

40501073

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立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 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 9 至 9 頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17 頁
(五)長期負債明細表	第 -- 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表	第 21 至 21 頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23 頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24 頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 30 至 33 頁
二、收入支出表	第 34 至 34 頁
三、現金流量表	第 35 至 36 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	183,043,967	187,357,134	- 4,313,167	- 2.30
基金用途	186,553,557	186,852,984	- 299,427	- 0.16
賸餘(短絀)	- 3,509,590	504,150	- 4,013,740	
餘絀情形：				
基金餘額	9,130,635	12,640,225	- 3,509,590	- 27.77
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 4,732,829	3,188,693	- 7,921,522	

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

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

總 說 明

中華民國 110 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147,466,000元，決算數153,521,958元。

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；辦理學生甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、高中數學及自然學科能力競賽及承辦臺北市十二年就學鑑定安置工作等指定活動項目，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23,540,000元，決算數22,612,076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5,562,000元（不含以前年度保留數406,100元及奉准先行辦理數3,173,000元），決算數10,419,523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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山高級中學

總 說 明

中華民國 110 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183,043,967元，較預算數173,818,000元，增加9,225,967元，計增5.31%。

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263,789元，較預算數630,000元，減少366,211元，計減58.13%。

主要係因：

110年度暑期游泳訓練班因疫情影響無開班及教師甄選採全市聯合報名，報名費收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數18,700元，較預算數33,000元，減少14,300元，計減43.33%。

主要係因：

本年度變賣處分財產較預期減少所致。

3.其他財產收入：決算數347,364元，較預算數195,000元，增加152,364元，計增78.14%。

主要係因：

場地租借使用費收入較預期增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數157,937,950元，較預算數154,656,000元，增加3,281,950元，計增2.12%。

5.政府其他撥入收入：決算數7,601,812元，較預算數0元，增加7,601,812元。

主要係因：

年度中獲教育局轉發其他政府機關109學年度十二年國教課程綱要前導學校計畫補助經費等17案合共7,601,812元。

6.學雜費收入：決算數16,315,281元，較預算數17,737,000元，減少1,421,719元，計減8.02%。

7.受贈收入：決算數421,012元，較預算數100,000元，增加321,012元，計增321.01%。

主要係因：

國際扶輪3521地區捐贈本校星嵐大使團活動經費、詹正容捐贈本校建置AI智慧校園經費、互動資通有限公司捐贈通有限公司捐贈體育團隊活動及發展經費、蔡淑櫻師捐贈清寒學生經費及財團法人金龍院捐款、詹正容捐贈指定改善學校教學設備及師生生活動使用、張郁章先生等及臺北市內湖港墘福德協會捐贈本校教育儲蓄戶等捐款較預期增加所致。

8.雜項收入：決算數138,059元，較預算數467,000元，減少328,941元，計減70.44%。

主要係因：

本年度無採購案廠商違約罰款收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數186,553,557元，較預算數176,568,000元，增加9,985,557元，計增5.66%。

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153,521,958元，較預算數147,466,000元，增加6,055,958元，計增4.11%。

2.一般行政管理計畫：決算數22,612,076元，較預算數23,540,000元，減少927,924元，計減3.94%。

3.建築及設備計畫：決算數10,419,523元，較預算數5,562,000元，增加4,857,523元，計增87.33%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

1-1.年度中因應實際業務需要，增加執行教育局補助校舍磁磚剝落改善工程等二案合共1,677,910元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山高級中學
總 說 明
中華民國 110 年度

1-2.執行109年度中棟科學大樓廁所整修工程保留款386,500元。

1-3.110年度編列高爾夫練習場、網球場圍網汰換、新建棒球練習場及週邊步道整修工程等二案節餘款合共70,588元。

(2)其他設備：

2-1.各設備標餘款合共79,331元。

2-2.以本校其他準備金購置廣播鐘聲設定控制器等合共343,688元，補辦預算增加執行數。

2-3.年度中獲教育部等機關補助高中優質化輔助方案、補助高級中等學校充實一般科目教學設備、前瞻基礎建設科技輔助教學與學習計畫、體育班績效優良經費等合共2,455,888元，補辦預算增加執行數。

2-4.教科書行政管理費購置分光光度計等合共157,130元，補辦預算增加執行數。

2-5.年度中獲教育局補助中小學行動學習智慧教學平板電腦76,140元，補辦預算增加執行數。

2-6.110年資訊設備採購(交換器、網路基地臺、不斷電電池、NAS專用硬碟、網路攝影機)單價未超過1萬元，移列設備零件53,814元。

(3)無形資產：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。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,509,590元，較預算短絀數2,750,000元，計相差759,590元。

主要係因：學雜費收入短收所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出598,543元。
- 投資活動之淨現金流出4,116,097元。
- 籌資活動之淨現金流出18,189元。
- 本年度現金及約當現金之淨減4,732,829元。
- 期初現金及約當現金20,664,301元。
- 期末現金及約當現金15,931,472元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,306,290,153元，包括：

