

中華民國 103年度
中華民國 103 年度
(自103年1月1日起至103年12月31日止)

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立萬華國民中學（4-0501261）

訂 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 103 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..... (附財產分類統計表).....	第 34 至 35	頁
附錄(調節表及對帳單等).....		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學
財 務 摘 要
中華民國 103 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	298,928,733	304,438,858	- 5,510,125	- 1.81
基金用途	288,950,644	295,651,946	- 6,701,302	- 2.27
賸餘(短絀-)	9,978,089	8,786,912	1,191,177	--
餘絀情形：				
基金餘額	52,002,834	42,024,745	9,978,089	23.74
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	14,554,673	- 302,567	14,857,240	--

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 103 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264,082,723元，決算數253,448,293元。

102學年度第2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。

103學年度第1學期，預定招收64班，實際招收57班，預計學生人數1,550人，實際學生人數1,460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30,342,772元，決算數28,627,703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6,116,421元(不含補辦預算438,528元及以前年度保留數1,622,736元)，決算數6,874,648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，另辦理敦品樓二處穿堂屋簷拆建工程，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298,928,733元，較預算數290,927,785元，增加8,000,948元，計增2.75%。

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24,690元，較預算數150,000元，減少125,310元，計減83.54%。

主要係因：短收暑期游泳訓練班學生票收入。

2.財產處分收入：決算數1,644元，較預算數66,578元，減少64,934元，計減97.53%。

主要係因：短收變賣報廢動產財產處分收入等。

3.權利金收入：決算數350,000元，較預算數350,000元，無增減。

4.其他財產收入：決算數1,354,768元，較預算數990,560元，增加364,208元，計增36.77%。

主要係因：超收開放夜間及假日停車收入及開放場地收入。

5.公庫撥款收入：決算數292,012,602元，較預算數288,797,017元，增加3,215,585元，計增1.11%。

主要係因：(1)1月份特教專車導護費11,700元(局款非統籌款)。

(2)收103/1特教專車車租72,332元(局款非統籌款)。

(3)102學年特殊方案(一般智能資優及藝術資優)13,580元(局款非統籌款)。

(4)103年1月特教助理員經費49,797元(局款非統籌款)。

(5)103年1月身心障礙生課後照顧經費4,185元(局款非統籌款)。

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 103年度

- (6)103年度補助各校電表月租費4,800元。
- (7)102(2)特教專車導護費用87,300元(局款非統籌款)。
- (8)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用14,860元(局款非統籌款)。
- (9)102(2)特教專車車租539,708元(局款非統籌款)。
- (10)102學年度補助學校參加全國藝術比賽經費5,520元(局款非統籌款)。
- (11)102(2)國民中學附設補校教科書補助(局款非統籌款)15,116元。
- (12)103年2-6月特教助理員經費326,377元(局款非統籌款)。
- (13)103年罕病生冷氣輔具補助經費238,000(局款非統籌款)元。
- (14)102(2)國中生教科書補助款159,082元(局款非統籌款)。
- (15)102(2)2~6月課後照顧班經費20,475元(局款非統籌款)。
- (16)102(2)2~6月課後照顧班經費32,400元(局款非統籌款)。
- (17)103學年傳統藝術教育經費21,000(局款非統籌款)。
- (18)103年度台北市國民中小學推展學校輔導工作專案補助計劃經費50,000元(局款非統籌款)。
- (19)103年度多元能力開發教育經費44,000元(局款非統籌款)。
- (20)103年度建立國中學區網絡資源經費9,800元(局款非統籌款)。
- (21)103年度中輟輔導役男調配與勤務執行計畫經費82,220元(局款非統籌款)。
- (22)103年度國中特教班暑期輔導經費75,240元(局款非統籌款)。
- (23)102學年教師專業發展評鑑-教師專業學習社群第2期款4,797元(局款非統籌款)。
- (24)103(1)特教專車導護費用104,700元(局款非統籌款)。
- (25)103年9-12月特教專車車租694,104元(局款非統籌款)。
- (26)103(1)補校教科書補助款20,100元(局款非統籌款)。
- (27)103年公費生缺額評估及師資生輔導實施計劃經費10,000元(局款非統籌款)。
- (28)103年8-12月特教助理員經費106,725元(局款非統籌款)。
- (29)103(1)本土語言教學鐘點費22,320元(局款非統籌款)。
- (30)103(1)9-12月身障生課後照顧鐘點費等26,640元(局款非統籌款)。
- (31)103學年不分類資源班閱讀理解試辦計畫經費12,960元(局款非統籌款)。
- (32)103學年教師專業發展評鑑及教師專業學習社群經費4,208元(局款非統籌款)。
- (33)103教師專業發展評鑑人員初階培訓研習20,120元(局款非統籌款)。
- (34)103年9-12月國中學術暨藝才資優校本方案計劃經費14,905元(局款非統籌款)。
- (35)103(1)國中生教科書補助款196,614元(局款非統籌款)。
- (36)角力項目外聘教練鐘點費99,900元(局款非統籌款)。

