

40501073

中華民國 112 年度

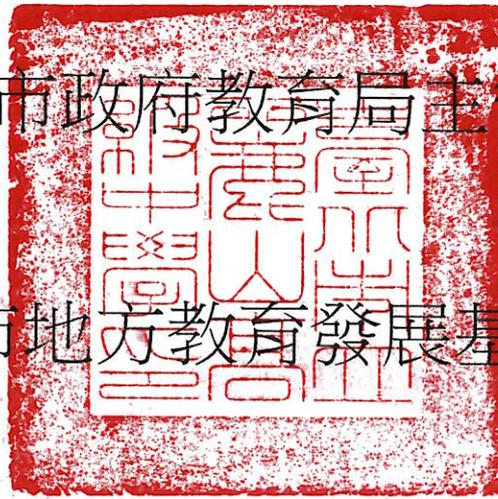
(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市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112年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 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 14	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 20 至 20	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 35	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	196,798,271	185,226,249	11,572,022	6.25
基金用途	195,302,953	189,697,825	5,605,128	2.95
賸餘(短絀)	1,495,318	4,471,576	5,966,894	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,154,377	4,659,059	1,495,318	32.09
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,669,228	6,642,027	9,311,255	--

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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 112年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列175,612,000元，決算數177,649,442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，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2,660,000元，決算數2,136,200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7,707,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,484,000元）

，決算數15,517,311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112 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196,798,271元，較預算數185,472,000元，增加11,326,271元，計增6.11%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,000元，較預算數0元，增加2,000元。
主要係因：
112學年度學校午餐外訂桶餐餐盒採購案廠商士福公司違規罰款所致。
2. 服務收入：決算數330,058元，較預算數603,000元，減少272,942元，計減45.26%。
主要係因：
112年度暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班所致。
3. 財產處分收入：決算數17,250元，較預算數33,000元，減少15,750元，計減47.73%。
主要係因：
本年度變賣處分財產較預期減少所致。
4. 租金收入：決算數2,000元，較預算數0元，增加2,000元。
主要係因：
增加智慧販賣機使用費收入所致。
5. 其他財產收入：決算數295,269元，較預算數270,000元，增加25,269元，計增9.36%。
主要係因：
場地租借情形較預期增加所致。
6. 公庫撥款收入：決算數169,409,995元，較預算數168,087,000元，增加1,322,995元，計增0.79%。
主要係因：
年度中獲教育局撥入112年度各直轄市及縣市立高級中等學校資本門計畫經費所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數9,504,420元，較預算數0元，增加9,504,420元。
主要係因：
年度中獲教育局轉發其他政府機關111學年度高中優質化補助方案經費等33案合共9,504,420元。
8. 學雜費收入：決算數15,713,086元，較預算數16,030,000元，減少316,914元，計減1.98%。
主要係因：
111學年度第2學期、112學年度第1學期學生人數不如預期所致。
9. 受贈收入：決算數1,474,712元，較預算數300,000元，增加1,174,712元，計增391.57%。
主要係因：
接受各界捐款較預期增加所致。
10. 雜項收入：決算數49,481元，較預算數149,000元，減少99,519元，計減66.79%。
主要係因：
工程圖書費收入及其他雜項收入較預期減少，致收入減少99,519元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數195,302,953元，較預算數185,979,000元，增加9,323,953元，計增5.01%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

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 112 年度

1.高中及高職教育計畫：決算數177,649,442元，較預算數175,612,000元，增加2,037,442元，計增1.16%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,136,200元，較預算數2,660,000元，減少523,800元，計減19.69%。

主要係因：

各項費用核實列支，故實際執行數較預算數減少。

3.建築及設備計畫：決算數15,517,311元，較預算數7,707,000元，增加7,810,311元，計增101.34%。

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，增加教育局統籌款補助及校內算籌支應112年度藝能大樓屋頂防水及內外牆修繕等工程合共4,370,890元。

1-2.年度中教育部補助112年度各直轄市及縣市立高級中等學校資本門計畫經費藝能大樓屋頂防水及內外牆修繕工程計2,350,000元。

1-3.112年度預算編列中棟南面外牆磁磚改善等工程合共結餘178,311元。。

(2)其他設備：

2-1.各設備標餘款合共82,716元。

2-2.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、運動防護員計畫、補助體育器材及設備經費、執行強化校園安全防護工作計畫、跨校遠距教學計畫等合共 1,364,550元，補辦預算增加執行數。

2-3.以本校其他準備金購置冷氣計77,268元，補辦預算增加執行數。

2-4.汰換網路及資訊周邊設備購置液晶顯示器等及特教組繪圖板等合共55,370元，因單價不足1萬元移列設備零件。

(3)無形資產：

購置電腦軟體已分配未執行數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)：

本年度決算賸餘數1,495,318元，較預算短絀數507,000元，反絀為餘，計相差2,002,318元。

主要係因：部分原由校內預算支應之系列講座或活動，於112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

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入7,125,090元。
投資活動之淨現金流出4,691,096元。
籌資活動之淨現金流入235,234元。
本年度現金及約當現金之淨增2,669,228元。
期初現金及約當現金9,289,445元。
期末現金及約當現金11,958,673元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,362,229,918元，包括：

