

# 中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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)

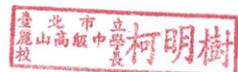
# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員



機關長官



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 105 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 至 19	頁
三、固定項目增減情形表	第 20	頁
四、購置固定資產明細表	第 21 至 22	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 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 29	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 30	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 105 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	179,063,978	210,722,885	- 31,658,907	- 15.02
基金用途	180,007,756	198,372,535	- 18,364,779	- 9.26
賸餘(短絀-)	- 943,778	12,350,350	- 13,294,128	
餘絀情形：				
基金餘額	23,015,922	23,959,700	- 943,778	- 3.94
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 1,231,853	13,745,015	- 14,976,868	

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 105 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137,379,931元，決算數146,387,901元。

104學年下學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數901人，實際學生人數916人。

105學年上學期預定招收34班，實計招收34班，預計學生人數879人，實際學生人數910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；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25,183,015元，決算數21,665,385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8,568,978元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,385,297元），

決算數11,954,470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 105 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179,063,978元，較預算數166,396,068元，增加12,667,910元，計增7.61%。

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374,634元，較預算數619,000元，減少244,366元，計減39.48%。

主要係因：暑期游泳訓練班因招生未達開班標準，致門票收入減少。

2.財產處分收入：決算數75元，較預算數24,293元，減少24,218元，計減99.69%。

主要係因：本年度處分財產不如預期，致財產變賣收入減少。

3.其他財產收入：決算數67,299元，較預算數112,603元，減少45,304元，計減40.23%。

主要係因：外界申請場地開放情形不如預期，致學校場地開放收入減少。

4.公庫撥款收入：決算數156,393,160元，較預算數147,443,419元，增加8,949,741元，計增6.07%。

主要係因：

(1)年度中獲教育局專案補助：105年度人事費用不敷數3,922,307元及105年度特教助理員等6案經費合共411,001元。

(2)年度中獲教育局統籌款補助化學專科教室環境改善工程等6案經費合共4,616,433元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,267,088元，較預算數3,744,000元，增加3,523,088元，計增94.10%。

主要係因：年度中獲教育部等機關補助高中優質化輔助方案等6案經費合共3,523,088元。

6.學雜費收入：決算數14,701,127元，較預算數14,313,434元，增加387,693元，計增2.71%。

主要係因：符合學雜費減免資格人數不如預期，致學雜費收入增加。

7.受贈收入：決算數144,028元，較預算數52,154元，增加91,874元，計增176.16%。

主要係因：教育儲蓄戶較預期增收財團法人金龍院捐款收入及相關利息收入，致捐款收入增加。

7.雜項收入：決算數116,567元，較預算數87,165元，增加29,402元，計增33.73%。

主要係因：

(1)學生申請補證情形較預期增加，故數位學生證補卡費收入增加4,156元。

(2)電子領標件數超過預期，致圖說費收入增加24,200元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數180,007,756元，較預算數171,131,924元，增加8,875,832元，計增5.19%。

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146,387,901元，較預算數137,379,931元，增加9,007,970元，計增6.56%。

主要係因：

(1)年度中因應勞基法第56條修法應補足舊制勞工退休準備金差額2,844,931元。

(2)年度中獲教育局專案補助人事費用不敷數及調整其他計畫用人費用支應合共5,648,608元。

(3)餘為年度中獲教育部補助各專案計畫之併決算數。

2.一般行政管理計畫：決算數21,665,385元，較預算數25,183,015元，減少3,517,630元，計減13.97%。

主要係因：各項費用核實支用賸餘所致。

3.建築及設備計畫：決算數11,954,470元，較預算數8,568,978元，增加3,385,492元，計增39.51%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

1-1.年度預算編列遞延修繕房屋建築支出：

# 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 105年度

1-1-1.戶外籃球場地坪與車道路面整修工程於105年7月12日開工，嗣因瀝青檢驗壓實度及壓克力材料送審爭議，經數度召開工程會議調解不成，廠商原欲解約，至105年12月9日由教育局召開工程督導會議協處，始與施工廠商及建築師達成初步共識繼續施作。本工程已於106年1月7日竣工，將擇期辦理驗收，故依預算法第72條規定辦理保留1,940,000元。

1-1-2.各工程標餘款合共74,103元。

1-2.年度中獲教育局統籌款補助化學專科教室環境整修工程等4案經費合共2,168,432元，增加遞延修繕房屋建築支出。

(2)其他設備：

2-1.年度中獲教育部等機關補助高中優質化等5案經費購置教學設備合共3,078,620元，補辦預算增加執行數。

2-2.年度中因應教學之緊急需要，以教科書作業管理費及其他準備金購置教學設備合共196,984元，補辦預算增加執行數。

2-3.各設備標餘款及單價未達1萬元移列設備零件合共18,441元。

(3)無形資產：

3-1.購置電腦軟體預算數36,000元，因屬購買軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行。

