

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

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 (4-0501073)

裝

訂 附屬單位決算之分決算 (特別收入基金)

主辦會計人員 莊靜怡



機關長官 柯明樹



臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學
目 次
中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 8	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、現金流量表	第 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 15 至 18	頁
二、基金用途明細表	第 19 至 23	頁
三、固定項目增減情形表	第 24	頁
四、購置固定資產明細表	第 25 至 26	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 27	頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 30	頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 33	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 34	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學
財 務 摘 要
中華民國 104年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	210,722,885	170,195,412	40,527,473	23.81
基金用途	198,372,535	170,789,285	27,583,250	16.15
賸餘(短絀-)	12,350,350	- 593,873	12,944,223	
餘絀情形：				
基金餘額	23,959,700	11,609,350	12,350,350	106.38
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	13,745,015	- 1,813,715	15,558,730	

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

本 頁 空 白

40501073-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

總 說 明

中華民國 104 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153,292,006元，決算數155,575,450元。

103學年下學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數976人，實際學生人數922人。

104學年上學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數975人，實際學生人數917人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理基北區免試入學、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、性平重點學校等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列25,291,408元，決算數22,654,938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6,195,495元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數12,990,650元），決算數20,142,147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104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210,722,885元，較預算數179,688,547元，增加31,034,338元，計增17.27%。

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19,492,603元，較預算數635,000元，增加18,857,603元，計增2,969.70%。

主要係因：本校承辦104學年度基北區高級中等學校免試入學工作，配合高級中等教育法第61條規定自103年8月修正施行及104學年度基北區高級中等學校免試入學委員會於同年9月揭牌成立等，相關招生簡章及報名費收入悉數併入本校（主委學校）104年度決算辦理所致。

2.財產處分收入：決算數16,250元，較預算數20,000元，減少3,750元，計減18.75%。

主要係因：本年度處分財產情形不如預期所致。

3.其他財產收入：決算數52,433元，較預算數112,935元，減少60,502元，計減53.57%。

主要係因：外界申請校園場地開放使用情形不如預期等所致。

4.公庫撥款收入：決算數167,192,828元，較預算數158,675,606元，增加8,517,222元，計增5.37%。

主要係因：年度中獲增撥下列補助款：

- 1.教育局撥入104年度充實資優班設備補助經費10萬元。
- 2.教研中心撥入領先計畫經費500萬元(經常門260萬元、資本門240萬元)。
- 3.教育局撥入104學年度基北區高級中等學校免試入學委員會報名及分發作業工程費930,785元。
- 4.教育局撥入103學年度第2學期教師專業發展評鑑2,017元。
- 5.教育局撥入104學年度第1學期學習共同體及授業研究計劃經費2萬元。
- 6.教育局撥入104年度臺北市線上教學影片經費982,947元。
- 7.教育局撥入104年度改善運動設施設備經費20萬元。
- 8.教育局撥入104年度蘇迪勒颱風災後復原工程經費250,168元。
- 9.教育局撥入104年度人事費預算不敷數申請增撥825,651元。
- 10.教育局撥入104年9-12月特教助理員經費110,974元。
- 11.教育局撥入北棟消防管管道間鏽蝕漏水重新配管工程經費94,680元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,456,388元，較預算數5,204,160元，增加1,252,228元，計增24.06%。

主要係因：(1)年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：

1-1.商借郭玉雯教師至檳吉臺灣學校經費：

104年度1-7月575,511元、103年度年終獎金轉入104年度續執行37,325元。

1-2.推動高級中等學校3D列印設備普及計畫經費2萬元。

1-3.103學年度聘任專任運動教練獎勵金：手球142,400元、射箭182,000元。

1-4.高中優質化輔助方案第3期程特色領航計畫經費：

執行期程104年1-7月：經常門797,541元、資本門815,900元。

執行期程104年8-12月：經常門728,531元、資本門768,580元。

1-5.軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費：103年7-12月6萬元、104年1-5月5萬元。

1-6.104學年度獎勵各級學校專任運動教練經費194,000元。

1-7.104年度友善校園學生事務與輔導工作經費119,000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 104年度

(2)年度預算編列高中職免學費補助：

103學年度第2學期及104學年度第1學期實際符合免學費人數均不如預期，故實際收取之免學費補助收入較預期減少合共3,238,560元。

6.學雜費收入：決算數16,414,200元，較預算數 14,939,197元，增加1,475,003元，計增9.87%。

主要係因：103學年度第2學期及104學年度第1學期實際符合免學費人數均不如預期，故實際應繳學費人數較預期增加所致。

7.受贈收入：決算數1,060,596元，較預算數36,011元，增加1,024,585元，計增2,845.20%。

主要係因：本校林生亡故，其父母捐贈款項予本校以設立同名獎助學金，故捐款收入較預期增加所致。

8.雜項收入：決算數37,587元，較預算數 65,638元，減少28,051元，計減42.74%。

主要係因：採購案廠商實際違約情形較少影響違約罰款收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數198,372,535元，較預算數184,778,909元，增加13,593,626元，計增7.36%。

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155,575,450元，較預算數153,292,006元，增加2,283,444元，計增1.49%。

主要係因：本校承辦104學年度基北區高級中等學校免試入學工作，配合高級中等教育法第61條規定自103年8月修正施行及104學年度基北區高級中等學校免試入學委員會於同年9月揭牌成立等，相關招生試務工作支出等悉數併入本校（主委學校）104年度決算辦理所致。

2.一般行政管理計畫：決算數22,654,938元，較預算數25,291,408元，減少2,636,470元，計減10.42%。

主要係因：用人費用核實支用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數20,142,147元，較預算數6,195,495元，增加13,946,652元，計增225.11%。