6.政府其他撥入收入：決算數4,927,450元，較預算數0元，增加4,927,450元。

- 主要係因：
- (1)RA2C24-102學年度中小學教學專業發展評鑑經費7,248元(撥入9,594元移回2,346元)。
 - (2)RA3307原住民族教學支援工作人員交通費2,000元。
 - (3)RA3201-103年度輔導教師人力運用計畫經費720,494元。
 - (4)RA3511-103年2-6月及8-12月特教教師助理員經費230,000元。
 - (5)RA3304-103年度特教師月調整授課節數導師費561,600元。
 - (6)RA3304-普通師1-7月調整授課節數導師費3,342,438元(撥入3,367,169元移回24,731元)。
 - (7)102學年教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費21,650元。
 - (8)103年度認輔小團體經費16,800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 103年度

(9)RA3213-103年度友善校園學生事務與輔導經費12,720元。

(10)RA3213中輟生通報及復學輔導資源中心經費12,500元。

7.受贈收入：決算數155,000元，較預算數500,000元，減少345,000元，計減69.00%。

主要係因：受贈收入短收所致。

8.雜項收入：決算數102,577元，較預算數73,630元，增加28,947元，計增39.31%。

主要係因：超收營養午餐廠商違約罰款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數288,950,644元，較預算數300,541,916元，減少11,591,272元，計減3.86%。

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253,448,293元，較預算數264,082,723元，減少10,634,430元，計減4.03%。

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28,627,703元，較預算數30,342,772元，減少1,715,069元，計減5.65%。

主要係因：因減班致員額減少，人員維持費等核實支用。

3.建築及設備計畫：決算數6,874,648元，較預算數6,116,421元，增加758,227元，計增12.40%。

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92,577元，補辦預算核實支付10,114元，教育局統籌款辦理敦品樓二處穿堂屋簷拆建工程326,653元(超支併決算)，圖書室學生閱讀空間改善工程在預算額度內核實支付2,694,350元。

2.什項設備：資訊設備採購2,817,234元，冷氣及數位相機等設備採購488,306元，教育局補助款補辦預算冷氣等特殊生設備428,414元。

3.無形資產：購置電腦軟體17,000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，因單價超過一萬元，由「建築及設備計畫-521購置電腦軟體」執行併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數9,978,089元，較預算短絀數9,614,131元，反絀為餘，計相差19,592,220元。

主要係因：(1)萬華國中校舍改建第二期工程1,622,736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相關上訴費及律師費，保留款核實支付92,577元，餘款1,530,159元。

(2)因班級數減少致用人費用決算數較預算數減少11,699,319元。

(3)各項費用均本摶節原則核實支用所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入13,736,674元。

其他活動之淨現金流入817,999元。

本年度現金及約當現金之淨增14,554,673元。

期初現金及約當現金39,277,530元。

期末現金及約當現金53,832,203元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,102,417,928元，包括：

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 103年度

流動資產54,608,721元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,533,767元。

其他資產6,038,275,440元。

決算日負債總額為6,050,415,094元，包括：

流動負債9,113,729元。

其他負債6,041,301,365元。

決算日基金餘額為累積餘額52,002,834元。

五、固定項目概況：

本年度增加 4,910,907元，包括：

機械及設備 3,731,942元。

什項設備1,006,474元。

購建中固定資產 102,691元。

電腦軟體69,800元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為438,528元，奉准明細表如下：

購置什項設備：核准文號(103.02.10府授主事預字第10330197200號)，核准金額210,000元。

擴充改良房屋建築及設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額10,114元。

購置機械設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額30,188元。

購置什項設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額188,226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 103 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	290,927,785	100.00	298,928,733	100.00	8,000,948	2.75	304,438,858	100.00
43 勞務收入	150,000	0.05	24,690	0.01	-125,310	-83.54	28,600	0.01
431 服務收入	150,000	0.05	24,690	0.01	-125,310	-83.54	28,600	0.01
45 財產收入	1,407,138	0.48	1,706,414	0.57	299,276	21.27	886,308	0.29
451 財產處分收入	66,578	0.02	1,644	0.00	-64,934	-97.53	5,400	0.00
453 權利金收入	350,000	0.12	350,000	0.12				
454 利息收入			2	0.00	2			
45Y 其他財產收入	990,560	0.34	1,354,768	0.45	364,208	36.77	880,908	0.29
46 政府撥入收入	288,797,017	99.27	296,940,052	99.33	8,143,035	2.82	302,417,357	99.34
462 公庫撥款收入	288,797,017	99.27	292,012,602	97.69	3,215,585	1.11	297,501,789	97.72
46Y 政府其他撥入收入			4,927,450	1.65	4,927,450		4,915,568	1.61
4S 教學收入							6,480	0.00
4S1 學雜費收入							6,480	0.00
4Y 其他收入	573,630	0.20	257,577	0.09	-316,053	-55.10	1,100,113	0.36
4YO 受贈收入	500,000	0.17	155,000	0.05	-345,000	-69.00		
4YY 雜項收入	73,630	0.03	102,577	0.03	28,947	39.31	1,100,113	0.36
5 基金用途	300,541,916	100.00	288,950,644	100.00	-11,591,272	-3.86	295,651,946	100.00
53 國民教育計畫	264,082,723	87.87	253,448,293	87.71	-10,634,430	-4.03	259,807,777	87.88
5L 一般行政管理計畫	30,342,772	10.10	28,627,703	9.91	-1,715,069	-5.65	31,120,850	10.53
5M 建築及設備計畫	6,116,421	2.04	6,874,648	2.38	758,227	12.40	4,723,319	1.60
購建固定資產	6,116,421	2.04	6,857,648	2.37	741,227	12.12	4,688,319	1.59
其他			17,000	0.01	17,000		35,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-9,614,131		9,978,089		19,592,220	-203.79	8,786,912	
期初基金餘額	21,078,291		42,024,745		20,946,454	99.37	33,237,833	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,464,160		52,002,834		40,538,674	353.61	42,024,745	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數1,622,736元及奉准先行辦理數438,528元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數92,577元及奉准先行辦理執行數438,528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
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	2
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	364,208
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	1,710,232
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	1,505,353
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	4,927,450
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	28,947
53 國民教育計畫	北市教會字第10338348400號	1,472,232
53 國民教育計畫	北市教會字第10431335400號	7,027,241
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	326,653
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	17,000