3-2.年度中獲教育部補助高中優質化專業繪圖軟體1套計10,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數943,778元，較預算短絀數4,735,856元，減少3,792,078元。

主要係因：部分原由校內預算支應之系列講座或活動，於105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 105年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出951,950元。  
其他活動之淨現金流出279,903元。  
本年度現金及約當現金之淨減1,231,853元。  
期初現金及約當現金30,426,712元。  
期末現金及約當現金29,194,859元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為1,492,179,782元，包括：  
流動資產29,836,599元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2,499,817元。  
其他資產1,459,843,366元。  
決算日負債總額為1,469,163,860元，包括：  
流動負債6,709,499元。  
其他負債1,462,454,361元。  
決算日基金餘額為累積餘額23,015,922元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加36,026,837元，包括：  
機械及設備5,482,079元。  
交通及運輸設備240,601元。  
什項設備30,294,157元。  
電腦軟體10,000元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為3,385,297元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額180,000元。  
購置機械及設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額255,780元。  
購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額714,900元。  
購置機械及設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額770,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(05.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額50,000元。  
購置什項設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額20,984元。  
購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額1,228,533元。  
購置什項設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額165,100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 105 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	166,396,068	100.00	179,063,978	100.00	12,667,910	7.61	210,722,885	100.00
43 勞務收入	619,000	0.37	374,634	0.21	-244,366	-39.48	19,492,603	9.25
431 服務收入	619,000	0.37	374,634	0.21	-244,366	-39.48	19,492,603	9.25
45 財產收入	136,896	0.08	67,374	0.04	-69,522	-50.78	68,683	0.03
451 財產處分收入	24,293	0.01	75	0.00	-24,218	-99.69	16,250	0.01
45Y 其他財產收入	112,603	0.07	67,299	0.04	-45,304	-40.23	52,433	0.02
46 政府撥入收入	151,187,419	90.86	163,660,248	91.40	12,472,829	8.25	173,649,216	82.41
462 公庫撥款收入	147,443,419	88.61	156,393,160	87.34	8,949,741	6.07	167,192,828	79.34
46Y 政府其他撥入收入	3,744,000	2.25	7,267,088	4.06	3,523,088	94.10	6,456,388	3.06
4S 教學收入	14,313,434	8.60	14,701,127	8.21	387,693	2.71	16,414,200	7.79
4S1 學雜費收入	14,313,434	8.60	14,701,127	8.21	387,693	2.71	16,414,200	7.79
4Y 其他收入	139,319	0.08	260,595	0.15	121,276	87.05	1,098,183	0.52
4Y0 受贈收入	52,154	0.03	144,028	0.08	91,874	176.16	1,060,596	0.50
4YY 雜項收入	87,165	0.05	116,567	0.07	29,402	33.73	37,587	0.02
5 基金用途	171,131,924	100.00	180,007,756	100.00	8,875,832	5.19	198,372,535	100.00
52 高中及高職教育計畫	137,379,931	80.28	146,387,901	81.32	9,007,970	6.56	155,575,450	78.43
5L 一般行政管理計畫	25,183,015	14.72	21,665,385	12.04	-3,517,630	-13.97	22,654,938	11.42
5M 建築及設備計畫	8,568,978	5.01	11,954,470	6.64	3,385,492	39.51	20,142,147	10.15
購置固定資產	8,532,978	4.99	11,944,470	6.64	3,411,492	39.98	19,682,140	9.92
其他	36,000	0.02	10,000	0.01	-26,000	-72.22	460,007	0.23
本期賸餘(短絀-)	-4,735,856		-943,778		3,792,078	-80.07	12,350,350	
期初基金餘額	6,518,988		23,959,700		17,440,712	267.54	11,609,350	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,783,132		23,015,922		21,232,790	1,190.76	23,959,700	

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3,385,297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3,275,604元。

40501073-7

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
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	193,556
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	8,756,185
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	1,709,370
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,813,718
4S1 學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	387,693
4YO 受贈收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	11,842
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	80,032
4YY 雜項收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	6,955
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	22,447
52 高中及高職教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	3,219,355
52 高中及高職教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	5,788,615
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,094,329