主要係因：

(1)購置機械及設備：

1-1.年度預算編列單槍投影機、個人電腦等設備採購結餘13,310元。

1-2.年度中因應實際業務需要，增購設備：

1-2-1. 為規劃、辦理基北區免試入學工作需要，增購個人電腦、核心交換器等設備合共5,102,542元。

1-2-2. 為辦理教育局年度中核定補助領先計畫需要，增購攝影機等設備合共986,560元。

1-2-3. 為辦理教育部年度中核定補助高中優質化計畫需要，增購光纖模組、數位攝影機組等設備合共1,160,755元。

1-2-4. 為辦理教育部年度中核定補助推動3D列印普及和培施計畫需要，增購3D列印機計4萬元。

1-2-5. 基北區免試入學委員會結餘款用以充實主委學校教學設備需要，增購顯微影相攝錄系統、顯微鏡等設備合共1,191,556元。

(2)購置交通及運輸設備：

年度中因應實際業務需要，增購設備：

2-1. 為規劃、辦理基北區免試入學工作需要，增購立體擴大機、會場監視系統等設備合共1,013,731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 104年度

- 2-2. 為辦理教育局年度中核定補助領先計畫需要，增購擴大機、影音串流系統等設備合共544,560元。
- 2-3. 為辦理教育部年度中核定補助高中優質化計畫需要，增購音響、喇叭等設備合共120,729元。
- 2-4. 基北區免試入學委員會結餘款用以充實主委學校教學設備需要，增購喇叭、擴大機等設備合共111,840元。

(3)購置什項設備：

- 3-1.年度預算編列電動伸縮銀幕實際執行單價未達1萬元移列設備零件。
- 3-2.年度中因應實際業務需要，增購設備：
 - 3-2-1. 為規劃、辦理基北區免試入學工作需要，增購電動投影布幕、機櫃等設備合共290,481元。
 - 3-2-2. 為辦理教育局年度中核定補助領先計畫需要，增購背投電動螢幕、隔屏等設備合共761,837元。
 - 3-2-3. 為辦理教育部年度中核定補助高中優質化計畫需要，增購隔屏、防燄布簾等設備合共302,996元。
 - 3-2-4. 基北區免試入學委員會結餘款用以充實主委學校教學設備，增購對流除濕防潮櫃、防火遮光布幕及背景布簾等設備合共631,911元。
 - 3-2-5. 餘為改善運動設施設備、充實資優班設備、充實學科教學設備等之確實需要，增購舉重臺、吸震地墊、鋼木櫃、大型防潮櫃、圖書等設備合共281,398元。

(4)購置電腦軟體：

年度中因應規劃、辦理基北區免試入學工作、教育局年度中核定補助領先計畫等實際業務需要，增購伺服器整合用軟體、課程開發用軟體等合共460,070元。

(5)遞延修繕房屋建築支出：

- 5-1.年度預算編列整修工程結餘合共92,215元。
- 5-2.年度中因應實際業務需要，增加遞延修繕支出：
 - 5-2-1. 為規劃、辦理基北區免試入學工作改善報名會場設施等之需要，增加修繕工程支出699,237元。
 - 5-2-2. 為辦理蘇迪勒颱風災後復原工作改善電梯、安全門等之需要，增加修繕工程支出合共377,248元。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數12,350,350元，較預算短絀數5,090,362元，反絀為餘，計相差17,440,712元。

主要係因：本校承辦104學年度基北區高級中等學校免試入學工作，委員會運作所須支出大部分由招生簡章及報名費收入等支應，爰教育局挹注之指定活動費核實支用賸餘所致。

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 104年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入13,692,756元。
其他活動之淨現金流入52,259元。
本年度現金及約當現金之淨增13,745,015元。
期初現金及約當現金16,681,697元。
期末現金及約當現金30,426,712元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,457,781,983元，包括：
流動資產30,639,571元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,423,046元。
其他資產1,424,719,366元。
決算日負債總額為1,433,822,283元，包括：
流動負債6,288,790元。
其他負債1,427,533,493元。
決算日基金餘額為累積餘額23,959,700元。

五、固定項目概況：

本年度增加17,194,226元，包括：
機械及設備12,169,147元。
交通及運輸設備1,790,860元。
什項設備2,774,212元。
電腦軟體460,007元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為12,990,650元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.02.06府授主事預字第10430156600號)，核准金額5,200,000元。
購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額40,000元。
購置機械及設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額1,017,200元。
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額1,220,592元。
購置機械及設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10440687500號)，核准金額646,000元。
購置機械及設備：核准文號(104.2.13府授主事預字第10431643900號)，核准金額151,200元。
購置機械及設備：核准文號(104.4.24府授主事預字第10434324800號)，核准金額525,200元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.02.06府授主事預字第10430156600號)，核准金額958,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額568,400元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額116,500元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10440687500號)，核准金額50,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.2.13府授主事預字第10431643900號)，核准金額70,000元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.4.24府授主事預字第10434324800號)，核准金額71,000元。
購置什項設備：核准文號(104.02.06府授主事預字第10430156600號)，核准金額295,000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 104年度

