

40501073

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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113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).....					

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	208,605,676	196,798,271	11,807,405	6.00
基金用途	203,498,966	195,302,953	8,196,013	4.20
賸餘(短絀)	5,106,710	1,495,318	3,611,392	241.51
餘絀情形：				
基金餘額	11,261,087	6,154,377	5,106,710	82.98
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	9,129,202	2,669,228	6,459,974	242.02

附註：①現金流量之現金及約當現金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

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113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178,641,000元，決算數180,125,234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、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，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2,286,000元，決算數2,007,343元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列6,667,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數12,470,000元），決算數21,366,389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113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208,605,676元，較預算數187,042,000元，增加21,563,676元，計增11.53%。

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4,000元，較預算數0元，增加4,000元。

主要係因：

113學年度學校午餐外訂桶餐餐盒採購案廠商鉅登公司違規罰款所致。

2.服務收入：決算數426,204元，較預算數603,000元，減少176,796元，計減29.32%。

主要係因：

113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3,143元，較預算數26,000元，減少22,857元，計減87.91%。

主要係因：

本年度變賣處分財產較預期減少所致。

5.其他財產收入：決算數367,885元，較預算數270,000元，增加97,885元，計增36.25%。

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183,592,434元，較預算數169,836,000元，增加13,756,434元，計增8.10%。

主要係因：

年度中獲教育局撥入113年高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫經費及113年度中等學校發展新世代學習空間等6案補助共13,756,434元。

7.政府其他撥入收入：決算數8,295,589元，較預算數0元，增加8,295,589元。

主要係因：

年度中獲教育局轉發其他政府機關經費112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫等35案共8,295,589元。

8.學雜費收入：決算數14,721,194元，較預算數15,855,000元，減少1,133,806元，計減7.15%。

主要係因：

112學年度第2學期及113學年度第1學期部分學費補助尚未撥入及學生人數較預期減少所致。

9.受贈收入：決算數1,178,930元，較預算數300,000元，增加878,930元，計增292.98%。

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16,297元，較預算數152,000元，減少135,703元，計減89.28%。

主要係因：

工程圖書費收入及其他雜項收入較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數203,498,966元，較預算數187,594,000元，增加15,904,966元，計增8.48%。

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180,125,234元，較預算數178,641,000元，增加1,484,234元，計增0.83%。

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113年度

2.一般行政管理計畫：決算數2,007,343元，較預算數2,286,000元，減少278,657元，計減12.19%。

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21,366,389元，較預算數6,667,000元，增加14,699,389元，計增220.48%。

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，增加教育部及教育局補助113年運動跑道、球場及周邊設施整建、113學年度運動場照明設備汰換及113年科學大樓老舊線路汰換等工程合共13,120,172元。

1-2.113年度預算編列體育館屋頂防水隔熱工程計結餘56,544元。

(2)其他設備：

2-1.各設備標餘款合共9,400元。

2-2.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、跨校遠距教學計畫等合共 1,354,219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176,262元，補辦預算增加執行數。

2-4.以本校教科作業管理費配合高級中等學校充實一般科目教學設備計114,680元，補辦預算增加執行數。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數5,106,710元，較預算短絀數552,000元，反絀為餘，計相差5,658,710元。

主要係因：部分原由校內預算支應之系列講座或活動，於113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113年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入22,772,217元。
投資活動之淨現金流出13,947,258元。
籌資活動之淨現金流入304,243元。
本年度現金及約當現金之淨增9,129,202元。
期初現金及約當現金11,958,673元。
期末現金及約當現金21,087,875元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為58,457,468元，包括：

流動資產23,326,070元，較上年度13,090,383元，增加10,235,687元，主要係因實際支付各項業務計畫需要致公庫存款增加及學生代收代辦業務支付款項致保管款增加。