- 流動資產16,184,776元，較上年度21,666,344元，減少5,481,568元，主要係因實際支付各項業務計畫需要致公庫存款減少。
- 長期貸墊款及準備金2,990,785元，較上年度3,131,380元，減少140,595元，主要係因本校其他準備金購置廣播鐘聲設定控制器等。
- 固定資產26,410,397元，較上年度27,127,996元，減少717,599元，主要係因報廢財產所致。
- 無形資產650,812元，較上年度947,005元，減少296,193元，主要係因電腦軟體攤銷。
- 其他資產1,260,053,383元，較上年度1,258,462,428元，增加1,590,955元，主要係因代管資產-土地公告現值調整增值所致。

決算日負債總額為1,270,098,309元，包括：

- 流動負債7,681,595元，較上年度9,753,988元，減少2,072,393元，主要係因應付代收款較上年度減少。
- 其他負債1,262,416,714元，較上年度1,260,865,939元，增加1,550,775元，主要係因代管資產-土地公告現值調整增值所致。

決算日淨資產為36,191,844元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數19,020,418元及補辦預算數3,173,000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。

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 110 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	173,818,000	100.00	183,043,967	100.00	9,225,967	5.31	187,357,134	100.00
43 勞務收入	630,000	0.36	263,789	0.14	-366,211	-58.13	409,097	0.22
431服務收入	630,000	0.36	263,789	0.14	-366,211	-58.13	409,097	0.22
45 財產收入	228,000	0.13	366,064	0.20	138,064	60.55	324,242	0.17
451財產處分收入	33,000	0.02	18,700	0.01	-14,300	-43.33	66,170	0.04
45Y其他財產收入	195,000	0.11	347,364	0.19	152,364	78.14	258,072	0.14
46 政府撥入收入	154,656,000	88.98	165,539,762	90.44	10,883,762	7.04	168,713,706	90.05
462公庫撥款收入	154,656,000	88.98	157,937,950	86.28	3,281,950	2.12	159,977,257	85.39
46Y政府其他撥入收入			7,601,812	4.15	7,601,812	0.00	8,736,449	4.66
4S 教學收入	17,737,000	10.20	16,315,281	8.91	-1,421,719	-8.02	17,295,013	9.23
4S1學雜費收入	17,737,000	10.20	16,315,281	8.91	-1,421,719	-8.02	17,295,013	9.23
4Y 其他收入	567,000	0.33	559,071	0.31	-7,929	-1.40	615,076	0.33
4Y0受贈收入	100,000	0.06	421,012	0.23	321,012	321.01	550,330	0.29
4YY雜項收入	467,000	0.27	138,059	0.08	-328,941	-70.44	64,746	0.03
5 基金用途	176,568,000	100.00	186,553,557	100.00	9,985,557	5.66	186,852,984	100.00
52 高中及高職教育計畫	147,466,000	83.52	153,521,958	82.29	6,055,958	4.11	149,097,345	79.79
5L 一般行政管理計畫	23,540,000	13.33	22,612,076	12.12	-927,924	-3.94	22,966,069	12.29
5M 建築及設備計畫	5,562,000	3.15	10,419,523	5.59	4,857,523	87.33	14,789,570	7.92
購建固定資產	5,526,000	3.13	10,419,523	5.59	4,893,523	88.55	14,553,570	7.79
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	236,000	0.13
本期賸餘(短絀)	-2,750,000		-3,509,590		-759,590	27.62	504,150	
期初基金餘額	7,892,000		12,640,225		4,748,225	60.17	12,136,075	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,142,000		9,130,635		3,988,635	77.57	12,640,225	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		19,020,418
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	152,364
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,281,950
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,601,812
4YO受贈收入	110.7.27北市教會字第1103066518號	13,003
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	308,009
52 高中及高職教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,055,958
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,607,322

備註：

丙、決算報表

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 110 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	173,818,000	183,043,967	9,225,967	5.31	
43 勞務收入	630,000	263,789	-366,211	-58.13	
431服務收入	630,000	263,789	-366,211	-58.13	主要係因110年度暑期游泳訓練班因疫情影響無開班及教師甄選採全市聯合報名，報名費收入減少所致。
45 財產收入	228,000	366,064	138,064	60.55	
451財產處分收入	33,000	18,700	-14,300	-43.33	主要係因本年度變賣處分財產較預期減少所致。
45Y其他財產收入	195,000	347,364	152,364	78.14	主要係因場地租借使用費收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	154,656,000	165,539,762	10,883,762	7.04	
462公庫撥款收入	154,656,000	157,937,950	3,281,950	2.12	
46Y政府其他撥入收入		7,601,812	7,601,812	0.00	主要係因年度中獲教育局轉發其他政府機關109學年度十二年國教課程綱要前導學校計畫補助經費等17案合共7,601,812元。
4S 教學收入	17,737,000	16,315,281	-1,421,719	-8.02	
4S1學雜費收入	17,737,000	16,315,281	-1,421,719	-8.02	
4Y 其他收入	567,000	559,071	-7,929	-1.40	
4YO受贈收入	100,000	421,012	321,012	321.01	主要係因國際扶輪3521地區捐贈本校星嵐大使團活動經費、詹正容捐贈本校建置AI智慧校園經費、互動資通有限公司捐贈體育團隊活動及發展經費、蔡淑櫻師捐贈清寒學生經費及財團法人金龍院捐款、詹正容捐贈指定改善學校教學設備及師生活動使用、張郁章先生等各界捐贈本校教育儲蓄戶等捐款較預期增加所致。
4YY雜項收入	467,000	138,059	-328,941	-70.44	主要係因本年度無採購案廠商違約罰款收入所致。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
基金用途明細表