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103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)	-9,614,131	9,978,089	19,592,220	-203.79
812 調整非現金項目		3,758,585	3,758,585	
8123 流動資產淨減(淨增一)		133,482	133,482	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,625,103	3,625,103	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-9,614,131	13,736,674	23,350,805	-242.88
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		10,114	10,114	
825 增加短期債務及其他負債		814,600	814,600	
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		-6,715	-6,715	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		817,999	817,999	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-9,614,131	14,554,673	24,168,804	-251.39
84 期初現金及約當現金	27,420,555	39,277,530	11,856,975	43.24
85 期末現金及約當現金	17,806,424	53,832,203	36,025,779	202.32

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103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	6,102,417,928	100.00	5,384,976,727	100.00	717,441,201	13.32
11 流動資產	54,608,721	0.89	40,187,530	0.75	14,421,191	35.88
111 現金	53,832,203	0.88	39,277,530	0.73	14,554,673	37.06
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	53,832,203	0.88	39,277,530	0.73	14,554,673	37.06
1112-1 銀行存款-市庫存款	44,436,603	0.73	33,977,506	0.63	10,459,097	30.78
1112-2 銀行存款-保管款	8,404,062	0.14	4,600,023	0.09	3,804,039	82.70
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	291,538	0.00	1	0.00	291,537	29,153,700.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	776,518	0.01	910,000	0.02	-133,482	-14.67
1154 預付費用	776,518	0.01	910,000	0.02	-133,482	-14.67
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,533,767	0.16	10,501,193	0.20	-967,426	-9.21
124 準備金	9,533,767	0.16	10,501,193	0.20	-967,426	-9.21
1241 退休及離職準備金	1,102,701	0.02	2,060,013	0.04	-957,312	-46.47
124Y 其他準備金	8,431,066	0.14	8,441,180	0.16	-10,114	-0.12
124Y-1 其他準備金-獎助學金	6,130,000	0.10	6,130,000	0.11	0	0.00
124Y-2 其他準備金-其他	2,301,066	0.04	2,311,180	0.04	-10,114	-0.44
13 其他資產	6,038,275,440	98.95	5,334,288,004	99.06	703,987,436	13.20
131 什項資產	6,038,275,440	98.95	5,334,288,004	99.06	703,987,436	13.20
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	6,038,275,440	98.95	5,334,288,004	99.06	703,987,436	13.20
1316-1 代管資產-土地	5,810,045,831	95.21	5,106,058,395	94.82	703,987,436	13.79
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	228,229,609	3.74	228,229,609	4.24	0	0.00
資 產 合 計	6,102,417,928	100.00	5,384,976,727	100.00	717,441,201	13.32
2 負 債	6,050,415,094	99.15	5,342,951,982	99.22	707,463,112	13.24
21 流動負債	9,113,729	0.15	5,488,626	0.10	3,625,103	66.05
212 應付款項	7,843,962	0.13	4,361,089	0.08	3,482,873	79.86
2123 應付代收款	7,472,376	0.12	3,899,733	0.07	3,572,643	91.61
2125 應付費用	371,586	0.01	461,356	0.01	-89,770	-19.46
213 預收款項	1,269,767	0.02	1,127,537	0.02	142,230	12.61
213Y 其他預收款	1,269,767	0.02	1,127,537	0.02	142,230	12.61
22 其他負債	6,041,301,365	99.00	5,337,463,356	99.12	703,838,009	13.19
221 什項負債	6,041,301,365	99.00	5,337,463,356	99.12	703,838,009	13.19
2211 存入保證金	1,923,224	0.03	1,108,624	0.02	814,600	73.48

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300,000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103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	%
2213	應付退休及離職金	1,102,701	0.02	2,060,013	0.04	-957,312	-46.47
2214	應付代管資產	6,038,275,440	98.95	5,334,288,004	99.06	703,987,436	13.20
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	6,715	0.00	-6,715	-100.00
3	基金餘額	52,002,834	0.85	42,024,745	0.78	9,978,089	23.74
31	基金餘額	52,002,834	0.85	42,024,745	0.78	9,978,089	23.74
311	基金餘額	52,002,834	0.85	42,024,745	0.78	9,978,089	23.74
3111	累積餘額	52,002,834	0.85	42,024,745	0.78	9,978,089	23.74
	負債及基金餘額合計	6,102,417,928	100.00	5,384,976,727	100.00	717,441,201	13.32