購置什項設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額808,900元。
購置什項設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額66,398元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額681,760元。
購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額284,000元。
購置什項設備：核准文號(104.4.24府教工字第10434324800號)，核准金額220,500元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	179,688,547	100.00	210,722,885	100.00	31,034,338	17.27	170,195,412	100.00
43 勞務收入	635,000	0.35	19,492,603	9.25	18,857,603	2,969.70	110,000	0.06
431 服務收入	635,000	0.35	19,492,603	9.25	18,857,603	2,969.70	110,000	0.06
45 財產收入	132,935	0.07	68,683	0.03	-64,252	-48.33	40,465	0.02
451 財產處分收入	20,000	0.01	16,250	0.01	-3,750	-18.75	33,000	0.02
45Y 其他財產收入	112,935	0.06	52,433	0.02	-60,502	-53.57	7,465	0.00
46 政府撥入收入	163,879,766	91.20	173,649,216	82.41	9,769,450	5.96	153,056,309	89.93
462 公庫撥款收入	158,675,606	88.31	167,192,828	79.34	8,517,222	5.37	147,237,833	86.51
46Y 政府其他撥入收入	5,204,160	2.90	6,456,388	3.06	1,252,228	24.06	5,818,476	3.42
4S 教學收入	14,939,197	8.31	16,414,200	7.79	1,475,003	9.87	16,641,151	9.78
4S1 學雜費收入	14,939,197	8.31	16,414,200	7.79	1,475,003	9.87	16,641,151	9.78
4Y 其他收入	101,649	0.06	1,098,183	0.52	996,534	980.37	347,487	0.20
4Y0 受贈收入	36,011	0.02	1,060,596	0.50	1,024,585	2,845.20	209,348	0.12
4YY 雜項收入	65,638	0.04	37,587	0.02	-28,051	-42.74	138,139	0.08
5 基金用途	184,778,909	100.00	198,372,535	100.00	13,593,626	7.36	170,789,285	100.00
52 高中及高職教育計畫	153,292,006	82.96	155,575,450	78.43	2,283,444	1.49	136,058,025	79.66
5L 一般行政管理計畫	25,291,408	13.69	22,654,938	11.42	-2,636,470	-10.42	23,971,642	14.04
5M 建築及設備計畫	6,195,495	3.35	20,142,147	10.15	13,946,652	225.11	10,759,618	6.30
購置固定資產	6,195,495	3.35	19,682,140	9.92	13,486,645	217.68	10,323,913	6.04
其他			460,007	0.23	460,007	0.00	435,705	0.26
本期賸餘(短絀)	-5,090,362		12,350,350		17,440,712	-342.62	-593,873	
期初基金餘額	7,795,823		11,609,350		3,813,527	48.92	12,203,223	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,705,461		23,959,700		21,254,239	785.61	11,609,350	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數12,990,650元。

2.建築及設備計畫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12,540,896元。

40501073-9

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10437302700號	19,090,410
431 服務收入	北市教會字第10531557200號	137,860
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	5,100,000
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	3,417,222
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	57,325
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	4,433,463
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	1,942,350
4YO 受贈收入	北市教會字第10531557200號	1,060,000
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10437302700號	37,325
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10531557200號	22,516,743
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	186,670
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	1,349,822

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-5,090,362	12,350,350	17,440,712	-342.62
812 調整非現金項目		1,342,406	1,342,406	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-212,859	-212,859	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,555,265	1,555,265	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-5,090,362	13,692,756	18,783,118	-368.99
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		767,136	767,136	
825 增加短期債務及其他負債		730,931	730,931	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,445,808	-1,445,808	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		52,259	52,259	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-5,090,362	13,745,015	18,835,377	-370.02
84 期初現金及約當現金	14,088,012	16,681,697	2,593,685	18.41
85 期末現金及約當現金	8,997,650	30,426,712	21,429,062	238.16

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	1,457,781,983	100.00	1,371,311,611	100.00	86,470,372	6.31
11 流動資產	30,639,571	2.10	16,681,697	1.22	13,957,874	83.67
111 現金	30,426,712	2.09	16,681,697	1.22	13,745,015	82.40
1112 銀行存款	30,426,712	2.09	16,681,697	1.22	13,745,015	82.40
1112-1 銀行存款-市庫存款	23,845,051	1.64	12,006,002	0.88	11,839,049	98.61
1112-2 銀行存款-保管款	6,581,661	0.45	4,675,695	0.34	1,905,966	40.76
1112-5 銀行存款-定期存款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	212,859	0.01	0	0.00	212,859	0.00
113Y 其他應收款	212,859	0.01	0	0.00	212,859	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,423,046	0.17	1,736,208	0.13	686,838	39.56
124 準備金	2,423,046	0.17	1,736,208	0.13	686,838	39.56
1241 退休及離職準備金	8,166	0.00	0	0.00	8,166	0.00
124Y 其他準備金	2,414,880	0.17	1,736,208	0.13	678,672	39.09
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,254,450	0.09	194,431	0.01	1,060,019	545.19
124Y-2 其他準備金-其他	774,641	0.05	1,150,565	0.08	-375,924	-32.67
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	391,212	0.03	-391,212	-100.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	385,789	0.03	0	0.00	385,789	0.00
13 其他資產	1,424,719,366	97.73	1,352,893,706	98.66	71,825,660	5.31
131 什項資產	1,424,719,366	97.73	1,352,893,706	98.66	71,825,660	5.31
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	1,424,719,366	97.73	1,352,893,706	98.66	71,825,660	5.31
1316-0 代管資產-土地改良物	20,366,850	1.40	4,533,583	0.33	15,833,267	349.24
1316-1 代管資產-土地	1,067,350,500	73.22	1,054,179,000	76.87	13,171,500	1.25
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	337,002,016	23.12	294,181,123	21.45	42,820,893	14.56
資 產 合 計	1,457,781,983	100.00	1,371,311,611	100.00	86,470,372	6.31
2 負 債	1,433,822,283	98.36	1,359,702,261	99.15	74,120,022	5.45
21 流動負債	6,288,790	0.43	4,733,525	0.35	1,555,265	32.86
212 應付款項	5,744,981	0.39	4,207,180	0.31	1,537,801	36.55
2123 應付代收款	3,828,830	0.26	2,637,990	0.19	1,190,840	45.14
2125 應付費用	1,853,262	0.13	1,444,366	0.11	408,896	28.31
信託代理與保證資產	1,000,000		信託代理與保證負債		1,000,000	
保管有價證券	1,000,000		應付保管有價證券		1,000,000	
保管品	0		應付保管品		0	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立麗山高級中學

