

4-0501073

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

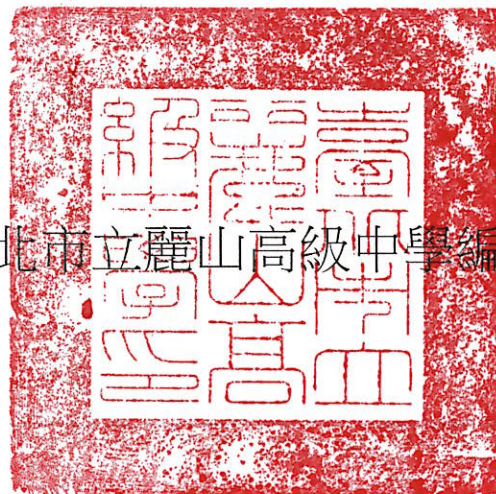
臺北市地方教育發展基金

臺北市立麗山高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立麗山高級中學編



臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 1	頁
乙、總說明.....	第 3 至 6	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表.....	第 15 至 21	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 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 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 35 至 35	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	190,490,466	199,199,655	- 8,709,189	- 4.37
基金用途	190,093,499	197,614,487	- 7,520,988	- 3.81
賸餘(短絀-)	396,967	1,585,168	- 1,188,201	- 74.96
餘絀情形：				
基金餘額	12,136,075	11,739,108	396,967	3.38
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,323,975	2,525,502	- 7,849,477	--

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

40501073-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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150,874,000元，決算數152,992,713元。

107學年下學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數976人，實際學生人數953人。

108學年上學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數966人，實際學生人數961人。

係新購工藝、自然、社會、圖書等各科教學設備，充實各科教材及用具，革新教學方法，革新教學方法，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、臺北市中小學科學展覽等指定活動項目，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25,471,000元，決算數23,259,658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9,303,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,083,000元），決算數13,841,128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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
精進中小學教育	參與提升教學課程發展計畫數	3件	計獲得教育部補助高中優質化計畫及國際教育計畫、科技部補助高瞻計畫、教育局補助前瞻計畫及行動學習等，計畫數為5，達原訂目標值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

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190,490,466元，較預算數181,911,000元，增加8,579,466元，計增4.72%。

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592,395元，較預算數624,000元，減少31,605元，計減5.06%。
主要係因：108年度暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班，收入減少所致。
- 2.財產處分收入：決算數0元，較預算數13,000元，減少13,000元，計減100%。
主要係因：本年度處分財產不如預期，致財產變賣收入減少13,000元。
- 3.其他財產收入：決算數45,915元，較預算數63,000元，減少17,085元，計減27.12%。
主要係因：教職員工停車費實際使用人數較預期減少及校園場地開放較預期減少所致。
- 4.公庫撥款收入：決算數162,546,093元，較預算數161,548,000元，增加998,093元，計增0.62%。
主要係因：年度中獲教育局統籌款補助校舍磁磚剝落改善工程款經費998,093元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數7,872,222元，較預算數0元，增加7,872,222元。
主要係因：年度中獲教育局轉發其他政府機關補助107學年度高中優質化補助方案經費等12案合共7,872,222元。
- 6.學雜費收入：決算數18,226,467元，較預算數19,537,000元，減少1,310,533元，計減6.71%。
主要係因：107學年度第2學期及108學年度第1學期學雜費因學生人數較預期減少及課後輔導費、暑期輔導費參加人數不如預期所致。
- 7.受贈收入：決算數962,600元，較預算數30,000元，增加932,600元，計增3,108.67%。
主要係因：新增協磁機電工程有限公司等捐贈智慧機器人課程研究經費、家長會長詹正容會長捐款、林俊彥先生、財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯先生捐贈清寒弱勢獎助學金及財團法人金龍院捐款提供教育儲蓄戶同學急難救助使用所致。
- 8.雜項收入：決算數244,774元，較預算數96,000元，增加148,774元，計增154.97%。
主要係因：伸縮縫及南棟陽臺防漏整修工程殘值變賣所得及107學年度班聯會費、畢聯會費、校刊費、冷氣使用費結餘以雜項收入科目入帳併入其他準備金統籌運用。

(二)基金用途：

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數190,093,499元，較預算數185,648,000元，增加4,445,499元，計增2.39%。

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152,992,713元，較預算數150,874,000元，增加2,118,713元，計增1.40%。
主要係因：
 - (1)年度中調整其他計畫用人費用支應775,919元。
 - (2)餘為年度中獲教育部及教育局補助各專案計畫之併決算數。
- 2.一般行政管理計畫：決算數23,259,658元，較預算數25,471,000元，減少2,211,342元，計減8.68%。
主要係因：各項費用核實支用賸餘所致。
- 3.建築及設備計畫：決算數13,841,128元，較預算數9,303,000元，增加4,538,128元，計增48.78%。
主要係因：
 - (1)營建及修建工程：108年度預算編列人文大樓西側1-5樓廁所整修工程等3案節餘款合共計176,403元。
 - (2)其他設備：
 - 2-1.各設備節餘款合共232,800元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山高級中學附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 108年度