長期貸墊款及準備金3,268,987元，較上年度2,862,511元，增加406,476元，主要係因受各界捐款轉入其他準備金。

固定資產31,116,192元，較上年度25,041,014元，增加6,075,178元，主要係因辦理增加113年運動跑道、球場及周邊設施整建土地改良物所致。

無形資產540,613元，較上年度816,219元，減少275,606元，主要係因電腦軟體攤銷。

其他資產205,606元，較上年度329,081元，減少123,475元，主要係因代管資產提列折舊

決算日負債總額為15,539,576元，包括：

流動負債12,397,316元，較上年度7,289,581元，增加5,107,735元，主要係因因應學生代收代辦業務需要致應付代收款增加。

其他負債3,142,260元，較上年度2,838,017元，增加304,243元，主要係因增加各項工程保固金

決算日淨資產為42,917,892元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數26,823,061元及補辦預算數12,470,000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。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	187,042,000	100.00	208,605,676	100.00	21,563,676	11.53	196,798,271	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,000	0.00	4,000	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			4,000	0.00	4,000		2,000	0.00
43 勞務收入	603,000	0.32	426,204	0.20	-176,796	-29.32	330,058	0.17
431 服務收入	603,000	0.32	426,204	0.20	-176,796	-29.32	330,058	0.17
45 財產收入	296,000	0.16	371,028	0.18	75,028	25.35	314,519	0.16
451 財產處分收入	26,000	0.01	3,143	0.00	-22,857	-87.91	17,250	0.01
452 租金收入							2,000	0.00
45Y 其他財產收入	270,000	0.14	367,885	0.18	97,885	36.25	295,269	0.15
46 政府撥入收入	169,836,000	90.80	191,888,023	91.99	22,052,023	12.98	178,914,415	90.91
462 公庫撥款收入	169,836,000	90.80	183,592,434	88.01	13,756,434	8.10	169,409,995	86.08
46Y 政府其他撥入收入			8,295,589	3.98	8,295,589		9,504,420	4.83
4S 教學收入	15,855,000	8.48	14,721,194	7.06	-1,133,806	-7.15	15,713,086	7.98
4S1 學雜費收入	15,855,000	8.48	14,721,194	7.06	-1,133,806	-7.15	15,713,086	7.98
4Y 其他收入	452,000	0.24	1,195,227	0.57	743,227	164.43	1,524,193	0.77
4Y0 受贈收入	300,000	0.16	1,178,930	0.57	878,930	292.98	1,474,712	0.75
4YY 雜項收入	152,000	0.08	16,297	0.01	-135,703	-89.28	49,481	0.03
5 基金用途	187,594,000	100.30	203,498,966	97.55	15,904,966	8.48	195,302,953	99.24
52 高中及高職教育計畫	178,641,000	95.51	180,125,234	86.35	1,484,234	0.83	177,649,442	90.27
5L 一般行政管理計畫	2,286,000	1.22	2,007,343	0.96	-278,657	-12.19	2,136,200	1.09
5M 建築及設備計畫	6,667,000	3.56	21,366,389	10.24	14,699,389	220.48	15,517,311	7.88
購建固定資產	6,667,000	3.56	21,366,389	10.24	14,699,389	220.48	15,517,311	7.88
本期賸餘（短絀）	-552,000		5,106,710		5,658,710	-1,025.13	1,495,318	
期初基金餘額	4,152,000		6,154,377		2,002,377	48.23	4,659,059	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,600,000		11,261,087		7,661,087	212.81	6,154,377	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		26,823,061
415違規罰款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	4,000
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	97,885
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	13,756,434
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	8,295,589
4YO受贈收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	878,930
52 高中及高職教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	1,484,234
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,305,989

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 113 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	187,042,000	208,605,676	21,563,676	11.53	
41 徵收及依法分配收入		4,000	4,000	0.00	
415 違規罰款收入		4,000	4,000	0.00	決算數較預算數增加4,000元，主要係113學年度學校午餐外訂桶餐餐盒採購案廠商鉅登公司違規罰款所致。
43 勞務收入	603,000	426,204	-176,796	-29.32	
431 服務收入	603,000	426,204	-176,796	-29.32	決算數較預算數減少176,796元，主要係113年度暑期游泳訓練班因報名人數不足無法開班所致。
45 財產收入	296,000	371,028	75,028	25.35	
451 財產處分收入	26,000	3,143	-22,857	-87.91	決算數較預算數減少22,857元，主要係財產處分較預期減少所致。
45Y 其他財產收入	270,000	367,885	97,885	36.25	決算數較預算數增加97,885元，主要係場地租借較預期增加所致。
46 政府撥入收入	169,836,000	191,888,023	22,052,023	12.98	
462 公庫撥款收入	169,836,000	183,592,434	13,756,434	8.10	
46Y 政府其他撥入收入		8,295,589	8,295,589	0.00	決算數較預算數增加8,295,589元，主要係年度中獲教育局轉發其他政府機關經費112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫等35案所致。
4S 教學收入	15,855,000	14,721,194	-1,133,806	-7.15	
4S1 學雜費收入	15,855,000	14,721,194	-1,133,806	-7.15	
4Y 其他收入	452,000	1,195,227	743,227	164.43	
4Y0 受贈收入	300,000	1,178,930	878,930	292.98	決算數較預算數增加878,930元，主要係接受各界捐款較預期增加所致。
4YY 雜項收入	152,000	16,297	-135,703	-89.28	決算數較預算數減少135,703元，主要係工程圖說費收入及數位學生證補卡費不如預期所致。

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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	187,594,000	203,498,966	15,904,966	8.48	
52 高中及高職教育計畫	178,641,000	180,125,234	1,484,234	0.83	
1 用人費用	167,638,000	164,074,815	-3,563,185	-2.13	
11 正式員額薪資	98,796,000	99,081,697	285,697	0.29	
113 職員薪金	98,076,000	98,231,377	155,377	0.16	
114 工員工資	720,000	850,320	130,320	18.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,680,492	7,500,182	-180,310	-2.35	
121 聘用人員薪金	460,692	933,120	472,428	102.55	
124 兼職人員酬金	7,219,800	6,567,062	-652,738	-9.04	
13 加（夜）班費	2,276,654	1,694,304	-582,350	-25.58	
131 延長工時加班費	211,319	83,579	-127,740	-60.45	
134 未休假加班費	2,065,335	1,610,725	-454,610	-22.01	
15 獎金	28,709,087	24,074,959	-4,634,128	-16.14	
151 考績獎金	16,302,000	12,407,810	-3,894,190	-23.89	
152 年終獎金	12,407,087	11,667,149	-739,938	-5.96	
16 退休及卹償金	17,736,181	18,045,539	309,358	1.74	
161 職員退休及離職金	17,678,581	17,918,651	240,070	1.36	
162 工員退休及離職金	57,600	126,888	69,288	120.29	
18 福利費	12,439,586	13,678,134	1,238,548	9.96	
181 分擔員工保險費	8,517,768	9,757,578	1,239,810	14.56	
183 傷病醫藥費	528,900	371,600	-157,300	-29.74	
185 員工通勤交通費	980,520	899,705	-80,815	-8.24	
18Y 其他福利費	2,412,398	2,649,251	236,853	9.82	
2 服務費用	7,845,000	11,484,759	3,639,759	46.40	
21 水電費	2,861,436	2,731,409	-130,027	-4.54	
212 工作場所電費	2,702,393	2,571,142	-131,251	-4.86	
214 工作場所水費	159,043	160,267	1,224	0.77	
22 郵電費	107,000	80,909	-26,091	-24.38	
221 郵費	40,000	17,038	-22,962	-57.41	
222 電話費	67,000	56,683	-10,317	-15.40	
224 數據通信費		7,188	7,188		
23 旅運費	227,980	679,201	451,221	197.92	
231 國內旅費	190,380	318,269	127,889	67.18	
232 國外旅費		319,056	319,056		
235 貨物運費	2,000	500	-1,500	-75.00	
23Y 其他旅運費	35,600	41,376	5,776	16.22	
24 印刷裝訂與廣告費	228,480	497,415	268,935	117.71	
241 印刷及裝訂費	228,480	497,415	268,935	117.71	