平衡表

中華民國104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	%
212Y	其他應付款	62,889	0.00	124,824	0.01	-61,935	-49.62
213	預收款項	543,809	0.04	526,345	0.04	17,464	3.32
2133	預收收入	543,809	0.04	526,345	0.04	17,464	3.32
22	其他負債	1,427,533,493	97.93	1,354,968,736	98.81	72,564,757	5.36
221	什項負債	1,427,533,493	97.93	1,354,968,736	98.81	72,564,757	5.36
2211	存入保證金	2,752,831	0.19	2,037,705	0.15	715,126	35.09
2213	應付退休及離職金	8,166	0.00	0	0.00	8,166	0.00
2214	應付代管資產	1,424,719,366	97.73	1,352,893,706	98.66	71,825,660	5.31
2215	暫收及待結轉帳項	53,130	0.00	37,325	0.00	15,805	42.34
3	基金餘額	23,959,700	1.64	11,609,350	0.85	12,350,350	106.38
31	基金餘額	23,959,700	1.64	11,609,350	0.85	12,350,350	106.38
311	基金餘額	23,959,700	1.64	11,609,350	0.85	12,350,350	106.38
3111	累積餘額	23,959,700	1.64	11,609,350	0.85	12,350,350	106.38
	負債及基金餘額合計	1,457,781,983	100.00	1,371,311,611	100.00	86,470,372	6.31

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保管有價證券

1,000,000

應付保管有價證券

1,000,000

保管品

0

應付保管品

0

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為1,000,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