2-2.年度中以教科書作業管理費及課業輔導費購置數位星象投影裝置120,000元，補辦預算增加執行數。

2-3.年度中動支其他準備金購置3臺冷氣機及高壓電設備電驛盤及教師閱卷讀卡機等計254,892元，補辦預算增加執行數。

2-4.年度中獲教育部等機關補助前瞻基礎建設、高中優質化經費、補助充實一般科目教學設備購置教學設備合共4,219,669元，補辦預算增加執行數。

2-5.年度中獲教育部等機關補助充實一般科目教學購置設備學校自籌動支基金餘額合共341,034元，補辦預算增加執行數。

2-6.108年度網路及資訊周邊設備不斷電系統電池1個、NAS專用硬碟4顆、多功能印表機3臺，合共42,264元、單價未達1萬元移列設備零件。

(3)無形資產：

3-1.年度中獲教育部補助高中優質化採購自主學習預約系統90,000元。

3-2.購置電腦軟體預算數36,000元，因屬購買軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數396,967元，較預算短絀數3,737,000元，反絀為餘，計相差4,133,967元。

主要係因：部分原由校內預算支應之系列講座或活動，於108年度接受補助款挹注，故校內預算相對執行較少等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出2,775,271元。
- 其他活動之淨現金流出2,548,704元。
- 本年度現金及約當現金之淨減5,323,975元。
- 期初現金及約當現金22,799,583元。
- 期末現金及約當現金17,475,608元。

四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為1,269,740,336元，包括：
 - 流動資產18,102,582元。
 - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,024,278元。
 - 其他資產1,248,613,476元。
- 決算日負債總額為1,257,604,261元，包括：
 - 流動負債7,290,374元。
 - 其他負債1,250,313,887元。
- 決算日基金餘額為累積餘額12,136,075元。

五、資本資產及長期負債概況：

- 本年度增加9,572,187元，包括：
 - 機械及設備6,868,770元。
 - 交通及運輸設備909,500元。
 - 雜項設備1,703,917元。
 - 電腦軟體90,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數12,124,402元及補辦預算數5,083,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、主要表

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	181,911,000	100.00	190,490,466	100.00	8,579,466	4.72	199,199,655	100.00
43 勞務收入	624,000	0.34	592,395	0.31	-31,605	-5.06	473,486	0.24
431服務收入	624,000	0.34	592,395	0.31	-31,605	-5.06	473,486	0.24
45 財產收入	76,000	0.04	45,915	0.02	-30,085	-39.59	112,059	0.06
451財產處分收入	13,000	0.01			-13,000	-100.00	69,620	0.03
45Y其他財產收入	63,000	0.03	45,915	0.02	-17,085	-27.12	42,439	0.02
46 政府撥入收入	161,548,000	88.81	170,418,315	89.46	8,870,315	5.49	179,311,181	90.02
462公庫撥款收入	161,548,000	88.81	162,546,093	85.33	998,093	0.62	173,360,311	87.03
46Y政府其他撥入收入			7,872,222	4.13	7,872,222	0.00	5,950,870	2.99
4S 教學收入	19,537,000	10.74	18,226,467	9.57	-1,310,533	-6.71	18,543,590	9.31
4S1學雜費收入	19,537,000	10.74	18,226,467	9.57	-1,310,533	-6.71	18,543,590	9.31
4Y 其他收入	126,000	0.07	1,207,374	0.63	1,081,374	858.23	759,339	0.38
4Y0受贈收入	30,000	0.02	962,600	0.51	932,600	3,108.67	230,595	0.12
4YY雜項收入	96,000	0.05	244,774	0.13	148,774	154.97	528,744	0.27
5 基金用途	185,648,000	100.00	190,093,499	100.00	4,445,499	2.39	197,614,487	100.00
52 高中及高職教育計畫	150,874,000	81.27	152,992,713	80.48	2,118,713	1.40	156,113,819	79.00
5L 一般行政管理計畫	25,471,000	13.72	23,259,658	12.24	-2,211,342	-8.68	21,711,351	10.99
5M 建築及設備計畫	9,303,000	5.01	13,841,128	7.28	4,538,128	48.78	19,789,317	10.01
購建固定資產	9,267,000	4.99	13,751,128	7.23	4,484,128	48.39	18,910,799	9.57
其他	36,000	0.02	90,000	0.05	54,000	150.00	878,518	0.44
本期賸餘(短絀)	-3,737,000		396,967		4,133,967	-110.62	1,585,168	
期初基金餘額	7,200,000		11,739,108		4,539,108	63.04	10,153,940	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,463,000		12,136,075		8,673,075	250.45	11,739,108	

填表說明：

地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		12,124,402
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	998,093
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,872,222
4YO受贈收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	700,575
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	232,025
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	148,774
52 高中及高職教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,118,713
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	54,000

備註：

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
現金流量表

中華民國108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)	-3,737,000	396,967	4,133,967	-110.62
812 調整非現金項目		-3,172,238	-3,172,238	
8123 流動資產淨減(淨增)		423,664	423,664	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,595,902	-3,595,902	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,737,000	-2,775,271	961,729	-25.74
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-386,552	-386,552	
82C 增加其他資產		-656,122	-656,122	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,506,030	-1,506,030	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-2,548,704	-2,548,704	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,737,000	-5,323,975	-1,586,975	42.47
84 期初現金及約當現金	17,320,387	22,799,583	5,479,196	31.63
85 期末現金及約當現金	13,583,387	17,475,608	3,892,221	28.65