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105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)	-4,735,856	-943,778	3,792,078	-80.07
812 調整非現金項目		-8,172	-8,172	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-428,881	-428,881	
8124 流動負債淨增(淨減一)		420,709	420,709	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-4,735,856	-951,950	3,783,906	-79.90
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		17,091	17,091	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-102,028	-102,028	
82D 減少短期債務及其他負債		-194,966	-194,966	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-279,903	-279,903	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-4,735,856	-1,231,853	3,504,003	-73.99
84 期初現金及約當現金	11,591,335	30,426,712	18,835,377	162.50
85 期末現金及約當現金	6,855,479	29,194,859	22,339,380	325.86

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105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	1,492,179,782	100.00	1,457,781,983	100.00	34,397,799	2.36
11 流動資產	29,836,599	2.00	30,639,571	2.10	-802,972	-2.62
111 現金	29,194,859	1.96	30,426,712	2.09	-1,231,853	-4.05
1112 銀行存款	29,194,859	1.96	30,426,712	2.09	-1,231,853	-4.05
1112-1 銀行存款-市庫存款	21,853,614	1.46	23,845,051	1.64	-1,991,437	-8.35
1112-2 銀行存款-保管款	7,341,245	0.49	6,581,661	0.45	759,584	11.54
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	641,740	0.04	212,859	0.01	428,881	201.49
113Y 其他應收款	641,740	0.04	212,859	0.01	428,881	201.49
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	2,499,817	0.17	2,423,046	0.17	76,771	3.17
124 準備金	2,499,817	0.17	2,423,046	0.17	76,771	3.17
1241 退休及離職準備金	0	0.00	8,166	0.00	-8,166	-100.00
124Y 其他準備金	2,499,817	0.17	2,414,880	0.17	84,937	3.52
124Y-1 其他準備金-獎助學金	1,306,243	0.09	1,254,450	0.09	51,793	4.13
124Y-2 其他準備金-其他	757,550	0.05	774,641	0.05	-17,091	-2.21
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	436,024	0.03	385,789	0.03	50,235	13.02
13 其他資產	1,459,843,366	97.83	1,424,719,366	97.73	35,124,000	2.47
131 什項資產	1,459,843,366	97.83	1,424,719,366	97.73	35,124,000	2.47
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	1,459,843,366	97.83	1,424,719,366	97.73	35,124,000	2.47
1316-0 代管資產-土地改良物	21,150,992	1.42	20,366,850	1.40	784,142	3.85
1316-1 代管資產-土地	1,102,474,500	73.88	1,067,350,500	73.22	35,124,000	3.29
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	336,217,874	22.53	337,002,016	23.12	-784,142	-0.23
資 產 合 計	1,492,179,782	100.00	1,457,781,983	100.00	34,397,799	2.36
2 負 債	1,469,163,860	98.46	1,433,822,283	98.36	35,341,577	2.46
21 流動負債	6,709,499	0.45	6,288,790	0.43	420,709	6.69
212 應付款項	6,341,758	0.42	5,744,981	0.39	596,777	10.39
2123 應付代收款	4,730,250	0.32	3,828,830	0.26	901,420	23.54
2125 應付費用	1,483,053	0.10	1,853,262	0.13	-370,209	-19.98
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1,000,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(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105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	128,455	0.01	62,889	0.00	65,566	104.26
213	預收款項	367,741	0.02	543,809	0.04	-176,068	-32.38
2133	預收收入	367,741	0.02	543,809	0.04	-176,068	-32.38
22	其他負債	1,462,454,361	98.01	1,427,533,493	97.93	34,920,868	2.45
221	什項負債	1,462,454,361	98.01	1,427,533,493	97.93	34,920,868	2.45
2211	存入保證金	2,610,995	0.17	2,752,831	0.19	-141,836	-5.15
2213	應付退休及離職金	0	0.00	8,166	0.00	-8,166	-100.00
2214	應付代管資產	1,459,843,366	97.83	1,424,719,366	97.73	35,124,000	2.47
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	53,130	0.00	-53,130	-100.00
3	基金餘額	23,015,922	1.54	23,959,700	1.64	-943,778	-3.94
31	基金餘額	23,015,922	1.54	23,959,700	1.64	-943,778	-3.94
311	基金餘額	23,015,922	1.54	23,959,700	1.64	-943,778	-3.94
3111	累積餘額	23,015,922	1.54	23,959,700	1.64	-943,778	-3.94
	負債及基金餘額合計	1,492,179,782	100.00	1,457,781,983	100.00	34,397,799	2.36