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	1,884,476	1,370,967	-513,509	-27.25	
252 一般房屋修護費	780,610	676,137	-104,473	-13.38	
254 其他建築修護費	30,000	30,000			
255 機械及設備修護費	681,056	346,210	-334,846	-49.17	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	16,000	-34,000	-68.00	
257 雜項設備修護費	342,810	302,620	-40,190	-11.72	
26 保險費	13,020		-13,020	-100.00	
26Y 其他保險費	13,020		-13,020	-100.00	
27 一般服務費	1,098,308	2,582,576	1,484,268	135.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,988	4,976	-4,012	-44.64	
27D 計時與計件人員酬金	744,320	2,235,600	1,491,280	200.35	
27F 體育活動費	345,000	342,000	-3,000	-0.87	
28 專業服務費	1,424,300	3,542,282	2,117,982	148.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,289,500	2,970,572	1,681,072	130.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,800	91,000	5,200	6.06	
288 委託考選訓練費		56,445	56,445		
289 試務甄選費	31,000	123,876	92,876	299.60	
28A 電腦軟體服務費	18,000	271,999	253,999	1,411.11	
28Y 其他專業服務費		28,390	28,390		
3 材料及用品費	1,829,000	2,997,436	1,168,436	63.88	
31 使用材料費	377,855	636,755	258,900	68.52	
315 設備零件	377,855	636,755	258,900	68.52	
32 用品消耗	1,451,145	2,360,681	909,536	62.68	
321 辦公(事務)用品	130,900	101,957	-28,943	-22.11	
322 報章雜誌	80,000	72,427	-7,573	-9.47	
323 農業與園藝用品及環境美化費	156,000	67,500	-88,500	-56.73	
325 服裝	10,000	24,650	14,650	146.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	15,829	-171	-1.07	
32Y 其他用品消耗	1,058,245	2,078,318	1,020,073	96.39	
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	354,923	301,923	569.67	
41 地租及水租		57,900	57,900		
413 場地租金		57,900	57,900		
43 機器租金		30,000	30,000		
432 機械及設備租金		30,000	30,000		

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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
44 交通及運輸設備租金	48,200	265,023	216,823	449.84	
442 車租	48,200	265,023	216,823	449.84	
45 雜項設備租金	4,800	2,000	-2,800	-58.33	
451 雜項設備租金	4,800	2,000	-2,800	-58.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	882,000	903,272	21,272	2.41	
72 捐助、補助與獎助	99,600	151,960	52,360	52.57	
726 獎助學員生給與	95,200	151,960	56,760	59.62	
72Y 其他捐助、補助與獎助	4,400		-4,400	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	782,400	751,312	-31,088	-3.97	
743 獎勵費用	240,400	219,440	-20,960	-8.72	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	542,000	528,872	-13,128	-2.42	
9 其他	394,000	310,029	-83,971	-21.31	
91 其他支出	394,000	310,029	-83,971	-21.31	
91Y 其他	394,000	310,029	-83,971	-21.31	
5L 一般行政管理計畫	2,286,000	2,007,343	-278,657	-12.19	決算數較預算數減少278,657元，主要係因統籌業務費覈實支用較預期減少所致。
1 用人費用	26,000		-26,000	-100.00	
13 加（夜）班費	26,000		-26,000	-100.00	
131 延長工時加班費	26,000		-26,000	-100.00	
2 服務費用	1,884,000	1,920,178	36,178	1.92	
27 一般服務費	200,000	200,134	134	0.07	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		334	334		
279 外包費	200,000	199,800	-200	-0.10	
28 專業服務費	1,531,600	1,567,644	36,044	2.35	
288 委託考選訓練費		7,500	7,500		
28Y 其他專業服務費	1,531,600	1,560,144	28,544	1.86	
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	375,000	82,965	-292,035	-77.88	
32 用品消耗	375,000	82,965	-292,035	-77.88	
321 辦公（事務）用品	375,000	82,965	-292,035	-77.88	
6 稅捐及規費(強制費)		3,200	3,200		
66 規費		3,200	3,200		
661 行政規費與強制費		3,200	3,200		