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加(減少)數0元及代管資產減少數11,602,536元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	1,269,740,336	100.00	1,286,047,837	100.00	-16,307,501	-1.27
1	資產	1,269,740,336	100.00	1,286,047,837	100.00	-16,307,501	-1.27
11	流動資產	18,102,582	1.43	23,850,221	1.85	-5,747,639	-24.10
111	現金	17,475,608	1.38	22,799,583	1.77	-5,323,975	-23.35
1112	銀行存款	17,475,608	1.38	22,799,583	1.77	-5,323,975	-23.35
1112-1	銀行存款-公庫存款	11,003,996	0.87	10,678,739	0.83	325,257	3.05
1112-2	銀行存款-保管款	5,871,612	0.46	11,520,844	0.90	-5,649,232	-49.03
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.05	600,000	0.05	0	0.00
113	應收款項	26,974	0.00	411,621	0.03	-384,647	-93.45
113Y	其他應收款	26,974	0.00	411,621	0.03	-384,647	-93.45
115	預付款項	600,000	0.05	639,017	0.05	-39,017	-6.11
1154	預付費用	600,000	0.05	639,017	0.05	-39,017	-6.11
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,024,278	0.24	2,637,726	0.21	386,552	14.65
124	準備金	3,024,278	0.24	2,637,726	0.21	386,552	14.65
124Y	其他準備金	3,024,278	0.24	2,637,726	0.21	386,552	14.65
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,331,912	0.10	1,277,359	0.10	54,553	4.27
124Y-2	其他準備金-其他	1,208,211	0.10	906,259	0.07	301,952	33.32
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	484,155	0.04	454,108	0.04	30,047	6.62
13	其他資產	1,248,613,476	98.34	1,259,559,890	97.94	-10,946,414	-0.87
131	什項資產	1,248,613,476	98.34	1,259,559,890	97.94	-10,946,414	-0.87
1315	暫付及待結轉帳項	656,122	0.05	0	0.00	656,122	0.00
1316	代管資產	1,247,957,354	98.28	1,259,559,890	97.94	-11,602,536	-0.92
1316-0	代管資產-土地改良物	1,172,905	0.09	1,335,373	0.10	-162,468	-12.17
1316-1	代管資產-土地	1,040,548,500	81.95	1,044,939,000	81.25	-4,390,500	-0.42
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	205,879,549	16.21	212,929,117	16.56	-7,049,568	-3.31
1316-3	代管資產-其他政府	356,400	0.03	356,400	0.03	0	0.00

信託代理與保證資產

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000元。

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)及或有資產皆為0元。

保管有價證券(應付保管有價證券)為林本宗獎助學金定期存單1,000,000元。

臺北市立麗山高級中學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	1,269,740,336	100.00	1,286,047,837	100.00	-16,307,501	-1.27
2	負債	1,257,604,261	99.04	1,274,308,729	99.09	-16,704,468	-1.31
21	流動負債	7,290,374	0.57	10,886,276	0.85	-3,595,902	-33.03
212	應付款項	6,905,982	0.54	10,389,987	0.81	-3,484,005	-33.53
2123	應付代收款	5,137,938	0.40	9,093,298	0.71	-3,955,360	-43.50
2125	應付費用	1,019,608	0.08	1,058,557	0.08	-38,949	-3.68
212Y	其他應付款	748,436	0.06	238,132	0.02	510,304	214.29
213	預收款項	384,392	0.03	496,289	0.04	-111,897	-22.55
2133	預收收入	384,392	0.03	496,289	0.04	-111,897	-22.55
22	其他負債	1,250,313,887	98.47	1,263,422,453	98.24	-13,108,566	-1.04
221	什項負債	1,250,313,887	98.47	1,263,422,453	98.24	-13,108,566	-1.04
2211	存入保證金	1,989,796	0.16	3,027,546	0.24	-1,037,750	-34.28
2214	應付代管資產	1,247,957,354	98.28	1,259,559,890	97.94	-11,602,536	-0.92
2215	暫收及待結轉帳項	366,737	0.03	835,017	0.06	-468,280	-56.08
3	基金餘額	12,136,075	0.96	11,739,108	0.91	396,967	3.38
31	基金餘額	12,136,075	0.96	11,739,108	0.91	396,967	3.38
311	基金餘額	12,136,075	0.96	11,739,108	0.91	396,967	3.38
3111	累積餘額	12,136,075	0.96	11,739,108	0.91	396,967	3.38