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1,000,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(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 105 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	166,396,068	179,063,978	12,667,910	7.61	
43 勞務收入	619,000	374,634	-244,366	-39.48	決算數較預算數減少244,366元，主要係因：暑期游泳訓練班因招生未達開班標準，致門票收入減少。
431 服務收入	619,000	374,634	-244,366	-39.48	
45 財產收入	136,896	67,374	-69,522	-50.78	
451 財產處分收入	24,293	75	-24,218	-99.69	決算數較預算數減少24,218元，主要係因：本年度處分財產不如預期，致財產變賣收入減少。
45Y 其他財產收入	112,603	67,299	-45,304	-40.23	決算數較預算數減少45,304元，主要係因：外界申請場地開放情形不如預期，致學校場地開放收入減少。
46 政府撥入收入	151,187,419	163,660,248	12,472,829	8.25	決算數較預算數增加8,949,741元，主要係因：(一)年度中獲教育局專案補助：1.105年度人事費用不敷數3,922,307元。2.105年度特教助理員等6案經費合共411,001元。(二)年度中獲教育局統籌款補助化學專科教室環境改善工程等6案經費合共4,616,433元。
462 公庫撥款收入	147,443,419	156,393,160	8,949,741	6.07	
46Y 政府其他撥入收入	3,744,000	7,267,088	3,523,088	94.10	決算數較預算數增加3,523,088元，主要係因：年度中獲教育部等機關補助高中優質化輔助方案等6案經費合共3,523,088元
4S 教學收入	14,313,434	14,701,127	387,693	2.71	決算數較預算數增加387,693元，主要係因：符合學雜費減免資格人數不如預期，致學雜費收入增加。
4S1 學雜費收入	14,313,434	14,701,127	387,693	2.71	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	139,319	260,595	121,276	87.05	決算數較預算數增加91,874元，主要係因：教育儲蓄戶較預期增收財團法人金龍院捐款收入及相關利息收入，致捐款收入增加。 決算數較預算數增加29,402元，主要係因：(一)學生申請補證情形較預期增加，故數位學生證補卡費收入增加4,156元。(二)電子領標件數超過預期，致圖說費收入增加24,200元。
4YO 受贈收入	52,154	144,028	91,874	176.16	
4YY 雜項收入	87,165	116,567	29,402	33.73	

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 105 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	171,131,924	180,007,756	8,875,832	5.19	
52 高中及高職教育計畫	137,379,931	146,387,901	9,007,970	6.56	
1 用人費用	121,529,480	129,923,861	8,394,381	6.91	
11 正式員額薪資	71,016,000	78,650,575	7,634,575	10.75	
113 職員薪金	71,016,000	78,650,575	7,634,575	10.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,283,200	5,219,200	-2,064,000	-28.34	
124 兼職人員酬金	7,283,200	5,219,200	-2,064,000	-28.34	
13 超時工作報酬	1,700,117	1,530,870	-169,247	-9.96	
131 加班費	1,315,397	1,123,096	-192,301	-14.62	
132 值班費		80,000	80,000		
133 誤餐費	384,720	327,774	-56,946	-14.80	
15 獎金	20,549,000	18,430,553	-2,118,447	-10.31	
151 考績獎金	11,672,000	8,772,481	-2,899,519	-24.84	
152 年終獎金	8,877,000	9,658,072	781,072	8.80	
16 退休及卹償金	11,751,728	15,952,234	4,200,506	35.74	
161 職員退休及離職金	11,751,728	13,107,303	1,355,575	11.54	
162 工員退休及離職金		2,844,931	2,844,931		
18 福利費	9,229,435	10,140,429	910,994	9.87	
181 分擔員工保險費	6,335,580	7,454,090	1,118,510	17.65	
183 傷病醫藥費	182,000	169,255	-12,745	-7.00	
187 員工通勤交通費	887,040	763,630	-123,410	-13.91	
18Y 其他福利費	1,824,815	1,753,454	-71,361	-3.91	
2 服務費用	11,644,649	12,236,296	591,647	5.08	
21 水電費	3,007,322	3,238,366	231,044	7.68	
212 工作場所電費	2,775,875	2,870,872	94,997	3.42	
214 工作場所水費	231,447	367,494	136,047	58.78	
22 郵電費	151,686	119,083	-32,603	-21.49	
221 郵費	20,277	22,629	2,352	11.60	
222 電話費	131,409	96,454	-34,955	-26.60	
23 旅運費	275,800	808,687	532,887	193.22	
231 國內旅費	130,200	245,467	115,267	88.53	
232 國外旅費		320,480	320,480		
233 大陸地區旅費		146,398	146,398		
236 貨物運費	18,100	36,380	18,280	100.99	
23Y 其他旅運費	127,500	59,962	-67,538	-52.97	
24 印刷裝訂與廣告費	332,177	392,774	60,597	18.24	
241 印刷及裝訂費	332,177	392,774	60,597	18.24	
25 修理保養及保固費	1,282,756	1,279,577	-3,179	-0.25	