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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12,470,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)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12,402,800元。2.決算數較預算數增加14,699,389元，主要係(1)年度中因應實際業務需要，增加教育部及教育局補助等工程合共2,362,533元。(2)奉准先行辦理執行數12,402,800元。
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	6,667,000	21,366,389	14,699,389	220.48	
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	6,667,000	21,366,389	14,699,389	220.48	
51 購建固定資產	1,274,000	13,667,400	12,393,400	972.79	
512 興建土地改良物		10,757,639	10,757,639		
514 購置機械及設備	1,101,000	2,159,100	1,058,100	96.10	
516 購置雜項設備	173,000	750,661	577,661	333.91	
54 遞延支出	5,393,000	7,698,989	2,305,989	42.76	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,393,000	7,261,769	1,868,769	34.65	
542 其他遞延支出		437,220	437,220		

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 113 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420,440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552,205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673,490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256,643元。
- (6) 暑期泳訓班工讀生按時計算，預算數32,384元，決算數0元。
- (7) 閩客語及本土手語教學等外聘教師按節計算，預算數203,280元，決算數332,822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、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數149,662元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數99,125元；決算數103,236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	149,135,937	-123,278,704	13,744,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,322,542	-2,852,800	10,810,000
房屋及建築			
機械及設備	83,092,823	-68,531,982	2,169,000
交通及運輸設備	8,816,271	-8,127,479	
雜項設備	52,088,082	-43,766,443	765,000
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	816,219		
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.土地改良物：
增加數可用預算數計10,810,000元，係法定預算數0元及補辦預算10,810,000元。
- 2.機械及設備：
增加數可用預算數計2,169,000元，係法定預算數1,101,000元及補辦預算1,068,000元。
- 3.雜項設備：
增加數可用預算數計765,000元，係法定預算數173,000元及補辦預算592,000元。
- 4.電腦軟體：
減少數可用預算數計219,051元，係法定預算數219,051元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.土地改良物：
增加數計10,757,639元，變動原因：(1)增置：113年運動跑道、球場及周邊設施整建工程計10,757,639元。
- 2.機械及設備：
增加數計4,872,356元，變動原因：(1)增置：學務系統資料處理機計2,159,100元。(2)撥入：以跨校遠距計畫購置移動式顯示器等計50,000元、教育局移撥平板電腦等計2,581,750元及木柵高工移撥觸控大屏顯示器計45,906元。

臺北市立麗山高級中學

產明細表

113 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		
17,126,316	219,051	9,041,814	-2,284,930	31,656,805
10,757,639			-923,964	11,303,417
4,872,356		3,113,050	-5,077,637	11,242,510
		136,400	-81,024	471,368
1,496,321		5,516,758	3,797,695	8,098,897
	219,051	275,606		540,613

註 (3)受贈：以體育補助購置排氣風扇計35,600元。

減少數計3,113,050元，變動原因:(1)報廢:年度經財政局核准報廢計3,113,050元。

3.交通運輸設備：

減少數計136,400元，變動原因:(1)報廢:年度經財政局核准報廢計136,400元。

4.雜項設備:

增加數計1,496,321元，變動原因:(1)增置:購置彩雷多功事務機等計750,661元。(2)撥入:以113年基層選手訓練站購置射箭器材等設備計507,500元及民族實驗國中移撥國際比賽專用射箭泡主靶墊計224,160元(3)受贈:科學補助購置電子防潮箱計14,000元。減少數計5,516,758元，變動原因:(1)報廢:年度經財政局核准報廢計5,516,758元。

5.電腦軟體:

減少數計275,606元，變動原因:(1)無形資產攤銷:截至113年12月止累計攤銷275,606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113年度

單位：新臺幣元

項 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			10,810,000		10,810,000	10,757,639	-52,361	
土地改良物			10,810,000		10,810,000	10,757,639	-52,361	
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		1,101,000	1,068,000		2,169,000	2,159,100	-9,900	
機械及設備		1,101,000	1,068,000		2,169,000	2,159,100	-9,900	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		173,000	592,000		765,000	750,661	-14,339	
雜項設備		173,000	592,000		765,000	750,661	-14,339	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,274,000	12,470,000		13,744,000	13,667,400	-76,600	

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科	目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計			12,470,000
興建土地改良物		113.09.24府授教會字第1133096949號	10,810,000
購置機械及設備		113.02.20府授教會字第1133039075號	496,000
購置機械及設備		113.09.24府授教會字第1133096949號	252,000
購置機械及設備		113.12.25府授教會字第1133120826號	320,000
購置雜項設備		113.09.24府授教會字第1133096949號	330,000
購置雜項設備		113.11.13府授主事預字第1133010256號	180,000
購置雜項設備		113.12.25府授教會字第1133120826號	82,000

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 113 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	113	110	-3	
職員	110	106	-4	
聘用	1	2	1	依臺北市府111.7.1府授人管字第1110125621號函及臺北市府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	113	110	-3	

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)閩客語及本土手語教學等外聘教師按節計算。

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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
高中及高職教育計畫	98,796,000	460,692	2,276,654		28,709,087	17,736,181		12,439,586		160,418,200	7,219,800	167,638,000
正式人員	98,796,000		2,276,654		28,651,500	10,733,772		12,329,962		152,787,888		152,787,888
聘僱人員		460,692			57,587	27,636		85,624		631,539		631,539
兼任人員											7,219,800	7,219,800
其他人員						6,974,773		24,000		6,998,773		6,998,773
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	98,796,000	460,692	2,302,654		28,709,087	17,736,181		12,439,586		160,444,200	7,219,800	167,664,000