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保管有價證券 1,000,000

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金來源明細表

中華民國 108 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	181,911,000	190,490,466	8,579,466	4.72	
43 勞務收入	624,000	592,395	-31,605	-5.06	
431服務收入	624,000	592,395	-31,605	-5.06	
45 財產收入	76,000	45,915	-30,085	-39.59	
451財產處分收入	13,000		-13,000	-100.00	決算數較預算數減少13,000元，主要係因本年度處分財產不如預期所致。
45Y其他財產收入	63,000	45,915	-17,085	-27.12	決算數較預算數減少17,085元，主要係因教職員工停車費實際使用人數較預期減少及校園場地開放較預期減少所致。
46 政府撥入收入	161,548,000	170,418,315	8,870,315	5.49	
462公庫撥款收入	161,548,000	162,546,093	998,093	0.62	
46Y政府其他撥入收入		7,872,222	7,872,222	0.00	決算數較預算數增加7,872,222元，主要係因年度中獲教育局轉發其他政府機關補助107學年度高中優質化補助方案經費等12案合共7,872,222元。
4S 教學收入	19,537,000	18,226,467	-1,310,533	-6.71	
4S1學雜費收入	19,537,000	18,226,467	-1,310,533	-6.71	
4Y 其他收入	126,000	1,207,374	1,081,374	858.23	
4YO受贈收入	30,000	962,600	932,600	3,108.67	決算數較預算數增加932,600元，主要係因新增協磁機電工程有限公司等捐贈智慧機器人課程研究經費、家長會長詹正容會長捐款、林俊彥先生、財團法人康寧社會福利慈善基金會董事長吳鴻顯先生捐贈清寒弱勢獎助學金及財團法人金龍院捐款提供教育儲蓄戶同學急難救助使用所致。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	96,000	244,774	148,774	154.97	決算數較預算數增加148,774元，主要係因伸縮縫及南棟陽臺防漏整修工程殘值變賣所得及107學年度班聯會費、畢聯會費、校刊費、冷氣使用費結餘以雜項收入科目入帳併入其他準備金統籌運用。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 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	185,648,000	190,093,499	4,445,499	2.39	
52 高中及高職教育計畫	150,874,000	152,992,713	2,118,713	1.40	
1 用人費用	133,358,000	134,164,159	806,159	0.60	
11 正式員額薪資	78,252,000	81,588,659	3,336,659	4.26	
113 職員薪金	78,252,000	81,588,659	3,336,659	4.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,412,800	5,878,800	-1,534,000	-20.69	
124 兼職人員酬金	7,412,800	5,878,800	-1,534,000	-20.69	
13 超時工作報酬	1,539,041	1,053,069	-485,972	-31.58	
131 加班費	1,419,041	953,069	-465,972	-32.84	
132 值班費	120,000	100,000	-20,000	-16.67	
15 獎金	22,659,500	19,053,684	-3,605,816	-15.91	
151 考績獎金	12,878,000	8,891,347	-3,986,653	-30.96	
152 年終獎金	9,781,500	10,162,337	380,837	3.89	
16 退休及卹償金	14,108,312	15,620,229	1,511,917	10.72	
161 職員退休及離職金	14,108,312	15,620,229	1,511,917	10.72	
18 福利費	9,386,347	10,969,718	1,583,371	16.87	
181 分擔員工保險費	6,623,496	7,893,367	1,269,871	19.17	
183 傷病醫藥費	182,000	160,500	-21,500	-11.81	
185 員工通勤交通費	899,640	778,282	-121,358	-13.49	
18Y 其他福利費	1,681,211	2,137,569	456,358	27.14	
2 服務費用	11,316,000	12,149,167	833,167	7.36	
21 水電費	3,320,619	2,853,500	-467,119	-14.07	
212 工作場所電費	2,872,125	2,603,640	-268,485	-9.35	
214 工作場所水費	448,494	249,860	-198,634	-44.29	
22 郵電費	152,286	125,642	-26,644	-17.50	
221 郵費	20,277	53,874	33,597	165.69	
222 電話費	131,409	71,768	-59,641	-45.39	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	313,804	890,552	576,748	183.79	
231 國內旅費	215,180	489,230	274,050	127.36	
232 國外旅費		176,201	176,201		
233 大陸地區旅費		147,398	147,398		
235 貨物運費	43,100	26,650	-16,450	-38.17	
23Y 其他旅運費	55,524	51,073	-4,451	-8.02	
24 印刷裝訂與廣告費	320,865	478,183	157,318	49.03	
241 印刷及裝訂費	320,865	478,183	157,318	49.03	
25 修理保養及保固費	1,531,408	1,286,854	-244,554	-15.97	
252 一般房屋修護費	337,836	620,338	282,502	83.62	