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

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	179,688,547	210,722,885	31,034,338	17.27	
43 勞務收入	635,000	19,492,603	18,857,603	2,969.70	
431 服務收入	635,000	19,492,603	18,857,603	2,969.70	決算數較預算數增加18,857,603元，主要係因：本校承辦104學年度基北區高級中等學校免試入學工作，配合高級中等教育法第61條規定自103年8月修正施行及104學年度基北區高級中等學校免試入學委員會於同年9月揭牌成立等，相關招生簡章及報名費收入悉數併入本校（主委學校）104年度決算辦理所致。
45 財產收入	132,935	68,683	-64,252	-48.33	
451 財產處分收入	20,000	16,250	-3,750	-18.75	決算數較預算數減少3,750元，主要係因：本年度處分財產情形不如預期所致。
45Y 其他財產收入	112,935	52,433	-60,502	-53.57	決算數較預算數減少60,502元，主要係因：外界申請校園場地開放使用情形不如預期等所致。
46 政府撥入收入	163,879,766	173,649,216	9,769,450	5.96	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	158,675,606	167,192,828	8,517,222	5.37	決算數較預算數增加8,517,222元，主要係因：年度中獲增撥下列補助款：1.教育局撥入104年度充實資優班設備補助經費10萬元。2.教研中心撥入領先計畫經費500萬元(經常門260萬元、資本門240萬元)。3.教育局撥入104學年度基北區高級中等學校免試入學委員會報名及分發作業工程費930,785元。4.教育局撥入103學年度第2學期教師專業發展評鑑2,017元。5.教育局撥入104學年度第1學期學習共同體及授業研究計劃經費2萬元。6.教育局撥入104年度臺北市線上教學影片經費982,947元。7.教育局撥入104年度改善運動設施設備經費20萬元。8.教育局撥入104年度蘇迪勒颱風災後復原工程經費250,168元。9.教育局撥入104年度人事費預算不敷數申請增撥825,651元。10.教育局撥入104年9-12月特教助理員經費110,974元。11.教育局撥入北棟消防管管道間鏽蝕漏水重新配管工程經費94,680元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入	5,204,160	6,456,388	1,252,228	24.06	決算數較預算數增加1,252,228元，主要係因：(1)年度中獲教育局轉發下列其他政府機關補助款：1-1.商借郭玉雯教師至檳吉臺灣學校經費：104年度1-7月575,511元、103年度年終獎金轉入104年度續執行37,325元。1-2.推動高級中等學校3D列印設備普及計畫經費2萬元。1-3.103學年度聘任專任運動教練獎勵金：手球142,400元、射箭182,000元。1-4.高中優質化輔助方案第3期程特色領航計畫經費：執行期程104年1-7月：經常門797,541元、資本門815,900元。執行期程104年8-12月：經常門728,531元、資本門768,580元。1-5.軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費：103年7-12月6萬元、104年1-5月5萬元。1-6.104學年度獎勵各級學校專任運動教練經費194,000元。1-7.104年度友善校園學生事務與輔導工作經費119,000元。(2)年度預算編列高中職免學費補助：103學年度第2學期及104學年度第1學期實際符合免學費人數均不如預期，故實際收取之免學費補助收入較預期減少合共3,238,560元。
4S 教學收入	14,939,197	16,414,200	1,475,003	9.87	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S1 學雜費收入	14,939,197	16,414,200	1,475,003	9.87	決算數較預算數增加1,475,003元，主要係因：103學年度第2學期及104學年度第1學期實際符合免學費人數均不如預期，故實際應繳學費人數較預期增加所致。
4Y 其他收入	101,649	1,098,183	996,534	980.37	決算數較預算數增加1,024,585元，主要係因：本校林生亡故，其父母捐贈款項予本校以設立同名獎助學金，故捐款收入較預期增加所致。
4YO 受贈收入	36,011	1,060,596	1,024,585	2,845.20	
4YY 雜項收入	65,638	37,587	-28,051	-42.74	決算數較預算數減少28,051元，主要係因：採購案廠商實際違約情形較少影響違約罰款收入所致。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 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	184,778,909	198,372,535	13,593,626	7.36	
52 高中及高職教育計畫	153,292,006	155,575,450	2,283,444	1.49	
1 用人費用	122,282,991	125,425,351	3,142,360	2.57	
11 正式員額薪資	71,256,000	77,821,967	6,565,967	9.21	
113 職員薪金	71,256,000	77,821,967	6,565,967	9.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,283,200	5,313,440	-1,969,760	-27.05	
124 兼職人員酬金	7,283,200	5,313,440	-1,969,760	-27.05	
13 超時工作報酬	1,828,652	1,787,437	-41,215	-2.25	
131 加班費	1,324,092	1,195,852	-128,240	-9.69	
132 值班費		50,000	50,000		
133 誤餐費	504,560	541,585	37,025	7.34	
15 獎金	20,619,000	18,287,124	-2,331,876	-11.31	
151 考績獎金	11,712,000	8,698,440	-3,013,560	-25.73	
152 年終獎金	8,907,000	9,588,684	681,684	7.65	
16 退休及卹償金	11,779,808	12,165,907	386,099	3.28	
161 職員退休及離職金	11,779,808	12,165,907	386,099	3.28	
18 福利費	9,516,331	10,049,476	533,145	5.60	
181 分擔員工保險費	6,215,616	6,946,521	730,905	11.76	
183 傷病醫藥費	182,000	126,920	-55,080	-30.26	
187 員工通勤交通費	1,034,460	842,943	-191,517	-18.51	
18Y 其他福利費	2,084,255	2,133,092	48,837	2.34	
2 服務費用	18,684,788	19,902,054	1,217,266	6.51	
21 水電費	3,090,518	3,202,811	112,293	3.63	
212 工作場所電費	2,808,348	2,932,214	123,866	4.41	
214 工作場所水費	282,170	270,597	-11,573	-4.10	
22 郵電費	483,540	164,038	-319,502	-66.08	
221 郵費	142,530	19,540	-122,990	-86.29	
222 電話費	341,010	144,498	-196,512	-57.63	
23 旅運費	413,908	672,030	258,122	62.36	
231 國內旅費	199,950	288,705	88,755	44.39	
232 國外旅費		169,092	169,092		
233 大陸地區旅費		146,728	146,728		
236 貨物運費	18,100	23,940	5,840	32.27	
23Y 其他旅運費	195,858	43,565	-152,293	-77.76	
24 印刷裝訂與廣告費	1,060,895	2,555,334	1,494,439	140.87	
241 印刷及裝訂費	1,060,895	2,555,334	1,494,439	140.87	
25 修理保養及保固費	1,355,351	1,438,458	83,107	6.13	
252 一般房屋修護費	300,000	262,480	-37,520	-12.51	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	500,448	776,188	275,740	55.10	
256 交通及運輸設備修護費	18,192	28,500	10,308	56.66	
257 什項設備修護費	531,711	371,290	-160,421	-30.17	
26 保險費	18,600		-18,600	-100.00	
26Y 其他保險費	18,600		-18,600	-100.00	
27 一般服務費	1,281,576	1,027,075	-254,501	-19.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,800	18,888	-27,912	-59.64	
279 外包費	643,500	429,000	-214,500	-33.33	
27D 計時與計件人員酬金	479,956	486,692	6,736	1.40	
27F 體育活動費	111,320	92,495	-18,825	-16.91	
28 專業服務費	10,980,400	10,842,308	-138,092	-1.26	
281 技術合作費及權利金	10,000		-10,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,146,550	5,009,868	-136,682	-2.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,000	80,000	14,000	21.21	
289 試務甄選費	5,699,800	3,711,071	-1,988,729	-34.89	
28A 電子計算機軟體服務費	54,000	70,000	16,000	29.63	
28Y 其他	4,050	1,971,369	1,967,319	48,575.78	
3 材料及用品費	7,484,476	6,507,386	-977,090	-13.05	
31 使用材料費	4,020,916	2,949,777	-1,071,139	-26.64	
315 設備零件	4,020,916	2,949,777	-1,071,139	-26.64	材料及用品費決算數較預算數減少977,090元，主要係因：本校為承辦104學年度基北區高級中等學校免試入學工作之確實需要，移列部分指定活動財源補辦預算增購個人電腦、筆記型電腦、無線基地臺等設備，故原編預算核實支用賸餘所致。
32 用品消耗	3,463,560	3,557,609	94,049	2.72	
321 辦公(事務)用品	1,189,197	955,736	-233,461	-19.63	
322 報章什誌	96,310	77,129	-19,181	-19.92	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000		-5,000	-100.00	
325 服裝	109,420	122,650	13,230	12.09	
326 食品		255,000	255,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	65,814	24,470	-41,344	-62.82	
32Y 其他	1,997,819	2,122,624	124,805	6.25	
4 租金、償債與利息	883,800	2,536,728	1,652,928	187.03	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
43 機器租金	300,000	1,386,439	1,086,439	362.15	租金、償債與利息決算數較預算數增加1,652,928元，主要係因：本校為承辦104學年度基北區高級中等學校免試入學工作之確實需要，核實支付相關軟體授權費用所致。
431 電腦硬、軟體租金及使用費		1,386,439	1,386,439		
432 機械及設備租金	300,000		-300,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	409,000	883,545	474,545	116.03	
442 車租	9,000	255,925	246,925	2,743.61	
443 電信設備租金	400,000	627,620	227,620	56.91	
45 什項設備租金	174,800	266,744	91,944	52.60	
451 什項設備租金	174,800	266,744	91,944	52.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	479,011	514,072	35,061	7.32	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	71,000	92,452	21,452	30.21	
726 獎助學員生給與	66,000	92,452	26,452	40.08	
72Y 其他	5,000		-5,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	407,011	421,620	14,609	3.59	
74Y 其他	407,011	421,620	14,609	3.59	
9 其他	3,476,940	689,859	-2,787,081	-80.16	
91 其他支出	3,476,940	689,859	-2,787,081	-80.16	
91Y 其他	3,476,940	689,859	-2,787,081	-80.16	其他決算數較預算數減少2,787,081元，主要係因：本校為承辦104學年度基北區高級中等學校免試入學工作之確實需要，移列部分指定活動財源補辦預算增購高階伺服器、數位式KVM電腦切換器、印表機等設備，故原編預算核實支用贖餘所致。
5L 一般行政管理計畫	25,291,408	22,654,938	-2,636,470	-10.42	
1 用人費用	23,372,208	20,835,842	-2,536,366	-10.85	
11 正式員額薪資	15,000,000	13,355,146	-1,644,854	-10.97	
113 職員薪金	13,236,000	11,440,126	-1,795,874	-13.57	用人費用決算數較預算數減少2,536,366元，主要係因：調整支應高中及高職教育計畫用人費用。
114 工員工資	1,764,000	1,915,020	151,020	8.56	
13 超時工作報酬	693,308	452,356	-240,952	-34.75	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	693,308	452,356	-240,952	-34.75	
15 獎金	4,375,000	3,084,497	-1,290,503	-29.50	
151 考績獎金	2,500,000	1,463,064	-1,036,936	-41.48	
152 年終獎金	1,875,000	1,621,433	-253,567	-13.52	
16 退休及卹償金	1,248,840	1,536,176	287,336	23.01	
161 職員退休及離職金	1,160,640	1,288,815	128,175	11.04	
162 工員退休及離職金	88,200	247,361	159,161	180.45	
18 福利費	2,055,060	2,407,667	352,607	17.16	
181 分擔員工保險費	1,376,220	1,799,856	423,636	30.78	
187 員工通勤交通費	294,840	252,926	-41,914	-14.22	
18Y 其他福利費	384,000	354,885	-29,115	-7.58	
2 服務費用	1,571,440	1,569,996	-1,444	-0.09	
22 郵電費	19,200	19,200			
222 電話費	19,200	19,200			
24 印刷裝訂與廣告費		1,412	1,412		
241 印刷及裝訂費		1,412	1,412		
27 一般服務費	109,040	97,903	-11,137	-10.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,653	1,653		
279 外包費	80,000	75,950	-4,050	-5.06	
27F 體育活動費	29,040	20,300	-8,740	-30.10	
28 專業服務費	1,290,800	1,299,248	8,448	0.65	
28Y 其他	1,290,800	1,299,248	8,448	0.65	
29 公共關係費	152,400	152,233	-167	-0.11	
291 公共關係費	152,400	152,233	-167	-0.11	
3 材料及用品費	347,760	237,900	-109,860	-31.59	
32 用品消耗	347,760	237,900	-109,860	-31.59	
321 辦公(事務)用品	347,760	237,900	-109,860	-31.59	材料及用品費決算數較預算數減少109,860元，主要係因：部分原由校內預算支應之系列講座或活動，於104年度接受補助款挹注，故相關用紙、文具等事務用品亦由補助款優先支應，校內預算相對執行較少所致。
6 稅捐及規費(強制費)		10,200	10,200		
66 規費		10,200	10,200		
661 行政規費與強制費		10,200	10,200		稅捐及規費(強制費)決算數較預算數增加10,200元，主要係因：依業務實際需要申請毒化物核可文件審查及建物測量等所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