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，113年度預算編列113人，計16,302,000元，執行結果決算99人，計12,407,810元。
- 年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列113人，計12,407,087元，執行結果決算116人，計11,667,149元。

二、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，預算數423,880元，決算數420,440元。
- (2) 暑期泳訓班救生員，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，預算數0元，決算數552,205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，預算數0元，決算數673,490元。
- (5) 教育部補助充實行政人力人員，預算數0元，決算數256,643元。
- (6) 暑期泳訓班工讀生，預算數32,384元，決算數0元。
- (7) 閩客語及本土手語教學等外聘教師，預算數203,280元，決算數332,822元。

2.外包費：

- (1) 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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
99,081,697	933,120	1,694,304		24,074,959	18,045,539		13,678,134		157,507,753	6,567,062	164,074,815
99,081,697		1,694,304		24,002,327	10,923,630		13,347,561		149,049,519		149,049,519
	933,120			72,632	56,376		147,548		1,209,676		1,209,676
					59,306		159,025		218,331	6,567,062	6,785,393
					7,006,227		24,000		7,030,227		7,030,227
99,081,697	933,120	1,694,304		24,074,959	18,045,539		13,678,134		157,507,753	6,567,062	164,074,815

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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113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	167,664,000	164,074,815	-3,589,185	-2.14
11 正式員額薪資	98,796,000	99,081,697	285,697	0.29
113 職員薪金	98,076,000	98,231,377	155,377	0.16
114 工員工資	720,000	850,320	130,320	18.10
12 聘僱及兼職人員薪資	7,680,492	7,500,182	-180,310	-2.35
121 聘用人員薪金	460,692	933,120	472,428	102.55
124 兼職人員酬金	7,219,800	6,567,062	-652,738	-9.04
13 加（夜）班費	2,302,654	1,694,304	-608,350	-26.42
131 延長工時加班費	237,319	83,579	-153,740	-64.78
134 未休假加班費	2,065,335	1,610,725	-454,610	-22.01
15 獎金	28,709,087	24,074,959	-4,634,128	-16.14
151 考績獎金	16,302,000	12,407,810	-3,894,190	-23.89
152 年終獎金	12,407,087	11,667,149	-739,938	-5.96
16 退休及卹償金	17,736,181	18,045,539	309,358	1.74
161 職員退休及離職金	17,678,581	17,918,651	240,070	1.36
162 工員退休及離職金	57,600	126,888	69,288	120.29
18 福利費	12,439,586	13,678,134	1,238,548	9.96
181 分擔員工保險費	8,517,768	9,757,578	1,239,810	14.56
183 傷病醫藥費	528,900	371,600	-157,300	-29.74
185 員工通勤交通費	980,520	899,705	-80,815	-8.24
18Y 其他福利費	2,412,398	2,649,251	236,853	9.82
2 服務費用	9,729,000	13,404,937	3,675,937	37.78
21 水電費	2,861,436	2,731,409	-130,027	-4.54
212 工作場所電費	2,702,393	2,571,142	-131,251	-4.86
214 工作場所水費	159,043	160,267	1,224	0.77
22 郵電費	107,000	80,909	-26,091	-24.38
221 郵費	40,000	17,038	-22,962	-57.41
222 電話費	67,000	56,683	-10,317	-15.40
224 數據通信費	0	7,188	7,188	0.00
23 旅運費	227,980	679,201	451,221	197.92
231 國內旅費	190,380	318,269	127,889	67.18
232 國外旅費	0	319,056	319,056	0.00
235 貨物運費	2,000	500	-1,500	-75.00
23Y 其他旅運費	35,600	41,376	5,776	16.22
24 印刷裝訂與廣告費	228,480	497,415	268,935	117.71
241 印刷及裝訂費	228,480	497,415	268,935	117.71
25 修理保養及保固費	1,884,476	1,370,967	-513,509	-27.25
252 一般房屋修護費	780,610	676,137	-104,473	-13.38
254 其他建築修護費	30,000	30,000	0	0.00
255 機械及設備修護費	681,056	346,210	-334,846	-49.17
256 交通及運輸設備修護費	50,000	16,000	-34,000	-68.00
257 雜項設備修護費	342,810	302,620	-40,190	-11.72
26 保險費	13,020	0	-13,020	-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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26Y 其他保險費	13,020	0	-13,020	-100.00
27 一般服務費	1,298,308	2,782,710	1,484,402	114.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,988	5,310	-3,678	-40.92
279 外包費	200,000	199,800	-200	-0.10
27D 計時與計件人員酬金	744,320	2,235,600	1,491,280	200.35
27F 體育活動費	345,000	342,000	-3,000	-0.87
28 專業服務費	2,955,900	5,109,926	2,154,026	72.87
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,289,500	2,970,572	1,681,072	130.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	85,800	91,000	5,200	6.06
288 委託考選訓練費	0	63,945	63,945	0.00
289 試務甄選費	31,000	123,876	92,876	299.60
28A 電腦軟體服務費	18,000	271,999	253,999	1,411.11
28Y 其他專業服務費	1,531,600	1,588,534	56,934	3.72
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	2,204,000	3,080,401	876,401	39.76
31 使用材料費	377,855	636,755	258,900	68.52
315 設備零件	377,855	636,755	258,900	68.52
32 用品消耗	1,826,145	2,443,646	617,501	33.81
321 辦公(事務)用品	505,900	184,922	-320,978	-63.45
322 報章雜誌	80,000	72,427	-7,573	-9.47
323 農業與園藝用品及環境美化費	156,000	67,500	-88,500	-56.73
325 服裝	10,000	24,650	14,650	146.50
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	15,829	-171	-1.07
32Y 其他用品消耗	1,058,245	2,078,318	1,020,073	96.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	354,923	301,923	569.67
41 地租及水租	0	57,900	57,900	0.00
413 場地租金	0	57,900	57,900	0.00
43 機器租金	0	30,000	30,000	0.00
432 機械及設備租金	0	30,000	30,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	48,200	265,023	216,823	449.84
442 車租	48,200	265,023	216,823	449.84
45 雜項設備租金	4,800	2,000	-2,800	-58.33
451 雜項設備租金	4,800	2,000	-2,800	-58.33
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	6,667,000	21,366,389	14,699,389	220.48
51 購建固定資產	1,274,000	13,667,400	12,393,400	972.79
512 興建土地改良物	0	10,757,639	10,757,639	0.00
514 購置機械及設備	1,101,000	2,159,100	1,058,100	96.10
516 購置雜項設備	173,000	750,661	577,661	333.91
54 遞延支出	5,393,000	7,698,989	2,305,989	42.76
541 遞延修繕房屋建築支出	5,393,000	7,261,769	1,868,769	34.65
542 其他遞延支出	0	437,220	437,220	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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,200	3,200	0.00
66 規費	0	3,200	3,200	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,200	3,200	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	883,000	904,272	21,272	2.41
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	99,600	151,960	52,360	52.57
726 獎助學員生給與	95,200	151,960	56,760	59.62
72Y 其他捐助、補助與獎助	4,400	0	-4,400	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	782,400	751,312	-31,088	-3.97
743 獎勵費用	240,400	219,440	-20,960	-8.72
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	542,000	528,872	-13,128	-2.42
9 其他	394,000	310,029	-83,971	-21.31
91 其他支出	394,000	310,029	-83,971	-21.31
91Y 其他	394,000	310,029	-83,971	-21.31
合 計	187,594,000	203,498,966	15,904,966	8.48