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	819,634	316,080	-503,554	-61.44	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	30,850	850	2.83	
257 雜項設備修護費	338,938	319,586	-19,352	-5.71	
26 保險費	18,600		-18,600	-100.00	
26Y 其他保險費	18,600		-18,600	-100.00	
27 一般服務費	702,018	1,599,018	897,000	127.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,792	15,854	-11,938	-42.95	
27D 計時與計件人員酬金	492,226	1,428,276	936,050	190.17	
27F 體育活動費	182,000	154,888	-27,112	-14.90	
28 專業服務費	4,956,400	4,915,418	-40,982	-0.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,825,800	4,341,417	-484,383	-10.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,800	106,000	55,200	108.66	
289 試務甄選費	61,800	235,684	173,884	281.37	
28A 電腦軟體服務費	18,000	187,833	169,833	943.52	
28Y 其他專業服務費		44,484	44,484		
3 材料及用品費	4,311,000	5,174,105	863,105	20.02	
31 使用材料費	1,268,481	1,398,560	130,079	10.25	
315 設備零件	1,268,481	1,398,560	130,079	10.25	決算數較預算數增加863,105元，主要係因：辦理高中優質化輔助方案之確實需要，核實支付相關設備零件及其他材料所致。。
32 用品消耗	3,042,519	3,775,545	733,026	24.09	
321 辦公（事務）用品	512,237	352,012	-160,225	-31.28	
322 報章雜誌	80,000	80,000			
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000		-5,000	-100.00	
325 服裝	85,200	26,400	-58,800	-69.01	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,900	21,127	-17,773	-45.69	
32Y 其他用品消耗	2,321,182	3,296,006	974,824	42.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	164,000	354,002	190,002	115.85	
41 地租及水租		48,000	48,000		
413 場地租金		48,000	48,000		決算數較預算數增加190,002元，主要係因：辦理臺北市中小學科展場地租金及高中優質化輔助方案之確實需要，核實支付相關車租所致。。

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
44 交通及運輸設備租金	156,320	301,202	144,882	92.68	
442 車租	156,320	301,202	144,882	92.68	
45 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50	
451 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	434,000	448,240	14,240	3.28	
72 捐助、補助與獎助	206,000	179,665	-26,335	-12.78	
726 獎助學員生給與	201,300	179,665	-21,635	-10.75	
72Y 其他捐助、補助與獎助	4,700		-4,700	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	228,000	268,575	40,575	17.80	
743 獎勵費用		28,800	28,800		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	228,000	239,775	11,775	5.16	
9 其他	1,291,000	703,040	-587,960	-45.54	
91 其他支出	1,291,000	703,040	-587,960	-45.54	
91Y 其他	1,291,000	703,040	-587,960	-45.54	決算數較預算數減少587,960元，主要係因：為辦理高中職課程與教學前瞻計畫工作之確實需要，調整支應相關國外旅費及大陸地區旅費等費用所致。
5L 一般行政管理計畫	25,471,000	23,259,658	-2,211,342	-8.68	
1 用人費用	23,294,000	21,370,870	-1,923,130	-8.26	
11 正式員額薪資	14,952,000	14,156,457	-795,543	-5.32	
113 職員薪金	13,620,000	12,595,737	-1,024,263	-7.52	
114 工員工資	1,332,000	1,560,720	228,720	17.17	
13 超時工作報酬	742,312	422,123	-320,189	-43.13	
131 加班費	742,312	422,123	-320,189	-43.13	
15 獎金	4,361,000	3,509,176	-851,824	-19.53	
151 考績獎金	2,492,000	1,712,268	-779,732	-31.29	
152 年終獎金	1,869,000	1,796,908	-72,092	-3.86	
16 退休及卹償金	1,304,640	1,361,401	56,761	4.35	
161 職員退休及離職金	1,198,080	1,127,305	-70,775	-5.91	
162 工員退休及離職金	106,560	234,096	127,536	119.68	
18 福利費	1,934,048	1,921,713	-12,335	-0.64	
181 分擔員工保險費	1,316,568	1,356,736	40,168	3.05	
185 員工通勤交通費	249,480	205,386	-44,094	-17.67	
18Y 其他福利費	368,000	359,591	-8,409	-2.29	
2 服務費用	1,828,000	1,713,199	-114,801	-6.28	

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
22 郵電費	16,880	16,416	-464	-2.75	
222 電話費	16,880	16,416	-464	-2.75	
24 印刷裝訂與廣告費		11,032	11,032		
241 印刷及裝訂費		11,032	11,032		
27 一般服務費	166,000	159,985	-6,015	-3.62	
279 外包費	120,000	120,000			
27F 體育活動費	46,000	39,985	-6,015	-13.08	
28 專業服務費	1,492,720	1,373,366	-119,354	-8.00	
28Y 其他專業服務費	1,492,720	1,373,366	-119,354	-8.00	
29 公共關係費	152,400	152,400			
291 公共關係費	152,400	152,400			
3 材料及用品費	348,000	174,589	-173,411	-49.83	
32 用品消耗	348,000	174,589	-173,411	-49.83	
321 辦公（事務）用品	348,000	174,589	-173,411	-49.83	決算數較預算數減少173,411元，主要係因：部份原由校內預算支應之系列講座活動，於108年度接受補助款挹注，故相關用紙、文具等事務用品亦由補助款優先支應，校內預算相對執行較少所致。。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	9,303,000	13,841,128	4,538,128	48.78	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,303,000	13,841,128	4,538,128	48.78	
51 購建固定資產	2,537,000	7,197,531	4,660,531	183.70	