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		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費決算數較預算數增加1,000元，主要係因：104年度護理師護士公會常年會費依屬性改列業務計畫核銷所致。
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	6,195,495	20,142,147	13,946,652	225.11	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資決算數較預算增加13,946,652元，主要係因：1.年度中因應免試入學工作及颱風災後復原之實際業務需要，增加遞延修繕房屋建築支出107萬餘元。2.年度中因應規劃、辦理基北區免試入學工作、教育局年度中核定補助領先計畫及教育部年度中核定補助高中優質化計畫等實際業務需要，增購機械及設備848萬餘元、交通及運輸設備179萬餘元、什項設備226萬餘元。3.年度中因應規劃、辦理基北區免試入學工作、教育局年度中核定補助領先計畫等實際業務需要，增購電腦軟體46萬餘元。4.年度預算編列各項工程及設備結餘11萬餘元。(詳總說明)。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,195,495	20,142,147	13,946,652	225.11	
51 購置固定資產	2,949,880	15,452,255	12,502,375	423.83	
514 購置機械及設備	2,734,680	11,202,783	8,468,103	309.66	
515 購置交通及運輸設備		1,790,860	1,790,860		
516 購置什項設備	215,200	2,458,612	2,243,412	1,042.48	
52 購置無形資產		460,007	460,007		
521 購置電腦軟體		460,007	460,007		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,245,615	4,229,885	984,270	30.33	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,245,615	4,229,885	984,270	30.33	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

固定項目增減情形表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	106,530,658	17,194,226		123,724,884
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,322,542			4,322,542
房屋及建築				
機械及設備	61,069,453	12,169,147		73,238,600
交通及運輸設備	6,531,723	1,790,860		8,322,583
什項設備	23,420,909	2,774,212		26,195,121
購建中固定資產				
電腦軟體	11,186,031	460,007		11,646,038
權利				

1.92年度以前已提列折舊900,433元(包括機械及設備累計折舊477,674元、交通及運輸設備累計折舊32,364元、什項設備累計折舊390,395元)及已攤銷費用77,776元(包括其他遞延費用77,776元)。