## 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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	300,000	230,965	-69,035	-23.01	
254 其他建築修護費	5,000	39,942	34,942	698.84	
255 機械及設備修護費	556,617	472,812	-83,805	-15.06	
256 交通及運輸設備修護費	18,192	88,750	70,558	387.85	
257 什項設備修護費	402,947	447,108	44,161	10.96	
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	685,588	803,648	118,060	17.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,632	18,450	-7,182	-28.02	
27D 計時與計件人員酬金	479,956	627,696	147,740	30.78	
27F 體育活動費	180,000	157,502	-22,498	-12.50	
28 專業服務費	5,890,720	5,594,161	-296,559	-5.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,096,220	4,633,965	-462,255	-9.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	42,000	2,000	5.00	
289 試務甄選費	449,800	532,200	82,400	18.32	
28A 電子計算機軟體服務費	18,000	53,621	35,621	197.89	
28Y 其他	286,700	332,375	45,675	15.93	
3 材料及用品費	2,800,323	3,079,135	278,812	9.96	
31 使用材料費	1,164,893	1,057,920	-106,973	-9.18	
315 設備零件	1,164,893	1,057,920	-106,973	-9.18	
32 用品消耗	1,635,430	2,021,215	385,785	23.59	
321 辦公(事務)用品	425,181	445,893	20,712	4.87	
322 報章什誌	80,000	76,600	-3,400	-4.25	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000		-5,000	-100.00	
325 服裝	62,500	30,400	-32,100	-51.36	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,160	33,571	-6,589	-16.41	
32Y 其他	1,022,589	1,434,751	412,162	40.31	
4 租金、償債與利息	166,800	222,055	55,255	33.13	
44 交通及運輸設備租金	162,000	217,255	55,255	34.11	
442 車租	162,000	217,255	55,255	34.11	租金、償債與利息決算數較預算數增加55,255元，主要係因：為辦理高中優質化計畫之確實需要，核實支付相關車租費用所致。
45 什項設備租金	4,800	4,800			
451 什項設備租金	4,800	4,800			

## 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 105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	312,032	312,906	874	0.28	
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	138,032	141,436	3,404	2.47	
726 獎助學員生給與	133,032	140,569	7,537	5.67	
72Y 其他	5,000	867	-4,133	-82.66	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	173,000	171,470	-1,530	-0.88	
74Y 其他	173,000	171,470	-1,530	-0.88	
9 其他	926,647	613,648	-312,999	-33.78	
91 其他支出	926,647	613,648	-312,999	-33.78	
91Y 其他	926,647	613,648	-312,999	-33.78	其他決算數較預算數減少312,999元，主要係因：為辦理高中職課程與教學領先計畫工作之確實需要，調整支應相關國外旅費及大陸地區旅費等費用所致。
5L 一般行政管理計畫	25,183,015	21,665,385	-3,517,630	-13.97	
1 用人費用	23,246,775	19,843,177	-3,403,598	-14.64	
11 正式員額薪資	14,928,000	13,087,952	-1,840,048	-12.33	
113 職員薪金	13,236,000	11,172,932	-2,063,068	-15.59	用人費用決算數較預算數減少3,403,598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	1,692,000	1,915,020	223,020	13.18	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,616	8,616		
124 兼職人員酬金		8,616	8,616		
13 超時工作報酬	690,107	444,070	-246,037	-35.65	
131 加班費	690,107	444,070	-246,037	-35.65	
15 獎金	4,354,000	3,216,722	-1,137,278	-26.12	
151 考績獎金	2,488,000	1,538,449	-949,551	-38.17	
152 年終獎金	1,866,000	1,678,273	-187,727	-10.06	
16 退休及卹償金	1,245,240	1,251,776	6,536	0.52	
161 職員退休及離職金	1,160,640	964,520	-196,120	-16.90	
162 工員退休及離職金	84,600	287,256	202,656	239.55	
18 福利費	2,029,428	1,834,041	-195,387	-9.63	
181 分擔員工保險費	1,395,948	1,251,206	-144,742	-10.37	
187 員工通勤交通費	249,480	220,284	-29,196	-11.70	
18Y 其他福利費	384,000	362,551	-21,449	-5.59	
2 服務費用	1,588,480	1,535,389	-53,091	-3.34	