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 113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	471,456	319,056	209.35	1.依臺北市府教育局112年9月6日北市教綜字第1123078964號核准辦理112學年度國際教育旅行計畫赴日本關東教育訪查50,000元。2.依臺北市府教育局113年4月23日北市教資字第11330543782號核准辦理參加2024FRC機器人競賽休士頓全球冠軍賽130,200元。3.依臺北市府教育局113年5月3日北市教中字第1133057473號核准辦理赴日本東京推動普通型高中數位前導學校計畫參訪36,856元。4.依臺北市府教育局113年7月11日北市教中字第113076640號核准辦理參加113年馬來西亞檳城鍾靈中學國際交流營52,000元。5.依臺北市府教育局113年7月5日北市教中字第1133075069號核准辦理赴英國普利茅斯城市學院文化參訪50,000元。
232 國外旅費		319,056	319,056		
291 公共關係費	152,400	152,400			
統計所需項目	3,014,340	6,105,877	3,091,537	102.56	
185 員工通勤交通費	980,520	899,705	-80,815	-8.24	
27D 計時與計件人員酬金	744,320	2,235,600	1,491,280	200.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,289,500	2,970,572	1,681,072	130.37	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	58,457,468	100.00	42,139,208	100.00	16,318,260	38.72
流動資產	23,326,070	39.90	13,090,383	31.06	10,235,687	78.19
現金	21,087,875	36.07	11,958,673	28.38	9,129,202	76.34
銀行存款	21,087,875	36.07	11,958,673	28.38	9,129,202	76.34
銀行存款-公庫存款	8,777,117	15.01	5,404,280	12.82	3,372,837	62.41
銀行存款-保管款	12,310,758	21.06	6,547,125	15.54	5,763,633	88.03
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	7,268	0.02	-7,268	-100.00
應收款項	2,181,475	3.73	1,043,565	2.48	1,137,910	109.04
其他應收款	2,181,475	3.73	1,043,565	2.48	1,137,910	109.04
預付款項	56,720	0.10	88,145	0.21	-31,425	-35.65
預付費用	56,720	0.10	88,145	0.21	-31,425	-35.65
長期貸墊款及準備金	3,268,987	5.59	2,862,511	6.79	406,476	14.20
準備金	3,268,987	5.59	2,862,511	6.79	406,476	14.20
其他準備金	3,268,987	5.59	2,862,511	6.79	406,476	14.20
其他準備金-獎助學金	1,315,088	2.25	1,315,456	3.12	-368	-0.03
其他準備金-其他	1,538,910	2.63	1,194,469	2.83	344,441	28.84
其他準備金-教育儲蓄戶	414,989	0.71	352,586	0.84	62,403	17.70
固定資產	31,116,192	53.23	25,041,014	59.42	6,075,178	24.26
土地改良物	11,303,417	19.34	1,469,742	3.49	9,833,675	669.07
土地改良物	15,080,181	25.80	4,322,542	10.26	10,757,639	248.87
累計折舊-土地改良物	-3,776,764	-6.46	-2,852,800	-6.77	-923,964	32.39
機械及設備	11,242,510	19.23	14,560,841	34.55	-3,318,331	-22.79
機械及設備	84,852,129	145.15	83,092,823	197.19	1,759,306	2.12
累計折舊-機械及設備	-73,609,619	-125.92	-68,531,982	-162.63	-5,077,637	7.41
交通及運輸設備	471,368	0.81	688,792	1.63	-217,424	-31.57
交通及運輸設備	8,679,871	14.85	8,816,271	20.92	-136,400	-1.55
累計折舊-交通及運輸設備	-8,208,503	-14.04	-8,127,479	-19.29	-81,024	1.00
雜項設備	8,098,897	13.85	8,321,639	19.75	-222,742	-2.68
雜項設備	48,067,645	82.23	52,088,082	123.61	-4,020,437	-7.72
累計折舊-雜項設備	-39,968,748	-68.37	-43,766,443	-103.86	3,797,695	-8.68
無形資產	540,613	0.92	816,219	1.94	-275,606	-33.77
無形資產	540,613	0.92	816,219	1.94	-275,606	-33.77
電腦軟體	540,613	0.92	816,219	1.94	-275,606	-33.77