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	1,554,620	4,614,758	3,060,138	196.84	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數5,083,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數4,935,595元。決算數較預算數增加3,060,138元，主要係因：1.各設備節餘款合共203,505元。2.年度中因應教學之緊急需求，以教科書作業管理費及課業輔導費購置數位星象投影裝置120,000元。3.年度中動支其他準備金購置讀卡機及電驛盤等計118,500元。4.年度預算網路及資訊周邊設備單價未滿1萬元移列設備零件合共42,264元。5.年度中獲教育部等機關補助前瞻基礎建設、高中優質化、補助充實一般科目教學設備購置教學設備、充實體育器材設備及約用運動防護員巡迴服務計畫等5案合共2,816,709元。6.年度中獲教育部等機關補助充實一般科目教學購置設備學校自籌動支基金餘額合共250,698元。。
515 購置交通及運輸設備	643,080	909,500	266,420	41.43	決算數較預算數增加266,420元，主要係因：1.各設備結餘款合共14,845元。2.年度中獲教育部高中優質化畫購置教學設備合共281,265元。。
516 購置雜項設備	339,300	1,673,273	1,333,973	393.15	決算數較預算數增加1,333,973元，主要係因：1.各設備節餘款合共14,450元。2.動支其他準備金購置3臺冷氣機合期136,392元。3.年度中獲教育部等機關補助高中優質化、補助充實一般科目教學設備及充實體育器材購置教學設備合共1,121,695元。4.配合辦理教育部補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫動支基金餘額購置冷氣機、空氣清淨機及可攜式投影機等90,336元。。
52 購置無形資產	36,000	90,000	54,000	150.00	
521 購置電腦軟體	36,000	90,000	54,000	150.00	決算數較預算數增加54,000元，主要係因：1.高中優質化計畫採購自主學習預約系統90,000元。2.購置電腦軟體未執行數36,000元，因屬購買軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行。。
54 遞延支出	6,730,000	6,553,597	-176,403	-2.62	

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,730,000	6,553,597	-176,403	-2.62	

地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)計時與計件人員酬金：
 - 1.預算編列游泳池救生員1人108年度預算數466,466元、決算數406,570元。
 - 2.暑期泳訓班工讀生薪津108年度預算數25,760元、決算數0元。
 - 3.年度中增加教育部補助高中優質化前導學校助理人員1人無預算員額及金額，決算數527,364元。
 - 4.年度中增加教育部補助約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫防護員1人無預算員額及金額，決算數494,342元。
 - (2)外包費：

為消化超額職工業務外包費108年度按件計算預算數120,000元，決算數120,000元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數123,737元，決算數58,111元。

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	156,724,390	-125,137,345	9,572,187	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,322,542	-1,783,000		
房屋及建築				
機械及設備	79,979,577	-63,636,454	6,868,770	(1)
交通及運輸設備	9,073,853	-6,932,874	909,500	(1)
雜項設備	62,083,187	-52,785,017	1,703,917	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,265,231		90,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計6,868,770元，變動原因為(1)增置：購置24埠供電式邊際網路交換器等設備計4,614,758元(2)撥入：臺北市政府教育局撥入網路交換器等計662,996元。(3)受贈:以應付代收款購置骨幹核心路由交換器等設備1,591,016元。減少數計8,757,948元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢裝訂機等設備計8,757,948元。

2.交通及運輸設備：

增加數計909,500元，變動原因為(1)增置：購置監視器主機等設備計909,500元。減少數計690,530元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢混音器等設備計690,530元。

3.雜項設備：增加數計1,703,917元，變動原因為：(1)增置：購置保溫蒸飯箱等設備1,673,273元。(2)撥入：臺北市政府教育局撥入櫥櫃等計30,644元。減少數計14,685,935元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子式白板等設備計14,685,935元。

4.電腦軟體：增加數計90,000元，變動原因為：(1)增置：購置自主學習預約系統90,000元。減少數計368,597元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：368,597元。

二、各項資產項日期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立麗山高級中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
24,503,010			14,003,889	30,660,111
			-213,960	2,325,582
8,757,948	(5)	說明詳下表備註。	2,215,382	16,669,327
690,530	(5)	說明詳下表備註。	-2,536	2,357,413
14,685,935	(5)	說明詳下表備註。	12,005,003	8,321,155
368,597	(11)	說明詳下表備註。		986,634

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108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								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,554,620	3,389,000		4,943,620	4,614,758	-328,862	
機械及設備		1,554,620	3,389,000		4,943,620	4,614,758	-328,862	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		643,080	297,000		940,080	909,500	-30,580	
交通及運輸設備		643,080	297,000		940,080	909,500	-30,580	
購建中固定資產								
雜項設備		339,300	1,397,000		1,736,300	1,673,273	-63,027	
雜項設備		339,300	1,397,000		1,736,300	1,673,273	-63,027	
購建中固定資產								
合 計		2,537,000	5,083,000		7,620,000	7,197,531	-422,469	

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建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,083,000
購置機械及設備	108.10.14府授主事預字第1083012011號	267,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	500,000
購置機械及設備	108.11.28府授教會字第1083115737號	550,000
購置機械及設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	90,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	1,313,000
購置機械及設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	110,000
購置機械及設備	108.5.24府授教會字第1083048757號	136,000
購置機械及設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	129,000
購置機械及設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	294,000
購置交通及運輸設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	297,000
購置雜項設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	264,000
購置雜項設備	108.11.28府授教會字第1083115737號	450,000
購置雜項設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	413,000
購置雜項設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	193,000
購置雜項設備	108.5.29府授主事預字第1083006205號	37,000
購置雜項設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	40,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	91	91	0	
正式職員	91	91	0	
一般行政管理計畫	23	23	0	
正式職員	19	19	0	
正式工員	4	4	0	
小計	114	114	0	
正式職員	110	110	0	
正式工員	4	4	0	
合計	114	114	0	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