流動資產13,090,383元，較上年度11,000,941元，增加2,089,442元，主要係因主要係因實際支付各項業務計畫需要致公庫存款及保管款增加。

長期貸墊款及準備金2,862,511元，較上年度2,600,203元，增加262,308元，主要係因接受各界捐款轉入其他準備金增加。

固定資產25,041,014元，較上年度23,825,259元，增加1,215,755元，主要係因接受臺北市政府教育局等撥入設備所致。

無形資產816,219元，較上年度1,173,474元，減少357,255元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產1,320,419,791元，較上年度1,283,520,521元，增加36,899,270元，主要係因代管資產-土地公告現值調整。

決算日負債總額為1,330,218,308元，包括：

流動負債7,289,581元，較上年度6,462,077元，增加827,504元，主要係因應付代收款尚有款項尚未付款。

其他負債1,322,928,727元，較上年度1,286,000,529元，增加36,928,198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32,011,610元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數20,611,417元及補辦預算數1,484,000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、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、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	185,472,000	100.00	196,798,271	100.00	11,326,271	6.11	185,226,249	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
43 勞務收入	603,000	0.33	330,058	0.17	-272,942	-45.26	308,994	0.17
431 服務收入	603,000	0.33	330,058	0.17	-272,942	-45.26	308,994	0.17
45 財產收入	303,000	0.16	314,519	0.16	11,519	3.80	471,928	0.25
451 財產處分收入	33,000	0.02	17,250	0.01	-15,750	-47.73	25,330	0.01
452 租金收入			2,000	0.00	2,000	0.00	3,000	0.00
45Y 其他財產收入	270,000	0.15	295,269	0.15	25,269	9.36	443,598	0.24
46 政府撥入收入	168,087,000	90.63	178,914,415	90.91	10,827,415	6.44	167,903,960	90.65
462 公庫撥款收入	168,087,000	90.63	169,409,995	86.08	1,322,995	0.79	160,691,000	86.75
46Y 政府其他撥入收入			9,504,420	4.83	9,504,420	0.00	7,212,960	3.89
4S 教學收入	16,030,000	8.64	15,713,086	7.98	-316,914	-1.98	16,003,382	8.64
4S1 學雜費收入	16,030,000	8.64	15,713,086	7.98	-316,914	-1.98	16,003,382	8.64
4Y 其他收入	449,000	0.24	1,524,193	0.77	1,075,193	239.46	537,985	0.29
4YO 受贈收入	300,000	0.16	1,474,712	0.75	1,174,712	391.57	284,402	0.15
4YY 雜項收入	149,000	0.08	49,481	0.03	-99,519	-66.79	253,583	0.14
5 基金用途	185,979,000	100.27	195,302,953	99.24	9,323,953	5.01	189,697,825	102.41
52 高中及高職教育計畫	175,612,000	94.68	177,649,442	90.27	2,037,442	1.16	157,492,072	85.03
5L 一般行政管理計畫	2,660,000	1.43	2,136,200	1.09	-523,800	-19.69	24,184,355	13.06
5M 建築及設備計畫	7,707,000	4.16	15,517,311	7.88	7,810,311	101.34	8,021,398	4.33
購建固定資產	7,671,000	4.14	15,517,311	7.88	7,846,311	102.29	7,203,698	3.89
其他	36,000	0.02			-36,000	-100.00	817,700	0.44
本期賸餘(短絀)	-507,000		1,495,318		2,002,318	-394.93	-4,471,576	
期初基金餘額	4,071,000		4,659,059		588,059	14.45	9,130,635	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,564,000		6,154,377		2,590,377	72.68	4,659,059	

填表說明：無

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		20,611,417
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,000
452租金收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	2,000
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	25,269
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,322,995
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,504,420
4YO受贈收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	404,157
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	770,555
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,037,442
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,542,579