信託代理與保證資產 1,152,720

保管有價證券 1,000,000

保證品 152,720

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為1,152,720元，係104年5月21日存入林本宗獎助學金定期存單保證品1,000,000元及大勢營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書152,720元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。

5. 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。

6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,320,090,710元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	15,539,576	26.58	10,127,598	24.03	5,411,978	53.44
流動負債	12,397,316	21.21	7,289,581	17.30	5,107,735	70.07
應付款項	12,161,736	20.80	6,822,559	16.19	5,339,177	78.26
應付代收款	10,226,911	17.49	4,750,310	11.27	5,476,601	115.29
應付代收款	10,226,911	17.49	4,750,310	11.27	5,476,601	115.29
應付費用	1,804,959	3.09	1,923,207	4.56	-118,248	-6.15
應付費用	1,804,959	3.09	1,923,207	4.56	-118,248	-6.15
其他應付款	129,866	0.22	149,042	0.35	-19,176	-12.87
其他應付款	129,866	0.22	149,042	0.35	-19,176	-12.87
預收款項	235,580	0.40	467,022	1.11	-231,442	-49.56
預收收入	235,580	0.40	467,022	1.11	-231,442	-49.56
預收收入	235,580	0.40	467,022	1.11	-231,442	-49.56
其他負債	3,142,260	5.38	2,838,017	6.73	304,243	10.72
什項負債	3,142,260	5.38	2,838,017	6.73	304,243	10.72
存入保證金	2,289,453	3.92	2,133,164	5.06	156,289	7.33
存入保證金	2,289,453	3.92	2,133,164	5.06	156,289	7.33
暫收及待結轉帳項	852,807	1.46	704,853	1.67	147,954	20.99
暫收及待結轉帳項	852,807	1.46	704,853	1.67	147,954	20.99
淨資產	42,917,892	73.42	32,011,610	75.97	10,906,282	34.07
淨資產	42,917,892	73.42	32,011,610	75.97	10,906,282	34.07
淨資產	42,917,892	73.42	32,011,610	75.97	10,906,282	34.07
累積餘額	42,917,892	73.42	32,011,610	75.97	10,906,282	34.07
合 計	58,457,468	100.00	42,139,208	100.00	16,318,260	38.72

信託代理與保證負債 1,152,720
應付保管有價證券 1,000,000
應付保證品 152,720

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	205,606	0.35	329,081	0.78	-123,475	-37.52
什項資產	205,606	0.35	329,081	0.78	-123,475	-37.52
暫付及待結轉帳項	205,606	0.35	329,081	0.78	-123,475	-37.52
代管資產	1,312,894,874	245.90	1,320,090,710	132.69	-7,195,836	-0.55
代管資產-土地改良物	360,565	0.62	523,033	1.24	-162,468	-31.06
代管資產-土地	1,141,530,000	952.75	1,141,530,000	708.95	0	0.00
代管資產-房屋建築及設備	170,631,709	291.89	177,681,277	421.65	-7,049,568	-3.97
代管資產-其他政府	372,600	0.64	356,400	0.85	16,200	4.55
應付代管資產	-1,312,894,874	245.90	-1,320,090,710	132.69	7,195,836	-0.55
合 計	58,457,468	100.00	42,139,208	100.00	16,318,260	38.72

信託代理與保證資產 1,152,720
 保管有價證券 1,000,000
 保證品 152,720

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為1,152,720元，係104年5月21日存入林本宗獎助學金定期存單保證品1,000,000元及大勢承營造股份有限公司113年活動中心屋頂防水工程採案保固至118年10月3日保固金銀行連帶保證書152,720元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
 5. 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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少1,320,090,710元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	58,457,468	100.00	42,139,208	100.00	16,318,260	38.72