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300,000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 103 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	290,927,785	298,928,733	8,000,948	2.75	
43 勞務收入	150,000	24,690	-125,310	-83.54	
431 服務收入	150,000	24,690	-125,310	-83.54	短收游泳訓練班報名費收入所致。
45 財產收入	1,407,138	1,706,414	299,276	21.27	
451 財產處分收入	66,578	1,644	-64,934	-97.53	短收報廢物品及報廢財產變賣收入所致。
453 權利金收入	350,000	350,000		0.00	
454 利息收入		2	2	0.00	出納組長領回轉發各項學生獎助孳息。
45Y 其他財產收入	990,560	1,354,768	364,208	36.77	超收停車場日夜停車及開放場地收入所致。
46 政府撥入收入	288,797,017	296,940,052	8,143,035	2.82	

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	288,797,017	292,012,602	3,215,585	1.11	(1)1月份特教專車導護費11,700元(局款非統籌款)。(2)收103/1特教專車車租72,332元(局款非統籌款)。(3)102學年特殊方案(一般智能資優及藝術資優)13,580元(局款非統籌款)。(4)103年1月特教助理員經費49,797元(局款非統籌款)。(5)103/1月身心障礙生課後照顧經費4,185元(局款非統籌款)。(6)103年度補助各校電表月租費4,800元。(7)102(2)特教專車導護費用87,300元。(8)收教育局撥入申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用14,860元(局款非統籌款)。(9)收特教專車車租102(2)(局款非統籌款)539,708元。(10)102學年度補助學校參加全國藝術比賽經費5,520元(局款非統籌款)。(11)102(2)國民中學附設補校教科書補助(局款非統籌款)15,116元。(12)103年2-6月特教助理員經費(局款非統籌款)326,377元。(13)103年罕病生冷氣輔具補助經費(局款非統籌款)238,000元。(14)102(2)國中生教科書補助款(局款非統籌款)159,082元。(15)102(2)2~6月課後照顧班經費(局款非統籌款)20,475元。(16)102(2)2~6月課後照顧班經費(局款非統籌款)32,400元。(17)103學年傳統藝術教育經費(局款非

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					統籌款)21,000。(18)103年度台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(局款非統籌款)50,000元。(19)103年度多元能力開發教育經費(局款非統籌款)44,000元。(20)103年度建立國中學區網絡資源經費(局款非統籌款)9,800元。(21)103年度中輟輔導役男調配與勤務執行計畫經費(局款非統籌款)82,220元。(22)103年度國中特教班暑期輔導經費(局款非統籌款)75,240元。(23)102學年教師專業發展評鑑-教師專業學習社群第2期款(局款非統籌款)4,797元。(24)103(1)特教專車導護費用(局款非統籌款)104,700元。(25)103年9-12月特教專車車租(局款非統籌款)694,104元。(26)103(1)補校教科書補助款(局款非統籌款)20,100元。(27)103年公費生缺額評估及師資生輔導實施計劃經費(局款非統籌款)10,000元。(28)103年8-12月特教助理員經費(局款非統籌款)106,725元。(29)103(1)本土語言教學鐘點費(局款非統籌款)22,320元。(30)103(1)9-12月身障生課後照顧鐘點費等(局款非統籌款)26,640元。(31)103學年不分類資源班閱讀理解試

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					辦計畫經費(局款非統籌款)12,960元。(32)103學年教師專業發展評鑑及教師專業學習社群經費(局款非統籌款)4,208元。(33)103教師專業發展評鑑人員初階培訓研習(局款非統籌款)20,120元。(34)103年9-12月國中學術暨藝才資優校本方案計劃經費(局款非統籌款)14,905元。(35)103(1)國中生教科書補助款(局款非統籌款)196,614元。(36)角力項目外聘教練鐘點費(局款非統籌款)99,900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

基金來源明細表

中華民國 103 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		4,927,450	4,927,450	0.00	(1)RA2C24-102學年度中小學教學專業發展評鑑經費7,248元。(2)RA3307原住民族教學支援工作人員交通費2000元。(3)RA3201-103年度輔導教師人力運用計畫經費720,494元。(4)RA3511-103年2-6月及8-12月特教教師助理員經費230,000元。(5)RA3304-103年度特教師月調整授課節數導師費561,600元。(6)RA3304-普通師1-7月調整授課節數導師費3,342,438元。(7)102學年教師專業發展評鑑教學輔導教師減授課鐘點費21,650元。(8)103年度認輔小團體經費16,800元。(9)RA3213-103年度友善校園學生事務與輔導經費12,720元。(10)RA3213中輟生通報及復學輔導資源中心經費12,500元。
4Y 其他收入	573,630	257,577	-316,053	-55.10	
4YO 受贈收入	500,000	155,000	-345,000	-69.00	短收受贈收入所致。
4YY 雜項收入	73,630	102,577	28,947	39.31	超收營養午餐廠商違約罰款。