中華民國 110 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	176,568,000	186,553,557	9,985,557	5.66	
52 高中及高職教育計畫	147,466,000	153,521,958	6,055,958	4.11	
1 用人費用	133,710,000	137,127,544	3,417,544	2.56	
11 正式員額薪資	78,552,000	82,667,108	4,115,108	5.24	
113 職員薪金	78,552,000	82,667,108	4,115,108	5.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,333,600	5,991,440	-1,342,160	-18.30	
124 兼職人員酬金	7,333,600	5,991,440	-1,342,160	-18.30	
13 超時工作報酬	1,825,871	1,266,834	-559,037	-30.62	
131 加班費	1,705,871	1,146,834	-559,037	-32.77	
132 值班費	120,000	120,000			
15 獎金	22,747,000	20,375,626	-2,371,374	-10.42	
151 考績獎金	12,928,000	10,435,988	-2,492,012	-19.28	
152 年終獎金	9,819,000	9,939,638	120,638	1.23	
16 退休及卹償金	13,888,135	14,889,889	1,001,754	7.21	
161 職員退休及離職金	13,888,135	14,889,889	1,001,754	7.21	
18 福利費	9,363,394	11,936,647	2,573,253	27.48	
181 分擔員工保險費	6,655,860	8,239,770	1,583,910	23.80	
183 傷病醫藥費	190,400	286,835	96,435	50.65	
185 員工通勤交通費	829,080	622,846	-206,234	-24.88	
18Y 其他福利費	1,688,054	2,787,196	1,099,142	65.11	
2 服務費用	9,666,000	11,309,156	1,643,156	17.00	
21 水電費	2,853,075	2,635,110	-217,965	-7.64	
212 工作場所電費	2,603,215	2,455,022	-148,193	-5.69	
214 工作場所水費	249,860	180,088	-69,772	-27.92	
22 郵電費	175,750	105,605	-70,145	-39.91	
221 郵費	59,500	37,145	-22,355	-37.57	
222 電話費	116,250	61,871	-54,379	-46.78	
224 數據通信費		6,589	6,589		
23 旅運費	236,930	264,985	28,055	11.84	
231 國內旅費	170,230	216,001	45,771	26.89	
235 貨物運費	18,100	21,500	3,400	18.78	
23Y 其他旅運費	48,600	27,484	-21,116	-43.45	
24 印刷裝訂與廣告費	255,630	314,258	58,628	22.93	
241 印刷及裝訂費	255,630	314,258	58,628	22.93	
25 修理保養及保固費	1,915,737	2,785,354	869,617	45.39	
252 一般房屋修護費	685,003	1,555,301	870,298	127.05	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	873,014	395,970	-477,044	-54.64	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	5,600	-24,400	-81.33	
257 雜項設備修護費	322,720	828,483	505,763	156.72	
26 保險費	13,020	1,060	-11,960	-91.86	
26Y 其他保險費	13,020	1,060	-11,960	-91.86	
27 一般服務費	723,758	1,727,665	1,003,907	138.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,438	11,980	2,542	26.93	
27D 計時與計件人員酬金	534,320	1,533,685	999,365	187.03	
27F 體育活動費	180,000	182,000	2,000	1.11	
28 專業服務費	3,492,100	3,475,119	-16,981	-0.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,555,500	2,615,418	59,918	2.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	80,800	106,000	25,200	31.19	
289 試務甄選費	441,800	49,750	-392,050	-88.74	
28A 電腦軟體服務費	18,000	169,808	151,808	843.38	
28Y 其他專業服務費	396,000	534,143	138,143	34.88	
3 材料及用品費	3,302,000	3,983,282	681,282	20.63	
31 使用材料費	1,380,324	1,302,292	-78,032	-5.65	
315 設備零件	1,380,324	1,302,292	-78,032	-5.65	
32 用品消耗	1,921,676	2,680,990	759,314	39.51	
321 辦公(事務)用品	353,352	391,687	38,335	10.85	
322 報章雜誌	80,000	64,830	-15,170	-18.96	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	60,000	55,000	1,100.00	
325 服裝	45,300		-45,300	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,825	81,304	64,479	383.23	
32Y 其他用品消耗	1,421,199	2,083,169	661,970	46.58	
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	130,560	102,560	366.29	
44 交通及運輸設備租金	20,320	125,760	105,440	518.90	
442 車租	20,320	125,760	105,440	518.90	
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	
6 稅捐及規費(強制費)		1,377	1,377		
66 規費		1,377	1,377		
661 行政規費與強制費		1,377	1,377		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	421,000	614,160	193,160	45.88	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	86,600	84,500	-2,100	-2.42	
726 獎助學員生給與	81,688	79,000	-2,688	-3.29	
72Y 其他捐助、補助與獎助	4,912	5,500	588	11.97	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	334,400	529,660	195,260	58.39	
743 獎勵費用	14,400	76,471	62,071	431.05	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	320,000	453,189	133,189	41.62	
9 其他	339,000	355,879	16,879	4.98	
91 其他支出	339,000	355,879	16,879	4.98	
91Y 其他	339,000	355,879	16,879	4.98	
5L 一般行政管理計畫	23,540,000	22,612,076	-927,924	-3.94	
1 用人費用	21,363,000	20,628,916	-734,084	-3.44	
11 正式員額薪資	13,656,000	13,580,457	-75,543	-0.55	
113 職員薪金	12,336,000	12,814,977	478,977	3.88	
114 工員工資	1,320,000	765,480	-554,520	-42.01	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,548	6,548		
124 兼職人員酬金		6,548	6,548		
13 超時工作報酬	820,448	596,158	-224,290	-27.34	
131 加班費	820,448	596,158	-224,290	-27.34	
15 獎金	3,905,000	3,173,926	-731,074	-18.72	
151 考績獎金	2,198,000	1,456,784	-741,216	-33.72	
152 年終獎金	1,707,000	1,717,142	10,142	0.59	
16 退休及卹償金	1,167,024	1,352,905	185,881	15.93	
161 職員退休及離職金	1,061,424	1,238,065	176,641	16.64	
162 工員退休及離職金	105,600	114,840	9,240	8.75	
18 福利費	1,814,528	1,918,922	104,394	5.75	
181 分擔員工保險費	1,197,048	1,366,916	169,868	14.19	
185 員工通勤交通費	249,480	190,970	-58,510	-23.45	
18Y 其他福利費	368,000	361,036	-6,964	-1.89	
2 服務費用	1,828,000	1,761,305	-66,695	-3.65	
22 郵電費	16,880		-16,880	-100.00	
222 電話費	16,880		-16,880	-100.00	
27 一般服務費	166,000	141,949	-24,051	-14.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,949	1,949		
279 外包費	120,000	96,000	-24,000	-20.00	
27F 體育活動費	46,000	44,000	-2,000	-4.35	
28 專業服務費	1,492,720	1,466,956	-25,764	-1.73	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28Y 其他專業服務費	1,492,720	1,466,956	-25,764	-1.73	
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	220,355	-127,645	-36.68	
32 用品消耗	348,000	220,355	-127,645	-36.68	
321 辦公（事務）用品	348,000	220,355	-127,645	-36.68	
6 稅捐及規費(強制費)		500	500		
66 規費		500	500		
661 行政規費與強制費		500	500		
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	5,562,000	10,419,523	4,857,523	87.33	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406,100元及奉准先行辦理數3,173,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數386,500元及奉准先行辦理執行數3,032,846元。2.決算數較預算數增加4,857,523元，主要係(1)教育局統籌款補助校舍磁磚剝落改善工程及射箭場地整修工程合共1,677,910元。(2)執行109年度中棟科學大樓廁所整修工程保留款386,500元。(3)年度中獲教育部等機關補助高中優質化補助方案、補助高級中等學校充實一般科目教學設備、前瞻基礎建設科技輔助教學與學習計畫、體育班績效優良經費等合共2,455,888元。(4)教科書行政管理費購置分光光度計等合共157,130元。(5)以本校其他準備金購置廣播鐘聲設定控制器等合共343,688元。(6)教育局補助中小學行動學習智慧教學平板電腦76,140元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,562,000	10,419,523	4,857,523	87.33	
51 購建固定資產	1,335,000	4,234,701	2,899,701	217.21	
514 購置機械及設備	881,000	3,107,734	2,226,734	252.75	
515 購置交通及運輸設備		37,800	37,800		
516 購置雜項設備	454,000	1,089,167	635,167	139.90	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	4,191,000	6,184,822	1,993,822	47.57	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,191,000	6,184,822	1,993,822	47.57	