2.機械及設備增加數中含應付代收欸購置設備925,930元、教育局撥入設備40,434元。

3.什項設備增加數中含財產釐正補列315,600元。

4.購置電腦軟體增加係領先計畫及規劃、辦理免試入學工作所需軟體460,007元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

購置固定資產明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		2,734,680	8,800,192		11,534,872	11,202,783	-332,089	
交通及運輸設備			1,833,900		1,833,900	1,790,860	-43,040	
什項設備		215,200	2,356,558		2,571,758	2,458,612	-113,146	
購建中固定資產								
合 計		2,949,880	12,990,650		15,940,530	15,452,255	-488,275	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		12,990,650
購置機械及設備	104.02.06府授主事預字第10430156600號	5,200,000
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	40,000
購置機械及設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	1,017,200
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	1,220,592
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	646,000
購置機械及設備	104.2.13府教工字第10431643900號	151,200
購置機械及設備	104.4.24府教工字第10434324800號	525,200
購置交通及運輸設備	104.02.06府授主事預字第10430156600號	958,000
購置交通及運輸設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	568,400
購置交通及運輸設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	116,500
購置交通及運輸設備	104.10.19府教工字第10440687500號	50,000
購置交通及運輸設備	104.2.13府教工字第10431643900號	70,000
購置交通及運輸設備	104.4.24府教工字第10434324800號	71,000
購置什項設備	104.02.06府授主事預字第10430156600號	295,000
購置什項設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	808,900
購置什項設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	66,398
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	681,760
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	284,000
購置什項設備	104.4.24府教工字第10434324800號	220,500

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立麗山高級中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	114	114	0	
一般行政管理計畫	24	24	0	
正式職員	19	19	0	
正式工員	5	5	0	
高中及高職教育計畫	90	90	0	
正式職員	90	90	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	71,256,000		1,828,652		20,619,000	11,779,808		9,516,331		114,999,791	7,283,200	122,282,991
職員	71,256,000		1,828,652		20,619,000	11,779,808		9,516,331		114,999,791	7,283,200	122,282,991
一般行政管理計畫	15,000,000		693,308		4,375,000	1,248,840		2,055,060		23,372,208		23,372,208
職員	13,236,000		614,907		3,860,500	1,160,640		1,688,020		20,560,067		20,560,067
工具	1,764,000		78,401		514,500	88,200		367,040		2,812,141		2,812,141
合 計	86,256,000		2,521,960		24,994,000	13,028,648		11,571,391		138,371,999	7,283,200	145,655,199

註：本表獎金包括以下各項

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條暨銓敘部104年1月16日部銓三字第1043930826號函、臺北市政府教育局104年10月19日北市教人字第10438501100號函、臺北市政府104年9月17日北市府人考字第10401382500號函、銓敘部104年5月1日部管一字第1043958729號函、銓敘部104年4月2日特二字第1043945495號函辦理核發，104年度預算編列114人，計14,212,000元，執行結果決算108人，計10,161,504元。2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列114人，計10,782,000元，執行結果決算119人，計11,210,117元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
77,821,967		1,787,437		18,287,124	12,165,907		10,049,476		120,111,911	5,313,440	125,425,351
77,821,967		1,787,437		18,287,124	12,165,907		10,049,476		120,111,911	5,313,440	125,425,351
13,355,146		452,356		3,084,497	1,536,176		2,407,667		20,835,842		20,835,842
11,440,126		368,180		2,541,825	1,288,815		2,031,790		17,670,736		17,670,736
1,915,020		84,176		542,672	247,361		375,877		3,165,106		3,165,106
91,177,113		2,239,793		21,371,621	13,702,083		12,457,143		140,947,753	5,313,440	146,261,193

臺北市地方教育發展基金-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 104 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			153,292,006		155,575,450		2,283,444	1.49	
高中及高職教 育計畫			153,292,006		155,575,450		2,283,444	1.49	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

各項費用彙計表

中華民國104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	145,655,199	146,261,193	605,994	0.42
11 正式員額薪資	86,256,000	91,177,113	4,921,113	5.71
113 職員薪金	84,492,000	89,262,093	4,770,093	5.65
114 工員工資	1,764,000	1,915,020	151,020	8.56
12 聘僱及兼職人員薪資	7,283,200	5,313,440	-1,969,760	-27.05
124 兼職人員酬金	7,283,200	5,313,440	-1,969,760	-27.05
13 超時工作報酬	2,521,960	2,239,793	-282,167	-11.19
131 加班費	2,017,400	1,648,208	-369,192	-18.30
132 值班費	0	50,000	50,000	0.00
133 誤餐費	504,560	541,585	37,025	7.34
15 獎金	24,994,000	21,371,621	-3,622,379	-14.49
151 考績獎金	14,212,000	10,161,504	-4,050,496	-28.50
152 年終獎金	10,782,000	11,210,117	428,117	3.97
16 退休及卹償金	13,028,648	13,702,083	673,435	5.17
161 職員退休及離職金	12,940,448	13,454,722	514,274	3.97
162 工員退休及離職金	88,200	247,361	159,161	180.45
18 福利費	11,571,391	12,457,143	885,752	7.65
181 分擔員工保險費	7,591,836	8,746,377	1,154,541	15.21
183 傷病醫藥費	182,000	126,920	-55,080	-30.26
187 員工通勤交通費	1,329,300	1,095,869	-233,431	-17.56
18Y 其他福利費	2,468,255	2,487,977	19,722	0.80
2 服務費用	20,256,228	21,472,050	1,215,822	6.00
21 水電費	3,090,518	3,202,811	112,293	3.63
212 工作場所電費	2,808,348	2,932,214	123,866	4.41
214 工作場所水費	282,170	270,597	-11,573	-4.10
22 郵電費	502,740	183,238	-319,502	-63.55
221 郵費	142,530	19,540	-122,990	-86.29
222 電話費	360,210	163,698	-196,512	-54.55
23 旅運費	413,908	672,030	258,122	62.36
231 國內旅費	199,950	288,705	88,755	44.39
232 國外旅費	0	169,092	169,092	0.00
233 大陸地區旅費	0	146,728	146,728	0.00
236 貨物運費	18,100	23,940	5,840	32.27
23Y 其他旅運費	195,858	43,565	-152,293	-77.76
24 印刷裝訂與廣告費	1,060,895	2,556,746	1,495,851	141.00
241 印刷及裝訂費	1,060,895	2,556,746	1,495,851	141.00
25 修理保養及保固費	1,355,351	1,438,458	83,107	6.13
252 一般房屋修護費	300,000	262,480	-37,520	-12.51
254 其他建築修護費	5,000	0	-5,000	-100.00
255 機械及設備修護費	500,448	776,188	275,740	55.10
256 交通及運輸設備修護費	18,192	28,500	10,308	56.66
257 什項設備修護費	531,711	371,290	-160,421	-30.17
26 保險費	18,600	0	-18,600	-100.00
26Y 其他保險費	18,600	0	-18,600	-100.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

