,979	451	1.14
644 營業稅	39,528	39,979	451	1.14
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,908,000	4,981,720	73,720	1.50
72 捐助、補助與獎助	134,000	475,222	341,222	254.64

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學

各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	134,000	127,000	-7,000	-5.22
72Y 其他	0	348,222	348,222	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	4,774,000	4,506,498	-267,502	-5.60
74Y 其他	4,774,000	4,506,498	-267,502	-5.60
9 其他	1,825,175	2,431,499	606,324	33.22
91 其他支出	1,825,175	2,431,499	606,324	33.22
91Y 其他	1,825,175	2,431,499	606,324	33.22
合 計	309,716,084	295,651,946	-14,064,138	-4.54

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102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	5,730,912,177	5,491,688,795	497,971,780	
土地改良物		8,596,974	8,596,974	二期工程財產 8,596,974元帳列事 宜：財產管理人員已 登錄財產列管，惟因 本校二期工程建築主 體標森業營造股份有 限公司提起採購履約 爭議訴訟，俟該工程 結案後再一併辦理轉 正。
房屋及建築		118,930,146	118,930,146	二期工程財產 118,930,146元帳列事 宜：財產管理人員已 登錄財產列管，惟因 本校二期工程建築主 體標森業營造股份有 限公司提起採購履約 爭議訴訟，俟該工程 結案後再一併辦理轉 正。
機械及設備	26,887,601	28,978,048	2,090,447	二期工程財產 2,090,447元帳列事 宜：財產管理人員已 登錄財產列管，惟因 本校二期工程建築主 體標森業營造股份有 限公司提起採購履約 爭議訴訟，俟該工程 結案後再一併辦理轉 正。
交通及運輸設備	4,968,064	7,980,747	3,012,683	二期工程財產 3,012,683元帳列事 宜：財產管理人員已 登錄財產列管，惟因 本校二期工程建築主 體標森業營造股份有 限公司提起採購履約 爭議訴訟，俟該工程 結案後再一併辦理轉 正。

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102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
什項設備	10,659,951	21,892,924	11,232,973	1.二期工程財產 4,334,831元帳列事 宜：財產管理人員已 登錄財產列管，惟因 本校二期工程建築主 體標森業營造股份有 限公司提起採購履約 爭議訴訟，俟該工程 結案後再一併辦理轉 正。 2.補列教育展示裝置- 公共藝術快樂向前飛 3,690,009元。 3.補列教育展示裝置- 公共藝術青春模型 2,998,133元。 4. 預付購置特殊生教學 輔具210,000元。
購建中固定資產	353,730,975		-353,730,975	因本校二期工程建築 主體標森業營造股份 有限公司提起採購履 約爭議訴訟，俟該工 程結案後再一併辦理 轉正。
電腦軟體	377,582		-377,582	係因電腦軟體系統不 入財產管理系統，另 依規定管理。
代管資產-房屋及建築 設備	228,229,609	228,229,609	0	
代管資產-土地	5,106,058,395	5,106,058,395	0	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	5,730,912,177	5,393,139,723	-337,772,454	
機械及設備	26,887,601	28,978,048	2,090,447	二期工程財產 2,090,447 元帳列事宜：財產管理人員已登錄財產列管，惟因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。
交通及運輸設備	4,968,064	7,980,747	3,012,683	二期工程財產 3,012,683元帳列事宜：財產管理人員已登錄財產列管，惟因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立萬華國民中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
什項設備	10,659,951	21,892,924	11,232,973	1.二期工程財產 4,334,831 元帳列事宜：財產管理人員已登錄財產列管，惟因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。 2.補列教育展示裝置-公共藝術快樂向前飛 3,690,009 元，因屬二期工程財產俟該工程結案後再一併辦理轉正。 3.補列教育展示裝置-公共藝術青春模型 2,998,133元因屬二期工程財產俟該工程結案後再一併辦理轉正。 4.預付購買特殊生輔具冷氣210,000元，補辦預算尚未核定財產已入帳。
購建中固定資產	353,730,975		-353,730,975	因本校二期工程建築主體標森業營造股份有限公司提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後再一併辦理轉正。
電腦軟體	377,582		-377,582	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地	5,106,058,395	5,106,058,395		
代管資產-房屋及建築設備	228,229,609	228,229,609		