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 103 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	300,541,916	288,950,644	-11,591,272	-3.86	
53 國民教育計畫	264,082,723	253,448,293	-10,634,430	-4.03	
1 用人費用	247,468,742	237,271,859	-10,196,883	-4.12	
11 正式員額薪資	108,324,000	106,746,668	-1,577,332	-1.46	
113 職員薪金	108,324,000	106,746,668	-1,577,332	-1.46	決算數較預算數減少10,196,883元，主要係因：考績獎金、年終獎金及職員退休及離職金等本樽節原則核實支用；因應課稅減少一般教師授課節數超授鐘點費3,342,438併決算辦理，因應課稅減少特教師授課節數超授鐘點費565,488元併決算辦理；不休假加班費及分攤員工保險費等核實支用，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用。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,385,092	8,336,835	4,951,743	146.28	
121 聘用人員薪金	569,652	255,167	-314,485	-55.21	
124 兼職人員酬金	2,815,440	8,081,668	5,266,228	187.05	
13 超時工作報酬	827,573	955,102	127,529	15.41	
131 加班費	631,413	793,502	162,089	25.67	
133 誤餐費	196,160	161,600	-34,560	-17.62	
15 獎金	27,592,707	24,279,755	-3,312,952	-12.01	
151 考績獎金	13,981,000	10,739,600	-3,241,400	-23.18	
152 年終獎金	13,611,707	13,540,155	-71,552	-0.53	
16 退休及卹償金	90,367,284	82,308,865	-8,058,419	-8.92	
161 職員退休及離職金	90,367,284	82,308,865	-8,058,419	-8.92	
18 福利費	16,972,086	14,644,634	-2,327,452	-13.71	
181 分擔員工保險費	9,484,716	10,413,409	928,693	9.79	
183 傷病醫藥費	343,500	309,000	-34,500	-10.04	
187 員工通勤交通費	1,514,520	1,099,065	-415,455	-27.43	
18Y 其他福利費	5,629,350	2,823,160	-2,806,190	-49.85	
2 服務費用	8,257,775	6,701,821	-1,555,954	-18.84	
21 水電費	3,703,006	2,387,643	-1,315,363	-35.52	
212 工作場所電費	2,896,460	2,256,325	-640,135	-22.10	決算數較預算數減少1,555,954元，主要係因：電話費、其他保險費及鐘點費等核實支用，不足數由工作場所電費及氣體費等項下勻支。
214 工作場所水費	86,546	124,098	37,552	43.39	
217 氣體費	720,000	7,220	-712,780	-99.00	
22 郵電費	190,000	237,871	47,871	25.20	

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 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
221 郵費	28,000	16,212	-11,788	-42.10	
222 電話費	162,000	221,659	59,659	36.83	
23 旅運費	198,010	112,847	-85,163	-43.01	
231 國內旅費	155,000	89,705	-65,295	-42.13	
236 貨物運費	6,200	1,600	-4,600	-74.19	
23Y 其他旅運費	36,810	21,542	-15,268	-41.48	
24 印刷裝訂與廣告費	136,500	93,697	-42,803	-31.36	
241 印刷及裝訂費	136,500	93,697	-42,803	-31.36	
25 修理保養及保固費	2,388,659	1,965,092	-423,567	-17.73	
252 一般房屋修護費	1,113,772	1,111,290	-2,482	-0.22	
255 機械及設備修護費	704,727	436,110	-268,617	-38.12	
257 什項設備修護費	570,160	417,692	-152,468	-26.74	
26 保險費	8,000	32,354	24,354	304.43	
26Y 其他保險費	8,000	32,354	24,354	304.43	
27 一般服務費	1,052,800	997,481	-55,319	-5.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	74,400	52,170	-22,230	-29.88	
279 外包費	379,570	64,000	-315,570	-83.14	
27D 計時與計件人員酬金	388,290	682,833	294,543	75.86	
27F 體育活動費	210,540	198,478	-12,062	-5.73	
28 專業服務費	580,800	874,836	294,036	50.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	493,200	826,136	332,936	67.51	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	25,200	-24,800	-49.60	
289 試務甄選費	1,600	4,500	2,900	181.25	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	19,000	-17,000	-47.22	
3 材料及用品費	2,011,745	1,946,481	-65,264	-3.24	
31 使用材料費	719,858	727,819	7,961	1.11	
315 設備零件	719,858	727,819	7,961	1.11	決算數較預算數減少65,264元，主要係因：購置數位相機因單價未滿10,000元移列設備零件項下執行27,468元；報章什誌及32Y其他核實支用，不敷數由321辦公(事務)用品項下勻支；321辦公(事務)用品本摺節原則核實支用。
32 用品消耗	1,291,887	1,218,662	-73,225	-5.67	
321 辦公(事務)用品	253,718	167,427	-86,291	-34.01	
322 報章什誌	105,932	111,404	5,472	5.17	
325 服裝	44,800	32,080	-12,720	-28.39	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,100	13,100			