各項費用彙計表

中華民國104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	1,390,616	1,124,978	-265,638	-19.10
276 佣金、匯費、經理費及手續費	46,800	20,541	-26,259	-56.11
279 外包費	723,500	504,950	-218,550	-30.21
27D 計時與計件人員酬金	479,956	486,692	6,736	1.40
27F 體育活動費	140,360	112,795	-27,565	-19.64
28 專業服務費	12,271,200	12,141,556	-129,644	-1.06
281 技術合作費及權利金	10,000	0	-10,000	-100.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,146,550	5,009,868	-136,682	-2.66
287 委託檢驗(定)試驗認證費	66,000	80,000	14,000	21.21
289 試務甄選費	5,699,800	3,711,071	-1,988,729	-34.89
28A 電子計算機軟體服務費	54,000	70,000	16,000	29.63
28Y 其他	1,294,850	3,270,617	1,975,767	152.59
29 公共關係費	152,400	152,233	-167	-0.11
291 公共關係費	152,400	152,233	-167	-0.11
3 材料及用品費	7,832,236	6,745,286	-1,086,950	-13.88
31 使用材料費	4,020,916	2,949,777	-1,071,139	-26.64
315 設備零件	4,020,916	2,949,777	-1,071,139	-26.64
32 用品消耗	3,811,320	3,795,509	-15,811	-0.41
321 辦公(事務)用品	1,536,957	1,193,636	-343,321	-22.34
322 報章什誌	96,310	77,129	-19,181	-19.92
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	0	-5,000	-100.00
325 服裝	109,420	122,650	13,230	12.09
326 食品	0	255,000	255,000	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	65,814	24,470	-41,344	-62.82
32Y 其他	1,997,819	2,122,624	124,805	6.25
4 租金、償債與利息	883,800	2,536,728	1,652,928	187.03
43 機器租金	300,000	1,386,439	1,086,439	362.15
431 電腦硬、軟體租金及使用費	0	1,386,439	1,386,439	0.00
432 機械及設備租金	300,000	0	-300,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	409,000	883,545	474,545	116.03
442 車租	9,000	255,925	246,925	2,743.61
443 電信設備租金	400,000	627,620	227,620	56.91
45 什項設備租金	174,800	266,744	91,944	52.60
451 什項設備租金	174,800	266,744	91,944	52.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,195,495	20,142,147	13,946,652	225.11
51 購置固定資產	2,949,880	15,452,255	12,502,375	423.83
514 購置機械及設備	2,734,680	11,202,783	8,468,103	309.66
515 購置交通及運輸設備	0	1,790,860	1,790,860	0.00
516 購置什項設備	215,200	2,458,612	2,243,412	1,042.48
52 購置無形資產	0	460,007	460,007	0.00
521 購置電腦軟體	0	460,007	460,007	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,245,615	4,229,885	984,270	30.33
581 遞延修繕房屋建築支出	3,245,615	4,229,885	984,270	30.33

臺北市地方教育發展基金-臺北市立麗山高級中學

各項費用彙計表

中華民國104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	10,200	10,200	0.00
66 規費	0	10,200	10,200	0.00
661 行政規費與強制費	0	10,200	10,200	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	479,011	515,072	36,061	7.53
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	71,000	92,452	21,452	30.21
726 獎助學員生給與	66,000	92,452	26,452	40.08
72Y 其他	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	407,011	421,620	14,609	3.59
74Y 其他	407,011	421,620	14,609	3.59
9 其他	3,476,940	689,859	-2,787,081	-80.16
91 其他支出	3,476,940	689,859	-2,787,081	-80.16
91Y 其他	3,476,940	689,859	-2,787,081	-80.16
合 計	184,778,909	198,372,535	13,593,626	7.36

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立麗山高級中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	1,548,444,250	1,536,339,212	-12,105,038	
代管資產-土地改良物	20,366,850	20,366,850		
代管資產-土地	1,067,350,500	1,066,891,500	-459,000	代管國有財產-土地459,000元。
代管資產-房屋及建築設備	337,002,016	337,002,016		
土地改良物	4,322,542	4,322,542		
機械及設備	73,238,600	73,238,600		
交通及運輸設備	8,322,583	8,322,583		
什項設備	26,195,121	26,195,121		
電腦軟體	11,646,038		-11,646,038	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。