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 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)預算編列游泳池救生員計1人，預算數421,040元，決算數451,547元

(2)預算編列暑期泳訓班救生員按日計算，預算數84,208元，決算數0元。

(3)預算編列暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數29,072元，決算數0元。

(4)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，預算數0元，決算數490,238元。

(5)年度中增加教育部補助約用運動傷害巡迴服務防護員1人，預算數0元，決算數591,900元。

2.外包費：

為消化超額職工業務外包費按件計算，預算數120,000元，決算數96,000元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數74,710元，決算數63,692元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	148,844,002	-120,769,001	4,544,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,322,542	-2,210,920	
房屋及建築			
機械及設備	83,269,940	-67,594,036	3,291,000
交通及運輸設備	9,532,243	-7,532,153	38,000
雜項設備	50,772,272	-43,431,892	1,179,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	947,005		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計3,291,000元，係法定預算數881,000元及補辦預算2,410,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計38,000元，係補辦預算38,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,179,000元，係法定預算數454,000元及補辦預算725,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計275,649元，係法定預算數275,649元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計7,479,336元，變動原因為：(1)增置:購置電梯感應讀卡機等設備計3,107,734元。(2)受贈:以應付代收欸購置健身平行臺等設備計2,518,932元。(3)撥入:臺北市政府教育局撥入108年度臺北市高級中等以下學校學生到離校讀卡機等設備、南港高中撥入微電腦機械人及大安國中撥入110年度單槍投影機等設備計1,852,670元。

減少數計13,538,788元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等計13,538,788元。

臺北市立麗山高級中學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
8,873,794	275,649	16,786,450	6,898,864	27,061,209
			-213,960	1,897,662
7,479,336		13,538,788	6,885,330	16,501,782
37,800		545,830	12,775	1,504,835
1,356,658		2,405,639	214,719	6,506,118
	275,649	296,193		650,812