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
22 郵電費	17,280	17,440	160	0.93	
222 電話費	17,280	17,440	160	0.93	
24 印刷裝訂與廣告費		12,755	12,755		
241 印刷及裝訂費		12,755	12,755		
27 一般服務費	128,000	109,623	-18,377	-14.36	
279 外包費	80,000	75,075	-4,925	-6.16	
27F 體育活動費	48,000	34,548	-13,452	-28.03	
28 專業服務費	1,290,800	1,243,171	-47,629	-3.69	
28Y 其他	1,290,800	1,243,171	-47,629	-3.69	
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	347,760	265,637	-82,123	-23.61	
32 用品消耗	347,760	265,637	-82,123	-23.61	
321 辦公(事務)用品	347,760	265,637	-82,123	-23.61	材料及用品費決算數較預算數減少82,123元，主要係因：部分原由校內預算支應之系列講座或活動，於105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)		19,426	19,426		
66 規費		19,426	19,426		
661 行政規費與強制費		19,426	19,426		稅捐及規費(強制費)決算數較預算數增加19,426元，主要係因：本校游泳池辦理建物第一次登記規費所致。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		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：105年度護理師護士公會常年會費依屬性變更業務計畫核銷所致。
9 其他		756	756		
91 其他支出		756	756		
91Y 其他		756	756		其他決算數較預算數增加756元，主要係因：補發職員詹○婷104年8-9月交通費所致。
5M 建築及設備計畫	8,568,978	11,954,470	3,385,492	39.51	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,568,978	11,954,470	3,385,492	39.51	

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 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	3,668,800	6,925,963	3,257,163	88.78	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產決算數較預算數增加3,257,163元，主要係因：1.年度中獲教育部等機關補助高中優質化等5案經費增加購置教學設備合共307萬餘元。2.年度中因應教學之緊急需要，以教科書作業管理費及其他準備金增加購置教學設備合共19萬餘元。3.年度預算編列各項設備標餘款及單價未達1萬元移列設備零件合共約1萬餘元。
514 購置機械及設備	2,415,300	4,266,161	1,850,861	76.63	
515 購置交通及運輸設備	300,000	230,000	-70,000	-23.33	
516 購置什項設備	953,500	2,429,802	1,476,302	154.83	
52 購置無形資產	36,000	10,000	-26,000	-72.22	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置無形資產決算數較預算數減少26,000元，主要係因：1.購置電腦軟體預算數3.6萬元，因屬購置軟體授權，改由高中及高職教育計畫項下執行，2.年度中獲教育部補助高中優質化專業繪圖軟體1套計1萬元。
521 購置電腦軟體	36,000	10,000	-26,000	-72.22	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,864,178	5,018,507	154,329	3.17	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-遞延支出決算數較預算數增加154,329元，主要係因：1.年度中獲教育局統籌款補助化學專科教室環境整修工程等4案之實際需要，增加遞延修繕房屋建築支出合共216萬餘元。2.戶外籃球場地坪與車道路面整修工程依預算法第72條規定辦理保留194萬餘元。3.年度預算編列各項工程結餘7萬餘元。本基金105年度工程管理費合計預算數89,602元；決算數95,618元。（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。
581 遞延修繕房屋建築支出	4,864,178	5,018,507	154,329	3.17	

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105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	123,724,884	36,026,837	10,373,842	149,377,879
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	73,238,600	5,482,079	9,129,784	69,590,895
交通及運輸設備	8,322,583	240,601	111,430	8,451,754
什項設備	26,195,121	30,294,157	945,958	55,543,320
購建中固定資產				
電腦軟體	11,646,038	10,000	186,670	11,469,368
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)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置設備1,080,618元、南湖國小撥入設備22,900元、財產釐正補列設備112,400元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置設備10,601元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置設備485,540元、財產釐正補列27,378,815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105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		2,415,300	1,920,680	-41,000	4,294,980	4,266,161	-28,819	
交通及運輸設備		300,000	50,000	-120,000	230,000	230,000		
什項設備		953,500	1,414,617	161,000	2,529,117	2,429,802	-99,315	
購建中固定資產								
合 計		3,668,800	3,385,297		7,054,097	6,925,963	-128,134	

註：本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,385,297
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	180,000
購置機械及設備	105.09.08府教工字第10539088200號	255,780
購置機械及設備	105.10.24府教工字第10540945600號	714,900
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	770,000
購置交通及運輸設備	105.10.24府教工字第10540945600號	50,000
購置什項設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	20,984
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	1,228,533
購置什項設備	105.10.24府教工字第10540945600號	165,100