備註：

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	185,472,000	196,798,271	11,326,271	6.11	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	主要係112學年度學校午餐外訂桶餐餐盒採購案廠商士福公司違規罰款，致收入增加2,000元。
43 勞務收入	603,000	330,058	-272,942	-45.26	
431 服務收入	603,000	330,058	-272,942	-45.26	主要係112年度暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班，致收入減少所致。
45 財產收入	303,000	314,519	11,519	3.80	
451 財產處分收入	33,000	17,250	-15,750	-47.73	主要係財產變賣所得較預計減少，致收入減少15,750元。
452 租金收入		2,000	2,000	0.00	主要係增加智慧販賣機使用費收入2,000元。
45Y 其他財產收入	270,000	295,269	25,269	9.36	主要係場地租借較預期增加，致收入增加。
46 政府撥入收入	168,087,000	178,914,415	10,827,415	6.44	
462 公庫撥款收入	168,087,000	169,409,995	1,322,995	0.79	主要係年度中獲教育局撥入112年度各直轄市及縣市立高級中等學校資本門計畫經費所致。
46Y 政府其他撥入收入		9,504,420	9,504,420	0.00	主要係主要係年度中獲教育局轉發其他政府機關111學年度高中優質化補助方案經費等33案合共9,504,420元。
4S 教學收入	16,030,000	15,713,086	-316,914	-1.98	
4S1 學雜費收入	16,030,000	15,713,086	-316,914	-1.98	主要係111學年度第2學期、112學年度第1學期學生人數不如預期所致。
4Y 其他收入	449,000	1,524,193	1,075,193	239.46	
4YO 受贈收入	300,000	1,474,712	1,174,712	391.57	主要係接受各界捐款較預期增加，致收入增加1,174,712元。
4YY 雜項收入	149,000	49,481	-99,519	-66.79	主要係工程圖書費收入及其他雜項收入較預期減少，致收入減少99,519元。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	185,979,000	195,302,953	9,323,953	5.01	
52 高中及高職教育計畫	175,612,000	177,649,442	2,037,442	1.16	
1 用人費用	164,149,000	161,509,686	-2,639,314	-1.61	
11 正式員額薪資	96,624,000	95,852,549	-771,451	-0.80	
113 職員薪金	95,904,000	95,055,989	-848,011	-0.88	
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,333,600	7,967,457	633,857	8.64	
121 聘用人員薪金		576,214	576,214		
124 兼職人員酬金	7,333,600	7,391,243	57,643	0.79	
13 超時工作報酬	2,354,990	1,736,131	-618,859	-26.28	
131 加班費	2,234,990	1,648,131	-586,859	-26.26	
132 值班費	120,000	88,000	-32,000	-26.67	
15 獎金	28,018,000	24,294,206	-3,723,794	-13.29	
151 考績獎金	15,940,000	11,847,520	-4,092,480	-25.67	
152 年終獎金	12,078,000	12,446,686	368,686	3.05	
16 退休及卹償金	17,699,160	17,748,646	49,486	0.28	
161 職員退休及離職金	17,641,560	17,629,150	-12,410	-0.07	
162 工員退休及離職金	57,600	119,496	61,896	107.46	
18 福利費	12,119,250	13,910,697	1,791,447	14.78	
181 分擔員工保險費	8,300,280	9,571,860	1,271,580	15.32	
183 傷病醫藥費	528,900	294,430	-234,470	-44.33	
185 員工通勤交通費	1,054,620	869,620	-185,000	-17.54	
18Y 其他福利費	2,235,450	3,174,787	939,337	42.02	
2 服務費用	8,213,000	11,226,264	3,013,264	36.69	
21 水電費	2,793,167	2,877,655	84,488	3.02	
212 工作場所電費	2,614,000	2,731,180	117,180	4.48	
214 工作場所水費	179,167	146,475	-32,692	-18.25	
22 郵電費	113,250	84,503	-28,747	-25.38	
221 郵費	40,000	20,156	-19,844	-49.61	
222 電話費	73,250	57,159	-16,091	-21.97	
224 數據通信費		7,188	7,188		
23 旅運費	246,680	512,587	265,907	107.79	
231 國內旅費	190,380	405,940	215,560	113.23	
232 國外旅費		52,684	52,684		
235 貨物運費	10,600	500	-10,100	-95.28	
23Y 其他旅運費	45,700	53,463	7,763	16.99	
24 印刷裝訂與廣告費	252,480	400,925	148,445	58.79	
241 印刷及裝訂費	252,480	400,925	148,445	58.79	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	1,863,587	1,670,334	-193,253	-10.37	
252 一般房屋修護費	749,941	735,100	-14,841	-1.98	
254 其他建築修護費	30,000	30,000			
255 機械及設備修護費	690,936	496,766	-194,170	-28.10	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	11,420	-38,580	-77.16	
257 雜項設備修護費	342,710	397,048	54,338	15.86	
26 保險費	13,020	5,385	-7,635	-58.64	
26Y 其他保險費	13,020	5,385	-7,635	-58.64	
27 一般服務費	774,616	2,062,785	1,288,169	166.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,048	10,116	1,068	11.80	
27D 計時與計件人員酬金	539,568	1,832,669	1,293,101	239.65	
27F 體育活動費	226,000	220,000	-6,000	-2.65	
28 專業服務費	2,156,200	3,612,090	1,455,890	67.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,633,400	2,408,191	774,791	47.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,800	131,000	45,200	52.68	
288 委託考選訓練費		89,425	89,425		
289 試務甄選費	419,000	428,900	9,900	2.36	
28A 電腦軟體服務費	18,000	521,292	503,292	2,796.07	
28Y 其他專業服務費		33,282	33,282		
3 材料及用品費	2,053,000	3,126,867	1,073,867	52.31	
31 使用材料費	595,873	625,290	29,417	4.94	
315 設備零件	595,873	625,290	29,417	4.94	
32 用品消耗	1,457,127	2,501,577	1,044,450	71.68	
321 辦公(事務)用品	85,350	200,572	115,222	135.00	
322 報章雜誌	80,000	72,808	-7,192	-8.99	
323 農業與園藝用品及環境美化費	156,000	164,980	8,980	5.76	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	5,989	-10,011	-62.57	
32Y 其他用品消耗	1,119,777	2,057,228	937,451	83.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	360,021	320,021	800.05	
41 地租及水租		6,471	6,471		
413 場地租金		6,471	6,471		
44 交通及運輸設備租金	35,200	343,500	308,300	875.85	
442 車租	35,200	343,500	308,300	875.85	
45 雜項設備租金	4,800	10,050	5,250	109.38	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 雜項設備租金	4,800	10,050	5,250	109.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	724,000	762,435	38,435	5.31	
72 捐助、補助與獎助	100,400	128,572	28,172	28.06	
726 獎助學員生給與	95,200	124,032	28,832	30.29	
72Y 其他捐助、補助與獎助	5,200	4,540	-660	-12.69	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	623,600	633,863	10,263	1.65	
743 獎勵費用	81,600	75,912	-5,688	-6.97	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	542,000	547,951	5,951	1.10	
9 其他	433,000	664,169	231,169	53.39	
91 其他支出	433,000	664,169	231,169	53.39	
91Y 其他	433,000	664,169	231,169	53.39	
5L 一般行政管理計畫	2,660,000	2,136,200	-523,800	-19.69	決算數較預算數減少523,800元，主要係因：過去一年期間，因豪大雨挾帶泥砂沉積量少，淤砂清理範圍小，執行數較以往少所致。
1 用人費用	26,000		-26,000	-100.00	
13 超時工作報酬	26,000		-26,000	-100.00	
131 加班費	26,000		-26,000	-100.00	
2 服務費用	2,258,000	1,884,778	-373,222	-16.53	
27 一般服務費	200,000	201,551	1,551	0.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,751	1,751		
279 外包費	200,000	199,800	-200	-0.10	
28 專業服務費	1,905,600	1,530,835	-374,765	-19.67	
288 委託考選訓練費		3,900	3,900		
28Y 其他專業服務費	1,905,600	1,526,935	-378,665	-19.87	
29 公共關係費	152,400	152,392	-8	-0.01	
291 公共關係費	152,400	152,392	-8	-0.01	
3 材料及用品費	375,000	48,132	-326,868	-87.16	
31 使用材料費		5,670	5,670		
315 設備零件		5,670	5,670		
32 用品消耗	375,000	42,462	-332,538	-88.68	
321 辦公（事務）用品	375,000	34,325	-340,675	-90.85	
32Y 其他用品消耗		8,137	8,137		
6 稅捐及規費(強制費)		900	900		