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 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他	874,337	894,651	20,314	2.32	
4 租金、償債與利息	72,413	1,355,007	1,282,594	1,771.22	
44 交通及運輸設備租金	28,000	1,308,032	1,280,032	4,571.54	
442 車租	28,000	1,308,032	1,280,032	4,571.54	決算數較預算數增加1,282,594元，主要係因103年度特教生上下學交通車租併決算辦理所致。
45 什項設備租金	44,413	46,975	2,562	5.77	
451 什項設備租金	44,413	46,975	2,562	5.77	
6 稅捐及規費(強制費)	233,528	243,538	10,010	4.29	
61 土地稅	71,784	73,665	1,881	2.62	
612 一般土地地價稅	71,784	73,665	1,881	2.62	決算數較預算數增加10,010元，主要係因：一般土地地價稅核實支用，不敷數由631一般房屋稅項下勻支；開放學校場地及日夜間停車繳納營業稅併決算辦理。
63 房屋稅	122,216	120,337	-1,879	-1.54	
631 一般房屋稅	122,216	120,337	-1,879	-1.54	
64 消費與行為稅	39,528	49,536	10,008	25.32	
644 營業稅	39,528	49,536	10,008	25.32	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,330,000	5,038,237	-291,763	-5.47	
72 捐助、補助與獎助	206,000	604,912	398,912	193.65	
726 獎助學民生給與	206,000	214,000	8,000	3.88	決算數較預算數減少291,763元，主要係因：王美麗老師捐款孳息發放獎助學金併決算辦理；國中學生教科書補助390,912元併決算辦理；弱勢生午餐費補助核實支用所致。
72Y 其他		390,912	390,912		
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	5,124,000	4,433,325	-690,675	-13.48	
74Y 其他	5,124,000	4,433,325	-690,675	-13.48	
9 其他	708,520	891,350	182,830	25.80	
91 其他支出	708,520	891,350	182,830	25.80	
91Y 其他	708,520	891,350	182,830	25.80	決算數較預算數增加182,830元，主要係因：特教專車隨車導護費201,300元併決算辦理所致。
5L 一般行政管理計畫	30,342,772	28,627,703	-1,715,069	-5.65	
1 用人費用	28,404,672	26,902,236	-1,502,436	-5.29	
11 正式員額薪資	18,984,000	16,742,054	-2,241,946	-11.81	

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 103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
113 職員薪金	15,612,000	14,480,312	-1,131,688	-7.25	決算數較預算數減少1,502,436元，主要係因：考績獎金核實支用，不敷數由用人費用項下勻支；工員退休及離職金係工員退休2人，不敷數由用人費用項下勻支；各項用人費用本樽節原則核實支用所致。
114 工員工資	2,904,000	1,861,422	-1,042,578	-35.90	
115 警餉	468,000	400,320	-67,680	-14.46	
13 超時工作報酬	858,372	652,307	-206,065	-24.01	
131 加班費	858,372	652,307	-206,065	-24.01	
15 獎金	4,236,500	4,291,820	55,320	1.31	
151 考績獎金	1,863,500	2,128,783	265,283	14.24	
152 年終獎金	2,373,000	2,163,037	-209,963	-8.85	
16 退休及卹償金	1,555,752	2,716,617	1,160,865	74.62	
161 職員退休及離職金	1,387,152	1,320,673	-66,479	-4.79	
162 工員退休及離職金	168,600	1,395,944	1,227,344	727.96	
18 福利費	2,770,048	2,499,438	-270,610	-9.77	
181 分擔員工保險費	1,714,848	1,710,511	-4,337	-0.25	
187 員工通勤交通費	529,200	316,569	-212,631	-40.18	
18Y 其他福利費	526,000	472,358	-53,642	-10.20	
2 服務費用	1,324,720	1,200,971	-123,749	-9.34	
27 一般服務費	648,720	613,721	-34,999	-5.40	
279 外包費	610,000	579,935	-30,065	-4.93	決算數較預算數減少123,749元，主要係因：各項服務費用本樽節原則核實支用所致。
27F 體育活動費	38,720	33,786	-4,934	-12.74	
28 專業服務費	550,000	461,250	-88,750	-16.14	
28Y 其他	550,000	461,250	-88,750	-16.14	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	613,380	524,496	-88,884	-14.49	
32 用品消耗	613,380	524,496	-88,884	-14.49	
321 辦公(事務)用品	604,980	524,496	-80,484	-13.30	決算數較預算數減少88,884元，主要係因：辦公(事務)用品本樽節原則核實支用；服裝因警衛服裝仍堪用故本樽節源則未支用所致。
325 服裝	8,400		-8,400	-100.00	
5M 建築及設備計畫	6,116,421	6,874,648	758,227	12.40	
1 用人費用					

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 103 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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,116,421	6,874,648	758,227	12.40	決算數較預算數增加758,227元，主要係因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由保留款及補辦預算核實支用上訴費及律師費102,691元；補辦預算購置冷氣等特殊生輔具428,414元；電腦專案計畫購置電腦軟體17,000元併決算辦理；教育局統籌款辦理敦品樓二處穿堂屋簷拆建工程326,653元併決算辦理所致；本基金103年度工程管理費合計預算數54,845元；決算數52,154元。
51 購置固定資產	3,414,042	3,836,645	422,603	12.38	
513 擴充改良房屋建築及設備		102,691	102,691		
514 購置機械及設備	2,993,850	2,937,480	-56,370	-1.88	
516 購置什項設備	420,192	796,474	376,282	89.55	
52 購置無形資產		17,000	17,000		
521 購置電腦軟體		17,000	17,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,702,379	3,021,003	318,624	11.79	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,702,379	3,021,003	318,624	11.79	