 預算編列游泳池救生員1人。

 年度中增加教育部補助高中優質化前導學校助理人員1人。

 年度中增加教育部補助約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫防護員1人。

(2)外包費：

 為消化超額職工業務外包費按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	78,252,000		1,539,041		22,659,500	14,108,312		9,386,347		125,945,200	7,412,800	133,358,000
職員	78,252,000		1,539,041		22,659,500	14,108,312		9,386,347		125,945,200	7,412,800	133,358,000
工具												
一般行政管理計畫	14,952,000		742,312		4,361,000	1,304,640		1,934,048		23,294,000		23,294,000
職員	13,620,000		683,112		3,972,500	1,198,080		1,676,404		21,150,096		21,150,096
工具	1,332,000		59,200		388,500	106,560		257,644		2,143,904		2,143,904
合 計	93,204,000		2,281,353		27,020,500	15,412,952		11,320,395		149,239,200	7,412,800	156,652,000

註：

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18、19、20條規定核發，108年度預算編列114人，計15,370,000元，執行結果決算101人，計10,603,615元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年12月25日行政院院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列114人，計11,650,500元，執行結果決算121人，計11,959,245元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員

(1)計時計件人員酬金

1.預算編列游泳池救生員1人108年度預算數466,466元、決算數406,570元。2.暑期泳訓班工讀生薪津108年度預算數25,760元、決算數0元。3.年度中增加教育部補助高中優質化前導學校助理人員1人無預算員額及金額，決算數527,364元。4.年度中增加教育部補助約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫防護員1人無預算員額及金額，決算數494,342元。

(2)外包費為消化超額職工業務外包費按件計算108年度預算數120,000元，決算數120,000元。

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
81,588,659		1,053,069		19,053,684	15,620,229		10,969,718		128,285,359	5,878,800	134,164,159
81,588,659		1,050,895		19,053,684	15,620,229		10,969,718		128,283,185	5,878,800	134,161,985
		2,174							2,174		2,174
14,156,457		422,123		3,509,176	1,361,401		1,921,713		21,370,870		21,370,870
12,595,737		379,772		3,065,615	1,127,305		1,604,557		18,772,986		18,772,986
1,560,720		42,351		443,561	234,096		317,156		2,597,884		2,597,884
95,745,116		1,475,192		22,562,860	16,981,630		12,891,431		149,656,229	5,878,800	155,535,029

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			150,874,000		152,992,713		2,118,713	1.40	
高中及高職教 育計畫			150,874,000		152,992,713		2,118,713	1.40	

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
各項費用彙計表
 中華民國108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	156,652,000	155,535,029	-1,116,971	-0.71
11 正式員額薪資	93,204,000	95,745,116	2,541,116	2.73
113 職員薪金	91,872,000	94,184,396	2,312,396	2.52
114 工員工資	1,332,000	1,560,720	228,720	17.17
12 聘僱及兼職人員薪資	7,412,800	5,878,800	-1,534,000	-20.69
124 兼職人員酬金	7,412,800	5,878,800	-1,534,000	-20.69
13 超時工作報酬	2,281,353	1,475,192	-806,161	-35.34
131 加班費	2,161,353	1,375,192	-786,161	-36.37
132 值班費	120,000	100,000	-20,000	-16.67
15 獎金	27,020,500	22,562,860	-4,457,640	-16.50
151 考績獎金	15,370,000	10,603,615	-4,766,385	-31.01
152 年終獎金	11,650,500	11,959,245	308,745	2.65
16 退休及卹償金	15,412,952	16,981,630	1,568,678	10.18
161 職員退休及離職金	15,306,392	16,747,534	1,441,142	9.42
162 工員退休及離職金	106,560	234,096	127,536	119.68
18 福利費	11,320,395	12,891,431	1,571,036	13.88
181 分擔員工保險費	7,940,064	9,250,103	1,310,039	16.50
183 傷病醫藥費	182,000	160,500	-21,500	-11.81
185 員工通勤交通費	1,149,120	983,668	-165,452	-14.40
18Y 其他福利費	2,049,211	2,497,160	447,949	21.86
2 服務費用	13,144,000	13,862,366	718,366	5.47
21 水電費	3,320,619	2,853,500	-467,119	-14.07
212 工作場所電費	2,872,125	2,603,640	-268,485	-9.35
214 工作場所水費	448,494	249,860	-198,634	-44.29
22 郵電費	169,166	142,058	-27,108	-16.02
221 郵費	20,277	53,874	33,597	165.69
222 電話費	148,289	88,184	-60,105	-40.53
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	313,804	890,552	576,748	183.79
231 國內旅費	215,180	489,230	274,050	127.36
232 國外旅費	0	176,201	176,201	0.00
233 大陸地區旅費	0	147,398	147,398	0.00
235 貨物運費	43,100	26,650	-16,450	-38.17
23Y 其他旅運費	55,524	51,073	-4,451	-8.02
24 印刷裝訂與廣告費	320,865	489,215	168,350	52.47
241 印刷及裝訂費	320,865	489,215	168,350	52.47
25 修理保養及保固費	1,531,408	1,286,854	-244,554	-15.97
252 一般房屋修護費	337,836	620,338	282,502	83.62
254 其他建築修護費	5,000	0	-5,000	-100.00
255 機械及設備修護費	819,634	316,080	-503,554	-61.44
256 交通及運輸設備修護費	30,000	30,850	850	2.83
257 雜項設備修護費	338,938	319,586	-19,352	-5.71
26 保險費	18,600	0	-18,600	-100.00
26Y 其他保險費	18,600	0	-18,600	-100.00