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
66 規費		900	900		
661 行政規費與強制費		900	900		
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			
9 其他		201,390	201,390		
91 其他支出		201,390	201,390		
91Y 其他		201,390	201,390		
5M 建築及設備計畫	7,707,000	15,517,311	7,810,311	101.34	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1,484,000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0元及奉准先行辦理執行數1,441,818元。2.決算數較預算數增加7,810,311元，主要係(1)年度中因應實際業務需要，增加教育局統籌款補助112年度藝能大樓屋頂防水及內外牆修繕工程等4項工程合共6,720,890元。(2)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、運動防護員計畫、補助體育器材採購設備、執行強化校園安全防護工作計畫、跨校遠距教學計畫等購置設備合共1,364,550元。(3)以本校其他準備金購置冷氣機計77,268元。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,707,000	15,517,311	7,810,311	101.34	
51 購建固定資產	2,936,000	4,239,732	1,303,732	44.41	
514 購置機械及設備	1,634,000	2,708,993	1,074,993	65.79	
515 購置交通及運輸設備	40,000	39,900	-100	-0.25	
516 購置雜項設備	1,262,000	1,490,839	228,839	18.13	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	4,735,000	11,277,579	6,542,579	138.17	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,735,000	10,300,083	5,565,083	117.53	
542 其他遞延支出		977,496	977,496		

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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1) 游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數417,598元。
- (2) 暑期泳訓班救生員0人，預算數84,776元，決算數0元。
- (3) 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537,845元。
- (4) 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，預算數0元，決算數681,269元。
- (5) 教育部補助充實行政人力人員1人，預算數0元，決算數194,881元。
- (6) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數30,912元，決算數0元。
- (7) 教育部補助推動中小學數位學習計畫工讀生按時計算，預算數0元，決算數1,076元。

2.外包費：

- (1) 為消化超額職工業務外包費按件計算，預算數200,000元，決算數199,800元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數84,628元，決算數147,282元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	143,492,105	-118,493,372	4,456,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,322,542	-2,638,840	
房屋及建築			
機械及設備	79,049,104	-64,576,628	2,829,000
交通及運輸設備	8,791,321	-7,774,974	40,000
雜項設備	50,155,664	-43,502,930	1,551,000
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	1,173,474		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2,829,000元，係法定預算數1,634,000元及補辦預算1,195,000元。
- 2.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計40,000元，係法定預算數40,000元。
- 3.雜項設備：
增加數可用預算數計1,551,000元，係法定預算數1,262,000元及補辦預算289,000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140,247元，係法定預算數140,247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7,152,275元，變動原因：(1)購置：碎紙機及電腦等合共2,708,993元。(2)撥入：以應付代收
款購置網路設備及筆記型電腦等合共計1,107,850元及臺北市政府教育局移撥個人電腦及大尺寸
觸控液晶螢幕等合共3,335,432元。
減少數計3,108,556元，變動原因：(1)報廢：年度經財政局核准報廢計3,108,556元。

臺北市立麗山高級中學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
10,695,550	140,247	5,051,718	-4,785,332	25,857,233
			-213,960	1,469,742
7,152,275		3,108,556	-3,955,354	14,560,841
39,900		14,950	-352,505	688,792
3,503,375		1,570,957	-263,513	8,321,639
	140,247	357,255		816,219

註 2.交通及運輸設備:

增加數計39,900元，變動原因:(1)購置:無線擴音機39,900元。

減少數計14,950元，變動原因:(5)報廢:年度經財政局核准報廢計14,950元。

3.雜項設備:

增加數計3,503,375元，變動原因:(1)購置:購置冷氣機及圖書等計1,490,839元。(2)撥入:以應付代收款購置備戰全中運體育設備奧林匹克槓把及徑賽欄架等設備合共計550,720元及中崙高中移撥嵌入式拉門黑板21個計438,207元。(3)受贈:麗山高中家長會歷年購置本校冷氣機辦理捐贈67架計1,023,609元。

減少數計1,570,957元，變動原因:(1)報廢:年度經財政局核准報廢計1,570,957元。

4.電腦軟體:

減少數計357,255元，變動原因:(1)無形資產攤銷:截至112年12月止累計攤銷357,255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112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,634,000	1,195,000		2,829,000	2,708,993	-120,007	
機械及設備		1,634,000	1,195,000		2,829,000	2,708,993	-120,007	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000	39,900	-100	
交通及運輸設備		40,000			40,000	39,900	-100	
購建中固定資產								
雜項設備		1,262,000	289,000		1,551,000	1,490,839	-60,161	
雜項設備		1,262,000	289,000		1,551,000	1,490,839	-60,161	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,936,000	1,484,000		4,420,000	4,239,732	-180,268	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,484,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	725,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	420,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	50,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	78,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	211,000

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	112	112	0	
職員	110	108	-2	
聘用	0	2	2	依臺北市政府111.7.1府授人管字第1110125621號函及臺北市政府112.7.10府授人管字第1120127229號函核定臺北市立麗山高中約聘學務創新人力人員計2人
工友	2	2	0	
合計	112	112	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)游泳池救生員1人。

(2)暑期泳訓班救生員0人。

(3)教育部補助高中優質化前導學校助理人員1人

(4)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。

(5)教育部補助充實行政人力人員1人。

(6)暑期泳訓班工讀生按時計算。

(7)教育部補助推動中小學數位學習計畫工讀生按時計算。

2.外包費：

(1)為消化超額職工業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

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 112 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	96,624,000		2,354,990		28,018,000	17,699,160		12,119,250		156,815,400	7,333,600	164,149,000
正式人員	96,624,000		2,354,990		28,018,000	10,486,980		12,095,250		149,579,220		149,579,220
聘僱人員												
兼任人員											7,333,600	7,333,600
其他人員						7,212,180		24,000		7,236,180		7,236,180
一般行政管理計畫			26,000							26,000		26,000
正式人員			26,000							26,000		26,000
合 計	96,624,000		2,380,990		28,018,000	17,699,160		12,119,250		156,841,400	7,333,600	164,175,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，112年度預算編列112人，計15,940,000元，執行結果決算97人，計11,847,520元。
- 年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列112人，計12,078,000元，執行結果決算119人，計12,446,686元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員

- 計時與計件人員酬金
 - 游泳池救生員，預算數423,880元，決算數417,598元。
 - 暑期泳訓班救生員，預算數84,776元，決算數0元。
 - 教育部補助高中優質化前導學校助理人員，預算數0元，決算數537,845元。
 - 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，預算數0元，決算數681,269元。
 - 教育部補助充實行政人力人員，預算數0元，決算數194,881元。
 - 暑期泳訓班工讀生，預算數30,912元，決算數0元。
 - 教育部補助推動中小學數位學習計畫工讀生，預算數0元，決算數1,076元。
- 外包費：
 - 為消化超額職工業務外包費，預算數200,000元，決算數199,800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 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
95,852,549	576,214	1,736,131		24,294,206	17,748,646		13,910,697		154,118,443	7,391,243	161,509,686
95,852,549		1,732,461		24,289,666	10,566,636		13,660,963		146,102,275		146,102,275
	576,214	3,670		4,540	38,352		95,650		718,426		718,426
					59,476		130,084		189,560	7,391,243	7,580,803
					7,084,182		24,000		7,108,182		7,108,182
95,852,549	576,214	1,736,131		24,294,206	17,748,646		13,910,697		154,118,443	7,391,243	161,509,686

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 112 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			175,612,000		177,649,442		2,037,442	1.16	
高中及高職教 育計畫			175,612,000		177,649,442		2,037,442	1.16	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	164,175,000	161,509,686	-2,665,314	-1.62
11 正式員額薪資	96,624,000	95,852,549	-771,451	-0.80
113 職員薪金	95,904,000	95,055,989	-848,011	-0.88
114 工員工資	720,000	796,560	76,560	10.63
12 聘僱及兼職人員薪資	7,333,600	7,967,457	633,857	8.64
121 聘用人員薪金	0	576,214	576,214	0.00
124 兼職人員酬金	7,333,600	7,391,243	57,643	0.79
13 超時工作報酬	2,380,990	1,736,131	-644,859	-27.08
131 加班費	2,260,990	1,648,131	-612,859	-27.11
132 值班費	120,000	88,000	-32,000	-26.67
15 獎金	28,018,000	24,294,206	-3,723,794	-13.29
151 考績獎金	15,940,000	11,847,520	-4,092,480	-25.67
152 年終獎金	12,078,000	12,446,686	368,686	3.05
16 退休及卹償金	17,699,160	17,748,646	49,486	0.28
161 職員退休及離職金	17,641,560	17,629,150	-12,410	-0.07
162 工員退休及離職金	57,600	119,496	61,896	107.46
18 福利費	12,119,250	13,910,697	1,791,447	14.78
181 分擔員工保險費	8,300,280	9,571,860	1,271,580	15.32
183 傷病醫藥費	528,900	294,430	-234,470	-44.33
185 員工通勤交通費	1,054,620	869,620	-185,000	-17.54
18Y 其他福利費	2,235,450	3,174,787	939,337	42.02
2 服務費用	10,471,000	13,111,042	2,640,042	25.21
21 水電費	2,793,167	2,877,655	84,488	3.02
212 工作場所電費	2,614,000	2,731,180	117,180	4.48
214 工作場所水費	179,167	146,475	-32,692	-18.25
22 郵電費	113,250	84,503	-28,747	-25.38
221 郵費	40,000	20,156	-19,844	-49.61
222 電話費	73,250	57,159	-16,091	-21.97
224 數據通信費	0	7,188	7,188	0.00
23 旅運費	246,680	512,587	265,907	107.79
231 國內旅費	190,380	405,940	215,560	113.23
232 國外旅費	0	52,684	52,684	0.00
235 貨物運費	10,600	500	-10,100	-95.28
23Y 其他旅運費	45,700	53,463	7,763	16.99
24 印刷裝訂與廣告費	252,480	400,925	148,445	58.79
241 印刷及裝訂費	252,480	400,925	148,445	58.79
25 修理保養及保固費	1,863,587	1,670,334	-193,253	-10.37
252 一般房屋修護費	749,941	735,100	-14,841	-1.98
254 其他建築修護費	30,000	30,000	0	0.00
255 機械及設備修護費	690,936	496,766	-194,170	-28.10
256 交通及運輸設備修護費	50,000	11,420	-38,580	-77.16
257 雜項設備修護費	342,710	397,048	54,338	15.86
26 保險費	13,020	5,385	-7,635	-58.64
26Y 其他保險費	13,020	5,385	-7,635	-58.64