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金- 臺北市立萬華國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 102年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-市庫存款		33,977,506	
		33,977,506		
	銀行存款-保管款		4,600,023	
		4,600,023		
	銀行存款-代繳費款專戶		700,000	
		700,000		
	銀行存款-教育儲蓄專戶		1	
		1		
	預付費用		910,000	
	CD0001 預撥公用事業費用代扣繳專戶	700,000		
	CD0007 預付特殊生教學輔具	210,000		
	退休及離職準備金		2,060,013	
	ED0001 勞工退休準備金	1,660,948		
	ED0002 約僱人員退休離職金--陳雯隆	120,931		
	ED0003 約僱人員退休離職金--鄭朝芳	278,134		
	其他準備金-獎助學金		6,130,000	
	FD0001 已故王美麗老師遺囑捐贈本校清寒獎學金	5,130,000		
	FD0002 王聰榮先生捐贈獎助學金	1,000,000		
	其他準備金-其他		2,311,180	
	GD0001 以前年度應付代收款餘額轉存其他準備金	2,311,180		
	代管資產-土地		5,106,058,395	
		5,106,058,395		
	代管資產-房屋及建築設備		228,229,609	
		228,229,609		
	保證品		300,000	
	UD0003 正中日體育事業(股)-溫水游泳池履約保證金101.11.1~104.10.31	300,000		
	應付代收款		3,899,733	
	JA2208 補救教學經費	45,056		
	JA2230 102學年國中生生涯發展教育經費	46,950		
	JA2332 國中無力繳交代收代辦費補助經費	38,634		
	KD0001 課業輔導費(1)	526,776		
	KD0011 代辦餐盒費	1,204,950		
	KD0013 畢業紀念冊	225,840		
	KD0030 活化教學分組合作學習經費	20,000		
	KD0041 教育局撥入體育學生學雜費及培訓金	71,000		
	KD0086 各項捐款存款等孳息發放學生獎助學金	14,319		
	KD0087 各界捐款-體育發展專款	53,810		

臺北市地方教育發展基金- 臺北市立萬華國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 102年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	KD0088 各界捐款-其他	25,000		
	KD0089 教育儲蓄專戶	1		
	KD0090 慈暉基金	731,248		
	KD0093 萬平獎學金	20,000		
	KD0094 趙泰鵬以校友簡愛華女士名義捐贈 本校學生獎學金	26,000		
	KD0095 財團法人有愛社會福利慈善基金會 認養助學金-蔡孟蓉同學	11,770		
	KD0096 幸新科技有限公司捐贈學校推動閱 讀活動	34,819		
	KD0098 高關懷學生彈性教學各項補助款-天 美慈善基金會	103,560		
	KD0101 代繳費款專戶-公用事業費款	700,000		
	應付費用		461,356	
	LD0001 12月份機械人力保全費、兼代課(超 鐘點)費等	461,356		
	其他預收款		1,127,537	
	PD9002 預收開放學校場地費	835,870		
	PD9003 預收游泳池委託經營權利金	291,667		
	存入保證金		1,108,624	
	QD0001 久勝營造(限)99年致良樓拆除暨景 觀工程保固金100.4.26-102.4.25	107,400		
	QD0002 睿翔土木包工業101活動中心內牆整 修工程保固金101.9.19-103.9.18	28,410		
	QD0005 合志資訊(限)101年度校園影音廣播 系統保固金101.12.7-103.12.6	10,050		
	QD0006 明聳企業(限)102年汰換高效能燈具 採購保固金102.3.13~107.6.12	20,000		
	QD0015 茂迪(股)99年度太陽能光電系統設 置工程保固金99.10.6-104.10.5	137,956		
	QD0017 漢鋒營造(限)100活動中心鋼筋外露 工程保固金100.8.16-105.8.15	6,808		
	QD0019 豪康企業社活動中心辦公室內牆整 修工程保固保證金102*8.27~104.8.26	15,000		
	QD0020 102年童軍活動場暨佈告欄保固 金-童心園營造102.9.11-104.9.10	20,000		
	QD0021 永翔水電工程行102空調設備採購案 保固保證金102.10.1~105.9.30	10,000		
	QD0022 晶英國際(股)活動中心暨會議室影 像設備採購保固金-1021001-1050930	18,000		
	QD1000 場地出借保證金-劉南森	5,000		
	QD1005 場地出借保證金-萬華社區大學	5,000		
	QD2002 102年九茹印刷(限)定期評量試卷打 字印刷履保金102.2.1~103.1.31	10,000		

臺北市地方教育發展基金- 臺北市立萬華國民中學

平衡表科目明細表

中華民國 102年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	QD2003 欣德蔚企業(限)102年度七年級新生 服裝履保金102.2.20~103.9.30	50,000		
	QD2010 中興保全(股)102年度機械保全系統 服務履約保證金102.12.31	20,000		
	QD2024 食家安飲食文化(股)102學年度學生 營養午餐餐盒履約保證金至103.6.30	200,000		
	QD2025 宏遠食品(股)102學年度學生營養午 餐餐盒履約保證金至103.6.30	200,000		
	QD2026 榮彬食品有限公司102學年度學生營 養午餐餐盒履約保證金至103.6.30	200,000		
	QD2027 演色印刷事業102學年度畢業紀念冊 案履約保證金102.8.13-103.5.16	20,000		
	QD2031 設計家(林靜宜及林鵝茹)進駐校園 履約保證金1021101-1031031	25,000		
	應付退休及離職金		2,060,013	
	應付代管資產	2,060,013		
		5,334,288,004	5,334,288,004	
	暫收及待結轉帳項 RA2C24 102學年度中小學教學專業發展評 鑑及社群評鑑經費	6,715	6,715	
	應付保證品		300,000	
		300,000		