信託代理與保證負債 1,152,720
應付保管有價證券 1,000,000
應付保證品 152,720

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113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	209,162,776	100.00	203,254,089	100.00	5,908,687	2.91
徵收及依法分配收入	4,000	0.00	2,000	0.00	2,000	100.00
違規罰款收入	4,000	0.00	2,000	0.00	2,000	100.00
勞務收入	426,204	0.20	330,058	0.16	96,146	29.13
服務收入	426,204	0.20	330,058	0.16	96,146	29.13
財產收益	878,528	0.42	5,746,728	2.83	-4,868,200	-84.71
財產孳息收入	0	0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
財產交易利益	3,143	0.00	5,109,039	2.51	-5,105,896	-99.94
其他財產收入	875,385	0.42	635,689	0.31	239,696	37.71
政府撥入收入	191,888,023	91.74	178,914,415	88.03	12,973,608	7.25
公庫撥款收入	183,592,434	87.77	169,409,995	83.35	14,182,439	8.37
政府其他撥入收入	8,295,589	3.97	9,504,420	4.68	-1,208,831	-12.72
教學收入	14,721,194	7.04	15,713,086	7.73	-991,892	-6.31
學雜費收入	14,721,194	7.04	15,713,086	7.73	-991,892	-6.31
其他收入	1,244,827	0.60	2,547,802	1.25	-1,302,975	-51.14
受贈收入	1,228,530	0.59	2,498,321	1.23	-1,269,791	-50.83
雜項收入	16,297	0.01	49,481	0.02	-33,184	-67.06
支出	201,158,310	96.17	200,900,271	98.84	258,039	0.13
人事支出	164,074,815	78.44	161,509,686	79.46	2,565,129	1.59
人事支出	164,074,815	78.44	161,509,686	79.46	2,565,129	1.59
業務支出	17,595,773	8.41	17,281,825	8.50	313,948	1.82
業務支出	17,595,773	8.41	17,281,825	8.50	313,948	1.82
獎補助支出	151,960	0.07	128,572	0.06	23,388	18.19
其他獎補助	151,960	0.07	128,572	0.06	23,388	18.19
財產損失	87,664	0.04	46,946	0.02	40,718	86.73
財產交易損失	87,664	0.04	46,946	0.02	40,718	86.73
折舊、折耗及攤銷	11,239,080	5.37	9,790,104	4.82	1,448,976	14.80
固定資產折舊	10,963,474	5.24	9,432,849	4.64	1,530,625	16.23
無形資產攤銷	275,606	0.13	357,255	0.18	-81,649	-22.85
其他支出	8,009,018	3.83	12,143,138	5.97	-4,134,120	-34.04
其他支出	8,009,018	3.83	12,143,138	5.97	-4,134,120	-34.04
本期賸餘（短絀）	8,004,466	3.83	2,353,818	0.01	5,650,648	21.90
期初淨資產	32,011,610	15.30	29,657,792	0.15	2,353,818	9.12
解繳公庫						
淨資產調整數	2,901,816		0		2,901,816	
期末淨資產	42,917,892	20.52	32,011,610	0.16	10,906,282	42.27

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113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)	8,004,466
8002 調整非現金項目	14,767,751
81 業務活動之淨現金流入(流出)	22,772,217
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	851,661
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,981,631
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,258,137
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,522,413
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,947,258
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,290,429
8404 減少短期債務及其他負債	-3,986,186
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	304,243
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,129,202
87 期初現金及約當現金	11,958,673
88 期末現金及約當現金	21,087,875

- 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元及代管資產減少數7,195,836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

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 113 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	208,605,676	557,100	209,162,776	收入
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	426,204		426,204	勞務收入
財產收入	371,028	507,500	878,528	財產收益
政府撥入收入	191,888,023		191,888,023	政府撥入收入
教學收入	14,721,194		14,721,194	教學收入
其他收入	1,195,227	49,600	1,244,827	其他收入
基金用途	203,498,966	-2,340,656	201,158,310	支出
用人費用	164,074,815		164,074,815	人事支出
服務費用	13,404,937	4,190,836	17,595,773	業務支出
材料及用品費	3,080,401	-3,080,401		
租金、償債、利息及相關手續費	354,923	-354,923		
稅捐及規費(強制費)	3,200	-3,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	752,312	-752,312		
捐助、補助與獎助	151,960		151,960	獎補助支出
資產短絀		87,664	87,664	財產損失
		11,239,080	11,239,080	折舊、折耗及攤銷
其他	310,029	7,698,989	8,009,018	其他支出
遞延支出	7,698,989	-7,698,989		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	13,667,400	-13,667,400		
本期賸餘(短絀)	5,106,710	2,897,756	8,004,466	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,154,377	25,857,233	32,011,610	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,901,816	2,901,816	淨資產調整數
期末基金餘額	11,261,087	31,656,805	42,917,892	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數2,136萬6,389元。
- 二、預算項目對應不同會計科目：預算執行數欄「服務費用」1,340萬4,937元與會計收支欄「業務支出」1,759萬5,773元間之調整數419萬836元，係「材料及用品費」308萬401元、「租金、償債、利息及相關手續費」35萬4,923元、「稅捐及規費(強制費)」3,200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)75萬2,312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50萬7,500元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
 - 2.會計科目「其他收入」其中4萬9,600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」1,123萬9,080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」8萬7,664元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他
 - 1.預算項目「其他」31萬29元與會計科目「其他支出」800萬9,018元間之調整數769萬8,989元，係「遞延支出」769萬8,989元。
 - 2.會計科目「淨資產調整數」290萬1,816元係其金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