# 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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	114	113	-1	
一般行政管理計畫	24	22	-2	
正式職員	19	17	-2	
正式工員	5	5	0	
高中及高職教育計畫	90	91	1	
正式職員	90	91	1	1 決算較預算數增加1人，係本校正式職員吳明德師支援臺北市線上教學影片拍攝計畫，依臺北市政府教育局105年4月22日北市教資字第10533943000號函聘用代理教師1人代理其所遺課務。

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 105 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	71,016,000		1,700,117		20,549,000	11,751,728		9,229,435		114,246,280	7,283,200	121,529,480
職員	71,016,000		1,700,117		20,549,000	11,751,728		9,229,435		114,246,280	7,283,200	121,529,480
工具												
一般行政管理計畫	14,928,000		690,107		4,354,000	1,245,240		2,029,428		23,246,775		23,246,775
職員	13,236,000		611,706		3,839,500	1,160,640		1,662,388		20,510,234		20,510,234
工具	1,692,000		78,401		514,500	84,600		367,040		2,736,541		2,736,541
合 計	85,944,000		2,390,224		24,903,000	12,996,968		11,258,863		137,493,055	7,283,200	144,776,255

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105年3月24日部銓三字第1054082629號函、臺北市政府教育局105年9月19北市教人字第10539349300號函、臺北市政府教育局105年10月12北市教人字第1050204300號函、銓敘部105年3月16日部管一字第1054078740號函、銓敘部105年3月8日特二字第1054076607號函辦理核發，105年度預算編列114人，計14,160,000元，執行結果決算106人，計10,310,930元。2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列114人，計10,743,000元，執行結果決算119人，計11,336,345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 105 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
78,650,575		1,530,870		18,430,553	15,952,234		10,140,429		124,704,661	5,219,200	129,923,861
78,650,575		1,523,566		18,430,553	13,107,303		10,140,429		121,852,426	5,219,200	127,071,626
		7,304			2,844,931				2,852,235		2,852,235
13,087,952		444,070		3,216,722	1,251,776		1,834,041		19,834,561	8,616	19,843,177
11,172,932		352,816		2,673,650	964,520		1,478,017		16,641,935	8,616	16,650,551
1,915,020		91,254		543,072	287,256		356,024		3,192,626		3,192,626
91,738,527		1,974,940		21,647,275	17,204,010		11,974,470		144,539,222	5,227,816	149,767,038

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 105 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			137,379,931		146,387,901		9,007,970	6.56	
高中及高職教 育計畫			137,379,931		146,387,901		9,007,970	6.56	