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	974,616	2,264,336	1,289,720	132.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	9,048	11,867	2,819	31.16
279 外包費	200,000	199,800	-200	-0.10
27D 計時與計件人員酬金	539,568	1,832,669	1,293,101	239.65
27F 體育活動費	226,000	220,000	-6,000	-2.65
28 專業服務費	4,061,800	5,142,925	1,081,125	26.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,633,400	2,408,191	774,791	47.43
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,800	131,000	45,200	52.68
288 委託考選訓練費	0	93,325	93,325	0.00
289 試務甄選費	419,000	428,900	9,900	2.36
28A 電腦軟體服務費	18,000	521,292	503,292	2,796.07
28Y 其他專業服務費	1,905,600	1,560,217	-345,383	-18.12
29 公共關係費	152,400	152,392	-8	-0.01
291 公共關係費	152,400	152,392	-8	-0.01
3 材料及用品費	2,428,000	3,174,999	746,999	30.77
31 使用材料費	595,873	630,960	35,087	5.89
315 設備零件	595,873	630,960	35,087	5.89
32 用品消耗	1,832,127	2,544,039	711,912	38.86
321 辦公(事務)用品	460,350	234,897	-225,453	-48.97
322 報章雜誌	80,000	72,808	-7,192	-8.99
323 農業與園藝用品及環境美化費	156,000	164,980	8,980	5.76
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	5,989	-10,011	-62.57
32Y 其他用品消耗	1,119,777	2,065,365	945,588	84.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	360,021	320,021	800.05
41 地租及水租	0	6,471	6,471	0.00
413 場地租金	0	6,471	6,471	0.00
44 交通及運輸設備租金	35,200	343,500	308,300	875.85
442 車租	35,200	343,500	308,300	875.85
45 雜項設備租金	4,800	10,050	5,250	109.38
451 雜項設備租金	4,800	10,050	5,250	109.38
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,707,000	15,517,311	7,810,311	101.34
51 購建固定資產	2,936,000	4,239,732	1,303,732	44.41
514 購置機械及設備	1,634,000	2,708,993	1,074,993	65.79
515 購置交通及運輸設備	40,000	39,900	-100	-0.25
516 購置雜項設備	1,262,000	1,490,839	228,839	18.13
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	4,735,000	11,277,579	6,542,579	138.17
541 遞延修繕房屋建築支出	4,735,000	10,300,083	5,565,083	117.53
542 其他遞延支出	0	977,496	977,496	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	900	900	0.00
66 規費	0	900	900	0.00
661 行政規費與強制費	0	900	900	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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	725,000	763,435	38,435	5.30
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	100,400	128,572	28,172	28.06
726 獎助學員生給與	95,200	124,032	28,832	30.29
72Y 其他捐助、補助與獎助	5,200	4,540	-660	-12.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	623,600	633,863	10,263	1.65
743 獎勵費用	81,600	75,912	-5,688	-6.97
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	542,000	547,951	5,951	1.10
9 其他	433,000	865,559	432,559	99.90
91 其他支出	433,000	865,559	432,559	99.90
91Y 其他	433,000	865,559	432,559	99.90
合 計	185,979,000	195,302,953	9,323,953	5.01

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 112年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	152,400	205,076	52,676	34.56	動支接受各界捐款辦理下列國際交流活動1.臺北市府教育局112年2月13日北市教中字第1123012532號函辦理臺北NPDJ校群國際交流活動經費計2,931元。2.臺北市府教育局112年6月20日北市教綜字第1123051845號函辦理111學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)-國際交流類別經費計15,800元。3.臺北市府教育局112年11月21日北市教體字第1123096698號函參加2023年第9屆新加坡國際手球公開賽計畫經費計33,953元。
232 國外旅費		52,684	52,684		
291 公共關係費	152,400	152,392	-8	-0.01	
統計所需項目	3,263,588	5,110,480	1,846,892	56.59	
185 員工通勤交通費	1,054,620	869,620	-185,000	-17.54	
27D 計時與計件人員酬金	539,568	1,832,669	1,293,101	239.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,633,400	2,408,191	774,791	47.43	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