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
各項費用彙計表
 中華民國108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	868,018	1,759,003	890,985	102.65
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,792	15,854	-11,938	-42.95
279 外包費	120,000	120,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	492,226	1,428,276	936,050	190.17
27F 體育活動費	228,000	194,873	-33,127	-14.53
28 專業服務費	6,449,120	6,288,784	-160,336	-2.49
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,825,800	4,341,417	-484,383	-10.04
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,800	106,000	55,200	108.66
289 試務甄選費	61,800	235,684	173,884	281.37
28A 電腦軟體服務費	18,000	187,833	169,833	943.52
28Y 其他專業服務費	1,492,720	1,417,850	-74,870	-5.02
29 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
291 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
3 材料及用品費	4,659,000	5,348,694	689,694	14.80
31 使用材料費	1,268,481	1,398,560	130,079	10.25
315 設備零件	1,268,481	1,398,560	130,079	10.25
32 用品消耗	3,390,519	3,950,134	559,615	16.51
321 辦公(事務)用品	860,237	526,601	-333,636	-38.78
322 報章雜誌	80,000	80,000	0	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	0	-5,000	-100.00
325 服裝	85,200	26,400	-58,800	-69.01
328 醫療用品(非醫療院所使用)	38,900	21,127	-17,773	-45.69
32Y 其他用品消耗	2,321,182	3,296,006	974,824	42.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	164,000	354,002	190,002	115.85
41 地租及水租	0	48,000	48,000	0.00
413 場地租金	0	48,000	48,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	156,320	301,202	144,882	92.68
442 車租	156,320	301,202	144,882	92.68
45 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50
451 雜項設備租金	7,680	4,800	-2,880	-37.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,303,000	13,841,128	4,538,128	48.78
51 購建固定資產	2,537,000	7,197,531	4,660,531	183.70
514 購置機械及設備	1,554,620	4,614,758	3,060,138	196.84
515 購置交通及運輸設備	643,080	909,500	266,420	41.43
516 購置雜項設備	339,300	1,673,273	1,333,973	393.15
52 購置無形資產	36,000	90,000	54,000	150.00
521 購置電腦軟體	36,000	90,000	54,000	150.00
54 遞延支出	6,730,000	6,553,597	-176,403	-2.62
541 遞延修繕房屋建築支出	6,730,000	6,553,597	-176,403	-2.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	435,000	449,240	14,240	3.27
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
各項費用彙計表
 中華民國108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	179,665	-26,335	-12.78
726 獎助學員生給與	201,300	179,665	-21,635	-10.75
72Y 其他捐助、補助與獎助	4,700	0	-4,700	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	228,000	268,575	40,575	17.80
743 獎勵費用	0	28,800	28,800	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	228,000	239,775	11,775	5.16
9 其他	1,291,000	703,040	-587,960	-45.54
91 其他支出	1,291,000	703,040	-587,960	-45.54
91Y 其他	1,291,000	703,040	-587,960	-45.54
合 計	185,648,000	190,093,499	4,445,499	2.39

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	152,400	328,601	176,201	115.62	依據臺北市政府教育局108年3月18日北市教中字第1083023137號函為辦理高中職課程教學前瞻計畫工作之確實需要，調整用途別91Y其他支應相關國外旅費所致。
232 國外旅費		176,201	176,201		
291 公共關係費	152,400	152,400			
統計所需項目	6,503,146	6,843,361	340,215	5.23	
185 員工通勤交通費	1,149,120	983,668	-165,452	-14.40	
27D 計時與計件人員酬金	492,226	1,428,276	936,050	190.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,825,800	4,341,417	-484,383	-10.04	
521 購置電腦軟體	36,000	90,000	54,000	150.00	

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	1,278,617,465	1,277,630,831	-986,634	
代管資產-土地改良物	1,172,905	1,172,905		
代管資產-土地	1,040,548,500	1,040,548,500		
代管資產-房屋及建築 設備	205,879,549	205,879,549		
代管資產-其他政府	356,400	356,400		
土地改良物	2,325,582	2,325,582		
機械及設備	16,669,327	16,669,327		
交通及運輸設備	2,357,413	2,357,413		
雜項設備	8,321,155	8,321,155		
電腦軟體	986,634		-986,634	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 方惠雅

機關長官：

訂

臺北市立
臺東山高級中學
柯明樹