註 2.交通及運輸設備:

增加數計37,800元，變動原因為:(1)增置:廣播鐘聲設定控制器計37,800元。

減少數計545,830元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計545,830元。

3.雜項設備:

增加數計1,356,658元，變動原因為:(1)增置:購置三層電熱保溫恆溫箱等設備計1,089,167元。(2)受贈:以應付代收款購置社團空間使用辦公桌等設備計267,491元

減少數計2,405,639元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢櫥櫃等計2,405,639元。

4.電腦軟體:減少數計296,193元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至110年12月止累計攤銷金額296,193元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體:係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		881,000	2,410,000		3,291,000	3,107,734	-183,266	
機械及設備		881,000	2,410,000		3,291,000	3,107,734	-183,266	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			38,000		38,000	37,800	-200	
交通及運輸設備			38,000		38,000	37,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		454,000	725,000		1,179,000	1,089,167	-89,833	
雜項設備		454,000	725,000		1,179,000	1,089,167	-89,833	
購建中固定資產								
合 計		1,335,000	3,173,000		4,508,000	4,234,701	-273,299	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,173,000
購置機械及設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	155,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	143,000
購置機械及設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	23,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	418,000
購置機械及設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	100,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	858,000
購置機械及設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	32,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	435,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	150,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	38,000
購置雜項設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	84,000
購置雜項設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	76,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	565,000

本 頁 空 白

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 110 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	90	92	2	1.依臺北市教師研習中心110年6月11日北市師人字第1106001687號函核定教師1人參與110學年度行政學習並協助業務，聘用代理教師代理課務。2.依教師請假規則規定支薪申請延長病假，另依中小學兼任代課及代理教師聘用辦法另聘長期代理教師1人。
職員	90	92	2	
一般行政管理計畫	23	21	-2	
職員	19	19	0	
技工	1	0	-1	
工友	3	2	-1	
合計	113	113	0	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)預算編列游泳池救生員1人。

(2)預算編列暑期泳訓班救生員按日計算。

(3)預算編列暑期泳訓班工讀生按時計算。

(4)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。

(5)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：

(1)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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	78,552,000		1,825,871		22,747,000	13,888,135		9,363,394		126,376,400	7,333,600	133,710,000
職員	78,552,000		1,825,871		22,747,000	13,888,135		9,362,194		126,375,200	7,333,600	133,708,800
工具								1,200		1,200		1,200
一般行政管理計畫	13,656,000		820,448		3,905,000	1,167,024		1,814,528		21,363,000		21,363,000
職員	12,336,000		761,248		3,516,500	1,061,424		1,556,884		19,232,056		19,232,056
工具	1,320,000		59,200		388,500	105,600		257,644		2,130,944		2,130,944
合 計	92,208,000		2,646,319		26,652,000	15,055,159		11,177,922		147,739,400	7,333,600	155,073,000

1.本表獎金包括以下各項

- (1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列113人，計15,126,000元，執行結果決算103人，計11,892,772元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列113人，計11,526,000元，執行結果決算120人，計11,656,780元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員

(1)計時計件人員酬金:

預算編列游泳池救生員1人110年度預算數421,040元、決算數451,547元。

預算編列暑期泳訓班救生員按日計算110年度預算數84,208元、決算數0元。

預算編列暑期泳訓班工讀生按時計算110年度預算數29,072元、決算數0元。

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490,238元。

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591,900元。

(2)外包費為消化超額職工業務外包費按件計算110年度預算數120,000元，決算數96,000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 110 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
82,667,108		1,266,834		20,375,626	14,889,889		11,936,647		131,136,104	5,991,440	137,127,544
82,667,108		1,266,834		20,375,626	14,889,889		11,935,447		131,134,904	5,991,440	137,126,344
							1,200		1,200		1,200
13,580,457		596,158		3,173,926	1,352,905		1,918,922		20,622,368	6,548	20,628,916
12,814,977		562,180		2,908,620	1,238,065		1,753,842		19,277,684	6,548	19,284,232
765,480		33,978		265,306	114,840		165,080		1,344,684		1,344,684
96,247,565		1,862,992		23,549,552	16,242,794		13,855,569		151,758,472	5,997,988	157,756,460

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 110 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			147,466,000		153,521,958		6,055,958	4.11	
高中及高職教 育計畫			147,466,000		153,521,958		6,055,958	4.11	