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103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	396,624,173	4,910,907	4,453,561	397,081,519
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	26,887,601	3,731,942	3,100,478	27,519,065
交通及運輸設備	4,968,064		991,512	3,976,552
什項設備	10,659,951	1,006,474	251,989	11,414,436
購建中固定資產	353,730,975	102,691		353,833,666
電腦軟體	377,582	69,800	109,582	337,800
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794,462元。

3.什項設備接受他人贈與金額210,000元。

4.電腦軟體併決算17,000元，接受他人贈與52,800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103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	1,622,736		10,114		1,632,850		-1,632,850	
機械及設備		2,993,850	30,188		3,024,038	2,937,480	-86,558	
交通及運輸設備								
什項設備		420,192	398,226		818,418	796,474	-21,944	
購建中固定資產						102,691	102,691	
合 計	1,622,736	3,414,042	438,528		5,475,306	3,836,645	-1,638,661	

註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立萬華國民中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		438,528
擴充改良房屋建築及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	10,114
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	30,188
購置什項設備	103.02.10府授主事預字第10330197200號	210,000
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	188,226

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 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	171	160	-11	
一般行政管理計畫	32	26	-6	
正式職員	23	21	-2	因103年度減少3班致員額減少1人；幹事退休1人尚未遞補
正式工員	8	4	-4	103年度退休工友2人調職2人，共計4人
正式駐衛警	1	1	0	
國民教育計畫	139	134	-5	
正式職員	138	133	-5	因103年度減少3班致員額減少5人所致
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 103 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	108,324,000	569,652	827,573		27,592,707	90,367,284		16,972,086		244,653,302	2,815,440	247,468,742
職員	108,324,000	569,652	827,573		27,592,707	90,367,284		16,818,386		244,499,602	2,815,440	247,315,042
工具								153,700		153,700		153,700
一般行政管理計畫	18,984,000		858,372		4,236,500	1,555,752		2,770,048		28,404,672		28,404,672
職員	16,080,000		741,306		3,479,500	1,387,152		2,349,488		24,037,446		24,037,446
工具	2,904,000		117,066		757,000	168,600		420,560		4,367,226		4,367,226
合 計	127,308,000	569,652	1,685,945		31,829,207	91,923,036		19,742,134		273,057,974	2,815,440	275,873,414

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，103年度預算編列170人，計15,844,500元，執行結果決算149人，計12,868,383元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316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，103年度預算編列171人，計15,984,707元，執行結果決算174人，計15,703,192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 103 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
106,746,668	255,167	955,102		24,279,755	82,308,865		14,644,634		229,190,191	8,081,668	237,271,859
106,746,668	255,167	955,102		24,279,755	82,308,865		14,490,934		229,036,491	8,081,668	237,118,159
							153,700		153,700		153,700
16,742,054		652,307		4,291,820	2,716,617		2,499,438		26,902,236		26,902,236
14,880,632		567,187		3,566,887	1,320,673		2,060,816		22,396,195		22,396,195
1,861,422		85,120		724,933	1,395,944		438,622		4,506,041		4,506,041
123,488,722	255,167	1,607,409		28,571,575	85,025,482		17,144,072		256,092,427	8,081,668	264,174,095

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 103 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			264,082,723		253,448,293		-10,634,430	-4.03	決算數較預算數減少10,634,430元，主要係因用人費用等各項費用均本擲節原則核實支用所致。
國民教育計畫			264,082,723		253,448,293		-10,634,430	-4.03	

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103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	275,873,414	264,174,095	-11,699,319	-4.24
11 正式員額薪資	127,308,000	123,488,722	-3,819,278	-3.00
113 職員薪金	123,936,000	121,226,980	-2,709,020	-2.19
114 工員工資	2,904,000	1,861,422	-1,042,578	-35.90
115 警餉	468,000	400,320	-67,680	-14.46
12 聘僱及兼職人員薪資	3,385,092	8,336,835	4,951,743	146.28
121 聘用人員薪金	569,652	255,167	-314,485	-55.21
124 兼職人員酬金	2,815,440	8,081,668	5,266,228	187.05
13 超時工作報酬	1,685,945	1,607,409	-78,536	-4.66
131 加班費	1,489,785	1,445,809	-43,976	-2.95
133 誤餐費	196,160	161,600	-34,560	-17.62
15 獎金	31,829,207	28,571,575	-3,257,632	-10.23
151 考績獎金	15,844,500	12,868,383	-2,976,117	-18.78
152 年終獎金	15,984,707	15,703,192	-281,515	-1.76
16 退休及卹償金	91,923,036	85,025,482	-6,897,554	-7.50
161 職員退休及離職金	91,754,436	83,629,538	-8,124,898	-8.86
162 工員退休及離職金	168,600	1,395,944	1,227,344	727.96
18 福利費	19,742,134	17,144,072	-2,598,062	-13.16
181 分擔員工保險費	11,199,564	12,123,920	924,356	8.25
183 傷病醫藥費	343,500	309,000	-34,500	-10.04
187 員工通勤交通費	2,043,720	1,415,634	-628,086	-30.73
18Y 其他福利費	6,155,350	3,295,518	-2,859,832	-46.46
2 服務費用	9,582,495	7,902,792	-1,679,703	-17.53
21 水電費	3,703,006	2,387,643	-1,315,363	-35.52
212 工作場所電費	2,896,460	2,256,325	-640,135	-22.10
214 工作場所水費	86,546	124,098	37,552	43.39
217 氣體費	720,000	7,220	-712,780	-99.00
22 郵電費	190,000	237,871	47,871	25.20
221 郵費	28,000	16,212	-11,788	-42.10
222 電話費	162,000	221,659	59,659	36.83
23 旅運費	198,010	112,847	-85,163	-43.01
231 國內旅費	155,000	89,705	-65,295	-42.13
236 貨物運費	6,200	1,600	-4,600	-74.19
23Y 其他旅運費	36,810	21,542	-15,268	-41.48
24 印刷裝訂與廣告費	136,500	93,697	-42,803	-31.36
241 印刷及裝訂費	136,500	93,697	-42,803	-31.36
25 修理保養及保固費	2,388,659	1,965,092	-423,567	-17.73
252 一般房屋修護費	1,113,772	1,111,290	-2,482	-0.22
255 機械及設備修護費	704,727	436,110	-268,617	-38.12
257 什項設備修護費	570,160	417,692	-152,468	-26.74
26 保險費	8,000	32,354	24,354	304.43
26Y 其他保險費	8,000	32,354	24,354	304.43
27 一般服務費	1,701,520	1,611,202	-90,318	-5.31
276 佣金、匯費、經理費及手續費	74,400	52,170	-22,230	-29.88