## 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105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	144,776,255	149,767,038	4,990,783	3.45
11 正式員額薪資	85,944,000	91,738,527	5,794,527	6.74
113 職員薪金	84,252,000	89,823,507	5,571,507	6.61
114 工員工資	1,692,000	1,915,020	223,020	13.18
12 聘僱及兼職人員薪資	7,283,200	5,227,816	-2,055,384	-28.22
124 兼職人員酬金	7,283,200	5,227,816	-2,055,384	-28.22
13 超時工作報酬	2,390,224	1,974,940	-415,284	-17.37
131 加班費	2,005,504	1,567,166	-438,338	-21.86
132 值班費	0	80,000	80,000	0.00
133 誤餐費	384,720	327,774	-56,946	-14.80
15 獎金	24,903,000	21,647,275	-3,255,725	-13.07
151 考績獎金	14,160,000	10,310,930	-3,849,070	-27.18
152 年終獎金	10,743,000	11,336,345	593,345	5.52
16 退休及卹償金	12,996,968	17,204,010	4,207,042	32.37
161 職員退休及離職金	12,912,368	14,071,823	1,159,455	8.98
162 工員退休及離職金	84,600	3,132,187	3,047,587	3,602.35
18 福利費	11,258,863	11,974,470	715,607	6.36
181 分擔員工保險費	7,731,528	8,705,296	973,768	12.59
183 傷病醫藥費	182,000	169,255	-12,745	-7.00
187 員工通勤交通費	1,136,520	983,914	-152,606	-13.43
18Y 其他福利費	2,208,815	2,116,005	-92,810	-4.20
2 服務費用	13,233,129	13,771,685	538,556	4.07
21 水電費	3,007,322	3,238,366	231,044	7.68
212 工作場所電費	2,775,875	2,870,872	94,997	3.42
214 工作場所水費	231,447	367,494	136,047	58.78
22 郵電費	168,966	136,523	-32,443	-19.20
221 郵費	20,277	22,629	2,352	11.60
222 電話費	148,689	113,894	-34,795	-23.40
23 旅運費	275,800	808,687	532,887	193.22
231 國內旅費	130,200	245,467	115,267	88.53
232 國外旅費	0	320,480	320,480	0.00
233 大陸地區旅費	0	146,398	146,398	0.00
236 貨物運費	18,100	36,380	18,280	100.99
23Y 其他旅運費	127,500	59,962	-67,538	-52.97
24 印刷裝訂與廣告費	332,177	405,529	73,352	22.08
241 印刷及裝訂費	332,177	405,529	73,352	22.08
25 修理保養及保固費	1,282,756	1,279,577	-3,179	-0.25
252 一般房屋修護費	300,000	230,965	-69,035	-23.01
254 其他建築修護費	5,000	39,942	34,942	698.84
255 機械及設備修護費	556,617	472,812	-83,805	-15.06
256 交通及運輸設備修護費	18,192	88,750	70,558	387.85
257 什項設備修護費	402,947	447,108	44,161	10.96
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105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	813,588	913,271	99,683	12.25
276 佣金、匯費、經理費及手續費	25,632	18,450	-7,182	-28.02
279 外包費	80,000	75,075	-4,925	-6.16
27D 計時與計件人員酬金	479,956	627,696	147,740	30.78
27F 體育活動費	228,000	192,050	-35,950	-15.77
28 專業服務費	7,181,520	6,837,332	-344,188	-4.79
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,096,220	4,633,965	-462,255	-9.07
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	42,000	2,000	5.00
289 試務甄選費	449,800	532,200	82,400	18.32
28A 電子計算機軟體服務費	18,000	53,621	35,621	197.89
28Y 其他	1,577,500	1,575,546	-1,954	-0.12
29 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
291 公共關係費	152,400	152,400	0	0.00
3 材料及用品費	3,148,083	3,344,772	196,689	6.25
31 使用材料費	1,164,893	1,057,920	-106,973	-9.18
315 設備零件	1,164,893	1,057,920	-106,973	-9.18
32 用品消耗	1,983,190	2,286,852	303,662	15.31
321 辦公(事務)用品	772,941	711,530	-61,411	-7.95
322 報章什誌	80,000	76,600	-3,400	-4.25
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	0	-5,000	-100.00
325 服裝	62,500	30,400	-32,100	-51.36
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,160	33,571	-6,589	-16.41
32Y 其他	1,022,589	1,434,751	412,162	40.31
4 租金、償債與利息	166,800	222,055	55,255	33.13
44 交通及運輸設備租金	162,000	217,255	55,255	34.11
442 車租	162,000	217,255	55,255	34.11
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,568,978	11,954,470	3,385,492	39.51
51 購置固定資產	3,668,800	6,925,963	3,257,163	88.78
514 購置機械及設備	2,415,300	4,266,161	1,850,861	76.63
515 購置交通及運輸設備	300,000	230,000	-70,000	-23.33
516 購置什項設備	953,500	2,429,802	1,476,302	154.83
52 購置無形資產	36,000	10,000	-26,000	-72.22
521 購置電腦軟體	36,000	10,000	-26,000	-72.22
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	4,864,178	5,018,507	154,329	3.17
581 遞延修繕房屋建築支出	4,864,178	5,018,507	154,329	3.17
6 稅捐及規費(強制費)	0	19,426	19,426	0.00
66 規費	0	19,426	19,426	0.00
661 行政規費與強制費	0	19,426	19,426	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	312,032	313,906	1,874	0.60
71 會費	1,000	1,000	0	0.00

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	138,032	141,436	3,404	2.47
726 獎助學員生給與	133,032	140,569	7,537	5.67
72Y 其他	5,000	867	-4,133	-82.66
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	173,000	171,470	-1,530	-0.88
74Y 其他	173,000	171,470	-1,530	-0.88
9 其他	926,647	614,404	-312,243	-33.70
91 其他支出	926,647	614,404	-312,243	-33.70
91Y 其他	926,647	614,404	-312,243	-33.70
合 計	171,131,924	180,007,756	8,875,832	5.19

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105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	1,609,221,245	1,597,292,877	-11,928,368	
代管資產-土地改良物	21,150,992	21,150,992		
代管資產-土地	1,102,474,500	1,102,015,500	-459,000	代管國有財產-土地459,000元。
代管資產-房屋及建築設備	336,217,874	336,217,874		
土地改良物	4,322,542	4,322,542		
機械及設備	69,590,895	69,590,895		
交通及運輸設備	8,451,754	8,451,754		
什項設備	55,543,320	55,543,320		
電腦軟體	11,469,368		-11,469,368	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。