丁、會計報表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,362,229,918	100.00	1,322,120,398	100.00	40,109,520	3.03
流動資產	13,090,383	0.96	11,000,941	0.83	2,089,442	18.99
現金	11,958,673	0.88	9,289,445	0.70	2,669,228	28.73
銀行存款	11,958,673	0.88	9,289,445	0.70	2,669,228	28.73
銀行存款-公庫存款	5,404,280	0.40	4,517,684	0.34	886,596	19.63
銀行存款-保管款	6,547,125	0.48	4,770,408	0.36	1,776,717	37.24
銀行存款-代繳費款專戶	7,268	0.00	1,353	0.00	5,915	437.18
應收款項	1,043,565	0.08	1,669,555	0.13	-625,990	-37.49
其他應收款	1,043,565	0.08	1,669,555	0.13	-625,990	-37.49
預付款項	88,145	0.01	41,941	0.00	46,204	110.16
預付費用	88,145	0.01	41,941	0.00	46,204	110.16
長期貸墊款及準備金	2,862,511	0.21	2,600,203	0.20	262,308	10.09
準備金	2,862,511	0.21	2,600,203	0.20	262,308	10.09
其他準備金	2,862,511	0.21	2,600,203	0.20	262,308	10.09
其他準備金-獎助學金	1,315,456	0.10	1,327,802	0.10	-12,346	-0.93
其他準備金-其他	1,194,469	0.09	949,176	0.07	245,293	25.84
其他準備金-教育儲蓄戶	352,586	0.03	323,225	0.02	29,361	9.08
固定資產	25,041,014	1.84	23,825,259	1.80	1,215,755	5.10
土地改良物	1,469,742	0.11	1,683,702	0.13	-213,960	-12.71
土地改良物	4,322,542	0.32	4,322,542	0.33	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,852,800	-0.21	-2,638,840	-0.20	-213,960	8.11
機械及設備	14,560,841	1.07	14,472,476	1.09	88,365	0.61
機械及設備	83,092,823	6.10	79,049,104	5.98	4,043,719	5.12
累計折舊-機械及設備	-68,531,982	-5.03	-64,576,628	-4.88	-3,955,354	6.13
交通及運輸設備	688,792	0.05	1,016,347	0.08	-327,555	-32.23
交通及運輸設備	8,816,271	0.65	8,791,321	0.66	24,950	0.28
累計折舊-交通及運輸設備	-8,127,479	-0.60	-7,774,974	-0.59	-352,505	4.53
雜項設備	8,321,639	0.61	6,652,734	0.50	1,668,905	25.09
雜項設備	52,088,082	3.82	50,155,664	3.79	1,932,418	3.85
累計折舊-雜項設備	-43,766,443	-3.21	-43,502,930	-3.29	-263,513	0.61
無形資產	816,219	0.06	1,173,474	0.09	-357,255	-30.44
無形資產	816,219	0.06	1,173,474	0.09	-357,255	-30.44
電腦軟體	816,219	0.06	1,173,474	0.09	-357,255	-30.44

信託代理與保證資產 1,000,000

保管有價證券 1,000,000

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(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。

2. 上年度信託代理與保證之資產(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。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

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

臺北市立麗山高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,330,218,308	97.65	1,292,462,606	97.76	37,755,702	2.92
流動負債	7,289,581	0.54	6,462,077	0.49	827,504	12.81
應付款項	6,822,559	0.50	6,096,129	0.46	726,430	11.92
應付代收款	4,750,310	0.35	2,818,267	0.21	1,932,043	68.55
應付代收款	4,750,310	0.35	2,818,267	0.21	1,932,043	68.55
應付費用	1,923,207	0.14	2,646,718	0.20	-723,511	-27.34
應付費用	1,923,207	0.14	2,646,718	0.20	-723,511	-27.34
應付工程款	0	0.00	354,844	0.03	-354,844	-100.00
應付工程款	0	0.00	354,844	0.03	-354,844	-100.00
其他應付款	149,042	0.01	276,300	0.02	-127,258	-46.06
其他應付款	149,042	0.01	276,300	0.02	-127,258	-46.06
預收款項	467,022	0.03	365,948	0.03	101,074	27.62
預收收入	467,022	0.03	365,948	0.03	101,074	27.62
預收收入	467,022	0.03	365,948	0.03	101,074	27.62
其他負債	1,322,928,727	97.11	1,286,000,529	97.27	36,928,198	2.87
什項負債	1,322,928,727	97.11	1,286,000,529	97.27	36,928,198	2.87
存入保證金	2,133,164	0.16	2,076,269	0.16	56,895	2.74
存入保證金	2,133,164	0.16	2,076,269	0.16	56,895	2.74
應付代管資產	1,320,090,710	96.91	1,283,397,746	97.07	36,692,964	2.86
應付代管資產	1,320,090,710	96.91	1,283,397,746	97.07	36,692,964	2.86
暫收及待結轉帳項	704,853	0.05	526,514	0.04	178,339	33.87
暫收及待結轉帳項	704,853	0.05	526,514	0.04	178,339	33.87
淨資產	32,011,610	2.35	29,657,792	2.24	2,353,818	7.94
淨資產	32,011,610	2.35	29,657,792	2.24	2,353,818	7.94
淨資產	32,011,610	2.35	29,657,792	2.24	2,353,818	7.94
累積餘額	32,011,610	2.35	29,657,792	2.24	2,353,818	7.94
合 計	1,362,229,918	100.00	1,322,120,398	100.00	40,109,520	3.03

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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	1,320,419,791	96.93	1,283,520,521	97.08	36,899,270	2.87
什項資產	1,320,419,791	96.93	1,283,520,521	97.08	36,899,270	2.87
暫付及待結轉帳項	329,081	0.02	122,775	0.01	206,306	168.04
代管資產	1,320,090,710	96.91	1,283,397,746	97.07	36,692,964	2.86
代管資產-土地改良物	523,033	0.04	685,501	0.05	-162,468	-23.70
代管資產-土地	1,141,530,000	83.80	1,097,625,000	83.02	43,905,000	4.00
代管資產-房屋建築及設備	177,681,277	13.04	184,730,845	13.97	-7,049,568	-3.82
代管資產-其他政府	356,400	0.03	356,400	0.03	0	0.00
合 計	1,362,229,918	100.00	1,322,120,398	100.00	40,109,520	3.03