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110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	155,073,000	157,756,460	2,683,460	1.73
11 正式員額薪資	92,208,000	96,247,565	4,039,565	4.38
113 職員薪金	90,888,000	95,482,085	4,594,085	5.05
114 工員工資	1,320,000	765,480	-554,520	-42.01
12 聘僱及兼職人員薪資	7,333,600	5,997,988	-1,335,612	-18.21
124 兼職人員酬金	7,333,600	5,997,988	-1,335,612	-18.21
13 超時工作報酬	2,646,319	1,862,992	-783,327	-29.60
131 加班費	2,526,319	1,742,992	-783,327	-31.01
132 值班費	120,000	120,000	0	0.00
15 獎金	26,652,000	23,549,552	-3,102,448	-11.64
151 考績獎金	15,126,000	11,892,772	-3,233,228	-21.38
152 年終獎金	11,526,000	11,656,780	130,780	1.13
16 退休及卹償金	15,055,159	16,242,794	1,187,635	7.89
161 職員退休及離職金	14,949,559	16,127,954	1,178,395	7.88
162 工員退休及離職金	105,600	114,840	9,240	8.75
18 福利費	11,177,922	13,855,569	2,677,647	23.95
181 分擔員工保險費	7,852,908	9,606,686	1,753,778	22.33
183 傷病醫藥費	190,400	286,835	96,435	50.65
185 員工通勤交通費	1,078,560	813,816	-264,744	-24.55
18Y 其他福利費	2,056,054	3,148,232	1,092,178	53.12
2 服務費用	11,494,000	13,070,461	1,576,461	13.72
21 水電費	2,853,075	2,635,110	-217,965	-7.64
212 工作場所電費	2,603,215	2,455,022	-148,193	-5.69
214 工作場所水費	249,860	180,088	-69,772	-27.92
22 郵電費	192,630	105,605	-87,025	-45.18
221 郵費	59,500	37,145	-22,355	-37.57
222 電話費	133,130	61,871	-71,259	-53.53
224 數據通信費	0	6,589	6,589	0.00
23 旅運費	236,930	264,985	28,055	11.84
231 國內旅費	170,230	216,001	45,771	26.89
235 貨物運費	18,100	21,500	3,400	18.78
23Y 其他旅運費	48,600	27,484	-21,116	-43.45
24 印刷裝訂與廣告費	255,630	314,258	58,628	22.93
241 印刷及裝訂費	255,630	314,258	58,628	22.93
25 修理保養及保固費	1,915,737	2,785,354	869,617	45.39
252 一般房屋修護費	685,003	1,555,301	870,298	127.05
254 其他建築修護費	5,000	0	-5,000	-100.00
255 機械及設備修護費	873,014	395,970	-477,044	-54.64
256 交通及運輸設備修護費	30,000	5,600	-24,400	-81.33
257 雜項設備修護費	322,720	828,483	505,763	156.72
26 保險費	13,020	1,060	-11,960	-91.86
26Y 其他保險費	13,020	1,060	-11,960	-91.86
27 一般服務費	889,758	1,869,614	979,856	110.13
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,438	13,929	4,491	47.58

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110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	120,000	96,000	-24,000	-20.00
27D 計時與計件人員酬金	534,320	1,533,685	999,365	187.03
27F 體育活動費	226,000	226,000	0	0.00
28 專業服務費	4,984,820	4,942,075	-42,745	-0.86
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,555,500	2,615,418	59,918	2.34
287 委託檢驗(定)試驗認證費	80,800	106,000	25,200	31.19
289 試務甄選費	441,800	49,750	-392,050	-88.74
28A 電腦軟體服務費	18,000	169,808	151,808	843.38
28Y 其他專業服務費	1,888,720	2,001,099	112,379	5.95
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	3,650,000	4,203,637	553,637	15.17
31 使用材料費	1,380,324	1,302,292	-78,032	-5.65
315 設備零件	1,380,324	1,302,292	-78,032	-5.65
32 用品消耗	2,269,676	2,901,345	631,669	27.83
321 辦公(事務)用品	701,352	612,042	-89,310	-12.73
322 報章雜誌	80,000	64,830	-15,170	-18.96
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	60,000	55,000	1,100.00
325 服裝	45,300	0	-45,300	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,825	81,304	64,479	383.23
32Y 其他用品消耗	1,421,199	2,083,169	661,970	46.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	130,560	102,560	366.29
44 交通及運輸設備租金	20,320	125,760	105,440	518.90
442 車租	20,320	125,760	105,440	518.90
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	5,562,000	10,419,523	4,857,523	87.33
51 購建固定資產	1,335,000	4,234,701	2,899,701	217.21
514 購置機械及設備	881,000	3,107,734	2,226,734	252.75
515 購置交通及運輸設備	0	37,800	37,800	0.00
516 購置雜項設備	454,000	1,089,167	635,167	139.90
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	4,191,000	6,184,822	1,993,822	47.57
541 遞延修繕房屋建築支出	4,191,000	6,184,822	1,993,822	47.57
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,877	1,877	0.00
66 規費	0	1,877	1,877	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,877	1,877	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	422,000	615,160	193,160	45.77
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	86,600	84,500	-2,100	-2.42

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	81,688	79,000	-2,688	-3.29
72Y 其他捐助、補助與獎助	4,912	5,500	588	11.97
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	334,400	529,660	195,260	58.39
743 獎勵費用	14,400	76,471	62,071	431.05
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	320,000	453,189	133,189	41.62
9 其他	339,000	355,879	16,879	4.98
91 其他支出	339,000	355,879	16,879	4.98
91Y 其他	339,000	355,879	16,879	4.98
合 計	176,568,000	186,553,557	9,985,557	5.66