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	989,570	643,935	-345,635	-34.93
27D 計時與計件人員酬金	388,290	682,833	294,543	75.86
27F 體育活動費	249,260	232,264	-16,996	-6.82
28 專業服務費	1,130,800	1,336,086	205,286	18.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	493,200	826,136	332,936	67.51
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	25,200	-24,800	-49.60
289 試務甄選費	1,600	4,500	2,900	181.25
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	19,000	-17,000	-47.22
28Y 其他	550,000	461,250	-88,750	-16.14
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	2,625,125	2,470,977	-154,148	-5.87
31 使用材料費	719,858	727,819	7,961	1.11
315 設備零件	719,858	727,819	7,961	1.11
32 用品消耗	1,905,267	1,743,158	-162,109	-8.51
321 辦公(事務)用品	858,698	691,923	-166,775	-19.42
322 報章什誌	105,932	111,404	5,472	5.17
325 服裝	53,200	32,080	-21,120	-39.70
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,100	13,100	0	0.00
32Y 其他	874,337	894,651	20,314	2.32
4 租金、償債與利息	72,413	1,355,007	1,282,594	1,771.22
44 交通及運輸設備租金	28,000	1,308,032	1,280,032	4,571.54
442 車租	28,000	1,308,032	1,280,032	4,571.54
45 什項設備租金	44,413	46,975	2,562	5.77
451 什項設備租金	44,413	46,975	2,562	5.77
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,116,421	6,874,648	758,227	12.40
51 購置固定資產	3,414,042	3,836,645	422,603	12.38
513 擴充改良房屋建築及設備	0	102,691	102,691	0.00
514 購置機械及設備	2,993,850	2,937,480	-56,370	-1.88
516 購置什項設備	420,192	796,474	376,282	89.55
52 購置無形資產	0	17,000	17,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	17,000	17,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,702,379	3,021,003	318,624	11.79
581 遞延修繕房屋建築支出	2,702,379	3,021,003	318,624	11.79
6 稅捐及規費(強制費)	233,528	243,538	10,010	4.29
61 土地稅	71,784	73,665	1,881	2.62
612 一般土地地價稅	71,784	73,665	1,881	2.62
63 房屋稅	122,216	120,337	-1,879	-1.54
631 一般房屋稅	122,216	120,337	-1,879	-1.54
64 消費與行為稅	39,528	49,536	10,008	25.32
644 營業稅	39,528	49,536	10,008	25.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,330,000	5,038,237	-291,763	-5.47

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103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
72 捐助、補助與獎助	206,000	604,912	398,912	193.65
726 獎助學員生給與	206,000	214,000	8,000	3.88
72Y 其他	0	390,912	390,912	0.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	5,124,000	4,433,325	-690,675	-13.48
74Y 其他	5,124,000	4,433,325	-690,675	-13.48
9 其他	708,520	891,350	182,830	25.80
91 其他支出	708,520	891,350	182,830	25.80
91Y 其他	708,520	891,350	182,830	25.80
合 計	300,541,916	288,950,644	-11,591,272	-3.86

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103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	6,435,356,959	6,224,838,716	-210,518,243	
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	27,519,065	29,609,512	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	3,976,552	6,989,235	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103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	11,414,436	22,437,409	11,022,973	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。
購建中固定資產	353,833,666		-353,833,666	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	337,800		-337,800	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	5,810,045,831	5,810,045,831	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103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	6,435,356,959	6,097,311,596	-338,045,363	
機械及設備	27,519,065	29,609,512	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	3,976,552	6,989,235	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103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	11,414,436	22,437,409	11,022,973	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。
購建中固定資產	353,833,666		-353,833,666	因本校二期工程建築主體標廠商森業營造(股)提起採購履約爭議訴訟，俟該工程結案後一併辦理轉正。
電腦軟體	337,800		-337,800	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-土地	5,810,045,831	5,810,045,831		
代管資產-房屋及建築設備	228,229,609	228,229,609		