信託代理與保證資產 1,000,000

保管有價證券 1,000,000

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(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。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(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。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立麗山高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	1,362,229,918	100.00	1,322,120,398	100.00	40,109,520	3.03

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	203,254,089	100.00	188,663,719	100.00	14,590,370	7.73
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
勞務收入	330,058	0.16	308,994	0.16	21,064	6.82
服務收入	330,058	0.16	308,994	0.16	21,064	6.82
財產收益	5,746,728	2.83	3,806,798	2.02	1,939,930	50.96
財產孳息收入	2,000	0.00	3,000	0.00	-1,000	-33.33
財產交易利益	5,109,039	2.51	2,697,800	1.43	2,411,239	89.38
其他財產收入	635,689	0.31	1,105,998	0.59	-470,309	-42.52
政府撥入收入	178,914,415	88.03	167,903,960	89.00	11,010,455	6.56
公庫撥款收入	169,409,995	83.35	160,691,000	85.17	8,718,995	5.43
政府其他撥入收入	9,504,420	4.68	7,212,960	3.82	2,291,460	31.77
教學收入	15,713,086	7.73	16,003,382	8.48	-290,296	-1.81
學雜費收入	15,713,086	7.73	16,003,382	8.48	-290,296	-1.81
其他收入	2,547,802	1.25	640,585	0.34	1,907,217	297.73
受贈收入	2,498,321	1.23	387,002	0.21	2,111,319	545.56
雜項收入	49,481	0.02	253,583	0.13	-204,102	-80.49
支出	200,900,271	98.84	195,197,771	103.46	5,702,500	2.92
人事支出	161,509,686	79.46	163,553,906	86.69	-2,044,220	-1.25
人事支出	161,509,686	79.46	163,553,906	86.69	-2,044,220	-1.25
業務支出	17,281,825	8.50	17,643,117	9.35	-361,292	-2.05
業務支出	17,281,825	8.50	17,643,117	9.35	-361,292	-2.05
獎補助支出	128,572	0.06	67,000	0.04	61,572	91.90
其他獎補助	128,572	0.06	67,000	0.04	61,572	91.90
財產損失	46,946	0.02	39,551	0.02	7,395	18.70
財產交易損失	46,946	0.02	39,551	0.02	7,395	18.70
折舊、折耗及攤銷	9,790,104	4.82	8,833,337	4.68	956,767	10.83
固定資產折舊	9,432,849	4.64	8,538,299	4.53	894,550	10.48
無形資產攤銷	357,255	0.18	295,038	0.16	62,217	21.09
其他支出	12,143,138	5.97	5,060,860	2.68	7,082,278	139.94
其他支出	12,143,138	5.97	5,060,860	2.68	7,082,278	139.94
本期賸餘(短絀)	2,353,818	1.16	-6,534,052	-0.03	8,887,870	1.56
期初淨資產	29,657,792	14.59	36,191,844	0.19	-6,534,052	-1.15
解繳公庫						
期末淨資產	32,011,610	15.75	29,657,792	0.15	2,353,818	0.41

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	2,353,818
8002 調整非現金項目	4,771,272
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,125,090
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,212,790
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,884,756
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,475,098
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,313,544
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,691,096
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,438,820
8404 減少短期債務及其他負債	-4,203,586
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	235,234
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,669,228
87 期初現金及約當現金	9,289,445
88 期末現金及約當現金	11,958,673

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加(減少)數0元及代管資產增加數36,692,964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 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	196,798,271	6,455,818	203,254,089	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	330,058		330,058	勞務收入
財產收入	314,519	5,432,209	5,746,728	財產收益
政府撥入收入	178,914,415		178,914,415	政府撥入收入
教學收入	15,713,086		15,713,086	教學收入
其他收入	1,524,193	1,023,609	2,547,802	其他收入
基金用途	195,302,953	5,597,318	200,900,271	支出
用人費用	161,509,686		161,509,686	人事支出
服務費用	13,111,042	4,170,783	17,281,825	業務支出
材料及用品費	3,174,999	-3,174,999		
租金、償債、利息及相關手續費	360,021	-360,021		
稅捐及規費(強制費)	900	-900		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	634,863	-634,863		
捐助、補助與獎助	128,572		128,572	獎補助支出
資產短絀		46,946	46,946	財產損失
		9,790,104	9,790,104	折舊、折耗及攤銷
其他	865,559	11,277,579	12,143,138	其他支出
遞延支出	11,277,579	-11,277,579		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,239,732	-4,239,732		
本期賸餘(短絀)	1,495,318	858,500	2,353,818	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,659,059	24,998,733	29,657,792	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,154,377	25,857,233	32,011,610	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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數423萬9,732元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,311萬1,042元與會計科目「業務支出」1,728萬1,825元間之調整數417萬783元，係「材料及用品費」317萬4,999元、「租金、償債、利息及相關手續費」36萬21元、「稅捐及規費(強制費)」900元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)63萬4,863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543萬2,209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102萬3,609元係以來源為非政府機關之捐贈固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」979萬104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」4萬6,946元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」86萬5,559元與會計科目「其他支出」1,214萬3,138元間之調整數1,127萬7,579元，係「遞延支出」1,127萬7,579元。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