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 110 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	152,400			
291 公共關係費	152,400	152,400			
統計所需項目	4,204,380	4,962,919	758,539	18.04	
185 員工通勤交通費	1,078,560	813,816	-264,744	-24.55	
27D 計時與計件人員酬金	534,320	1,533,685	999,365	187.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,555,500	2,615,418	59,918	2.34	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,306,290,153	100.00	1,283,260,152	100.00	23,030,001	1.79
流動資產	16,184,776	1.24	21,666,344	1.69	-5,481,568	-25.30
現金	15,931,472	1.22	20,664,301	1.61	-4,732,829	-22.90
銀行存款	15,931,472	1.22	20,664,301	1.61	-4,732,829	-22.90
銀行存款-公庫存款	8,997,831	0.69	10,461,488	0.82	-1,463,657	-13.99
銀行存款-保管款	6,925,433	0.53	9,602,813	0.75	-2,677,380	-27.88
銀行存款-代繳費款專戶	8,208	0.00	600,000	0.05	-591,792	-98.63
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	253,304	0.02	402,043	0.03	-148,739	-37.00
其他應收款	253,304	0.02	402,043	0.03	-148,739	-37.00
預付款項	0	0.00	600,000	0.05	-600,000	-100.00
預付費用	0	0.00	600,000	0.05	-600,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,990,785	0.23	3,131,380	0.24	-140,595	-4.49
準備金	2,990,785	0.23	3,131,380	0.24	-140,595	-4.49
其他準備金	2,990,785	0.23	3,131,380	0.24	-140,595	-4.49
其他準備金-獎助學金	1,345,290	0.10	1,367,301	0.11	-22,011	-1.61
其他準備金-其他	1,228,163	0.09	1,357,586	0.11	-129,423	-9.53
其他準備金-教育儲蓄戶	417,332	0.03	406,493	0.03	10,839	2.67
固定資產	26,410,397	2.02	0	0.00	26,410,397	0.00
土地改良物	1,897,662	0.15	0	0.00	1,897,662	0.00
土地改良物	4,322,542	0.33	0	0.00	4,322,542	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,424,880	-0.19	0	0.00	-2,424,880	0.00
機械及設備	16,501,782	1.26	0	0.00	16,501,782	0.00
機械及設備	77,210,488	5.91	0	0.00	77,210,488	0.00
累計折舊-機械及設備	-60,708,706	-4.65	0	0.00	-60,708,706	0.00
交通及運輸設備	1,504,835	0.12	0	0.00	1,504,835	0.00
交通及運輸設備	9,024,213	0.69	0	0.00	9,024,213	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-7,519,378	-0.58	0	0.00	-7,519,378	0.00
雜項設備	6,506,118	0.50	0	0.00	6,506,118	0.00
雜項設備	49,723,291	3.81	0	0.00	49,723,291	0.00
累計折舊-雜項設備	-43,217,173	-3.31	0	0.00	-43,217,173	0.00
無形資產	650,812	0.05	0	0.00	650,812	0.00
合 計	1,306,290,153	100.00	1,283,260,152	100.00	23,030,001	1.79

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，係104年5月21日存入林本宗獎助學金定期存單。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000元，係104年5月21日存入林本宗獎助學金定期存單。

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。

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

臺北市立麗山高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,270,098,309	97.23	1,270,619,927	99.01	-521,618	-0.04
流動負債	7,681,595	0.59	9,753,988	0.76	-2,072,393	-21.25
應付款項	7,405,220	0.57	9,499,356	0.74	-2,094,136	-22.05
應付代收款	4,921,777	0.38	7,840,535	0.61	-2,918,758	-37.23
應付代收款	4,921,777	0.38	7,840,535	0.61	-2,918,758	-37.23
應付費用	1,340,767	0.10	1,224,505	0.10	116,262	9.49
應付費用	1,340,767	0.10	1,224,505	0.10	116,262	9.49
應付工程款	1,000,625	0.08	0	0.00	1,000,625	0.00
應付工程款	1,000,625	0.08	0	0.00	1,000,625	0.00
其他應付款	142,051	0.01	434,316	0.03	-292,265	-67.29
其他應付款	142,051	0.01	434,316	0.03	-292,265	-67.29
預收款項	276,375	0.02	254,632	0.02	21,743	8.54
預收收入	276,375	0.02	254,632	0.02	21,743	8.54
預收收入	276,375	0.02	254,632	0.02	21,743	8.54
其他負債	1,262,416,714	96.64	1,260,865,939	98.25	1,550,775	0.12
什項負債	1,262,416,714	96.64	1,260,865,939	98.25	1,550,775	0.12
存入保證金	2,188,965	0.17	2,517,388	0.20	-328,423	-13.05
存入保證金	2,188,965	0.17	2,517,388	0.20	-328,423	-13.05
應付代管資產	1,259,876,282	96.45	1,258,307,318	98.06	1,568,964	0.12
應付代管資產	1,259,876,282	96.45	1,258,307,318	98.06	1,568,964	0.12
暫收及待結轉帳項	351,467	0.03	41,233	0.00	310,234	752.39
暫收及待結轉帳項	351,467	0.03	41,233	0.00	310,234	752.39
淨資產	36,191,844	2.77	12,640,225	0.99	23,551,619	186.32
淨資產	36,191,844	2.77	12,640,225	0.99	23,551,619	186.32
淨資產	36,191,844	2.77	12,640,225	0.99	23,551,619	186.32
累積餘額	36,191,844	2.77	12,640,225	0.99	23,551,619	186.32
合 計	1,306,290,153	100.00	1,283,260,152	100.00	23,030,001	1.79

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保管有價證券 1,000,000

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	650,812	0.05	0	0.00	650,812	0.00
電腦軟體	650,812	0.05	0	0.00	650,812	0.00
其他資產	1,260,053,383	96.46	1,258,462,428	98.07	1,590,955	0.13
什項資產	1,260,053,383	96.46	1,258,462,428	98.07	1,590,955	0.13
暫付及待結轉帳項	177,101	0.01	155,110	0.01	21,991	14.18
代管資產	1,259,876,282	96.45	1,258,307,318	98.06	1,568,964	0.12
代管資產-土地改良物	847,969	0.06	1,010,437	0.08	-162,468	-16.08
代管資產-土地	1,066,891,500	81.67	1,058,110,500	82.45	8,781,000	0.83
代管資產-房屋建築及設備	191,780,413	14.68	198,829,981	15.49	-7,049,568	-3.55
代管資產-其他政府	356,400	0.03	356,400	0.03	0	0.00
合 計	1,306,290,153	100.00	1,283,260,152	100.00	23,030,001	1.79

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，係104年5月21日存入林本宗獎助學金定期存單。
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000元，係104年5月21日存入林本宗獎助學金定期存單。
 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。
 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立麗山高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,306,290,153	100.00	1,283,260,152	100.00	23,030,001	1.79

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保管有價證券 1,000,000

註：

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

收入支出表

中華民國110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	%
收入	187,683,060	100.00			187,683,060	
勞務收入	263,789	0.14			263,789	
服務收入	263,789	0.14			263,789	
財產收益	4,940,081	2.63			4,940,081	
廢舊物品售價收入	18,700	0.01			18,700	
財產交易利益	4,095,602	2.18			4,095,602	
其他財產收入	825,779	0.44			825,779	
政府撥入收入	165,539,762	88.20			165,539,762	
公庫撥款收入	157,937,950	84.15			157,937,950	
政府其他撥入收入	7,601,812	4.05			7,601,812	
教學收入	16,315,281	8.69			16,315,281	
學雜費收入	16,315,281	8.69			16,315,281	
其他收入	624,147	0.33			624,147	
受贈收入	486,088	0.26			486,088	
雜項收入	138,059	0.07			138,059	
支出	192,206,442	102.41			192,206,442	
人事支出	157,756,460	84.05			157,756,460	
人事支出	157,756,460	84.05			157,756,460	
業務支出	17,937,195	9.56			17,937,195	
業務支出	17,937,195	9.56			17,937,195	
獎補助支出	84,500	0.05			84,500	
其他獎補助	84,500	0.05			84,500	
財產損失	164,883	0.09			164,883	
財產交易損失	164,883	0.09			164,883	
折舊、折耗及攤銷	9,722,703	5.18			9,722,703	
固定資產折舊	9,426,510	5.02			9,426,510	
無形資產攤銷	296,193	0.16			296,193	
其他支出	6,540,701	3.48			6,540,701	
其他支出	6,540,701	3.48			6,540,701	
本期賸餘(短絀)	-4,523,382	-2.41			-4,523,382	
期初淨資產	40,715,226	21.69			40,715,226	
解繳公庫						
期末淨資產	36,191,844	19.28			36,191,844	

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

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學
現金流量表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-4,523,382
8002 調整非現金項目	3,924,839
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-598,543
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	677,696
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,012,799
8207 增加長期貸墊款及準備金	-537,101
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,269,491
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,116,097
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,553,556
8404 減少短期債務及其他負債	-3,571,745
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-18,189
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,732,829
87 期初現金及約當現金	20,664,301
88 期末現金及約當現金	15,931,472

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加(減少)數0元及代管資產增加數1,568,964元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立麗山高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	183,043,967	4,639,093	187,683,060	收入
勞務收入	263,789		263,789	勞務收入
財產收入	366,064	4,574,017	4,940,081	財產收益
政府撥入收入	165,539,762		165,539,762	政府撥入收入
教學收入	16,315,281		16,315,281	教學收入
其他收入	559,071	65,076	624,147	其他收入
基金用途	186,553,557	5,652,885	192,206,442	支出
用人費用	157,756,460		157,756,460	人事支出
服務費用	13,070,461	4,866,734	17,937,195	業務支出
材料及用品費	4,203,637	-4,203,637		
租金、償債、利息及相關手續費	130,560	-130,560		
稅捐及規費(強制費)	1,877	-1,877		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	530,660	-530,660		
捐助、補助與獎助	84,500		84,500	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	10,419,523	-10,419,523	164,883	財產損失
其他	355,879	6,184,822	6,540,701	其他支出
折舊、折耗及攤銷		9,722,703	9,722,703	
本期賸餘(短絀)	-3,509,590	-1,013,792	-4,523,382	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,640,225	28,075,001	40,715,226	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,130,635	27,061,209	36,191,844	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,307萬461元與會計科目「業務支出」1,793萬7,195元間之調整數486萬6,734元，係「材料及用品費」420萬3,637元、「租金、償債、利息及相關手續費」13萬560元、「稅捐及規費(強制費)」1,877元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」53萬660元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中457萬4,017元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中6萬5,076元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」972萬2,703元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」16萬4,883元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,041萬9,523元，其中423萬4,701元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘618萬4,822元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 方惠雅

機關長官：

臺北市立高級中山女中校長 柯明樹

訂