

4-0501296

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立麗山國民中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立麗山國民中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 109 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、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 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 18 頁
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 至 21 頁
四、長期負債變動表.....	第 -- 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
七、員工人數彙計表.....	第 24 至 24 頁
八、用人費用彙計表.....	第 26 至 27 頁
九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 28 至 28 頁
十一、各項費用彙計表.....	第 29 至 30 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 31 至 31 頁
十三、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 32 至 32 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	303,008,539	297,543,405	5,465,134	1.84
基金用途	295,549,946	297,139,030	- 1,589,084	- 0.53
賸餘(短絀-)	7,458,593	404,375	7,054,218	1,744.47
餘絀情形：				
基金 餘額	12,711,664	5,253,071	7,458,593	141.99
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	14,916,376	2,006,623	12,909,753	643.36

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 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)國民教育計畫：

本年度預算編列259,989,000元，決算數252,191,407元。

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、教師進修研習、中等學校桌球賽等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列30,579,000元，決算數30,416,768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11,592,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數467,000元），決算數12,941,771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。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
創新實驗教育	學生參加創新或實驗課程比率	70%	95%

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109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303,008,539元，較預算數299,141,000元，增加3,867,539元，計增1.29%。

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24,600元，較預算數24,000元，增加600元，計增2.50%。

2.財產處分收入：決算數31,490元，較預算數36,000元，減少4,510元，計減12.53%。

主要係因：

報廢財產處分收入較預算減少，故減收。

3.其他財產收入：決算數154,155元，較預算數247,000元，減少92,845元，計減37.59%。

主要係因：

開放學校場地收入及停車收入等其他財產收入較預算減少，故減收。

4.公庫撥款收入：決算數300,042,821元，較預算數298,751,000元，增加1,291,821元，計增0.43%。

5.政府其他撥入收入：決算數2,635,026元，較預算數0元，增加2,635,026元。

主要係因：

(1)教育部補助108年度充實體育器材設備(資本門)經費(轉入109年度使用)287,000元。

(2)教育部補助108學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練第2期款304,000元。

(3)教育部補助108學年度中央課程與教學輔導諮詢教師代理代課費暨教學補助費47,520元。

(4)教育部補助108學年度第2學期增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫經費72,000元。

(5)教育部補助109年度高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫補助經費647,638元。

(6)教育部補助108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校協作計畫第2期經費144,000元。

(7)教育部補助108學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫經費64,800元。

(8)教育部補助108學年度十二年國民基本教育精進國民中小學教學品質計畫第2期經費25,650元。

(9)教育部補助108學年度國中學生生涯發展教育第2期經費87,040元。

(10)教育部補助108學年度第2學期國民中小學學生無力繳交代代收辦費經費13,680元。

(11)教育部補助108學年度國民中小學學生學習扶助開班第2期經費56,093元。

(12)教育部補助109學年度教師專業發展實踐方案-中央輔導群成員經費77,040元。

(13)教育部補助109學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫經費15,389元。

(14)教育部補助109年度增置國民中小學圖書館閱讀推動教師經費70,490元。

(15)教育部補助109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助計畫經費68,960元。

(16)教育部補助109學年度十二年國教課綱國中小階段前導學校計畫第1期經費125,140元。

(17)教育部補助109年中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學第1期經費77,760元。

(18)教育部補助109學年國中學習扶助開班費第1期經費113,550元。

(19)教育部補助109學年度國民中學生生涯發展教育第1期經費11,000元。

(20)教育部補助109-1國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第1期經費57,600元。

(21)教育部補助109-1國民教育輔導團兼任輔導員減課鐘點費第2期經費70,920元。

(22)教育部補助109-1臺北市無力繳交代代收辦費11,090元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

(23)教育部補助109年度補助縣市政府辦理資優教育業務運作(總召學校充實設施設備經費)100,000元。

(24)教育部補助辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費6,666元。

(25)教育部補助充實及改善資賦優異相關之特殊需求領域課程教學相關設備計畫經費80,000元。

6.雜項收入：決算數120,447元，較預算數83,000元，增加37,447元，計增45.12%。

主要係因：

收回104-108年溢領交通費及整修工程違約金等雜項收入較預算增加，故增收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數295,549,946元，較預算數302,160,000元，減少6,610,054元，計減2.19%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數252,191,407元，較預算數259,989,000元，減少7,797,593元，計減3.00%。

2.一般行政管理計畫：決算數30,416,768元，較預算數30,579,000元，減少162,232元，計減0.53%。

3.建築及設備計畫：決算數12,941,771元，較預算數11,592,000元，增加1,349,771元，計增11.64%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

(a)奉准先行辦理補辦預算充實體育器材設備購置桌球檯執行數287,000元。

(b)奉准先行辦理補辦預算充實及改善資賦優異相關之特殊需求領域課程教學設備執行數80,000元。

(c)奉准先行辦理補辦預算區域衛星總召學校充實教材教具及設施設備執行數100,000元。

(d)執行教育局補助辦理109年樹木褐根病防治作業工程297,950元。

(e)執行教育局補助辦理109年度第3階段專科教室改善工程794,455元。

(f)執行教育局補助辦理教學大樓北棟東側短向屋頂女兒牆整修工程199,412元。

(g)校園伸縮縫及樓梯止滑條更新整修工程結餘款200,780元。

(h)專科教室環境改善工程結餘款79,830元。

(i)校園電梯改善工程結餘款18,117元。

(2)其他設備：

(A)購置機械及設備：

新購無線基地台87臺結餘款4,500元、新購數位成型機1臺結餘款2,562元、新購雷射雕刻切割機1臺結餘款8,538元、汰舊換新筆記型電腦29臺及桌上型機電腦8臺結餘款6,700元。

(B)購置交通及運輸設備：

新購無線擴音機1組結餘款200元、購置專科教室環境改善工程-音樂教室(一)、(三)設備費結餘款14,592元。

(C)購置雜項設備：

汰舊換新護貝機1臺結餘款11,138元、汰舊換新辦公室及專科教室冷氣機25臺結餘款47,127元、新購定音鼓1組結餘款14,962元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,458,593元，較預算短絀數3,019,000元，反絀為餘，計相差10,477,593元。

主要係因：

1. 用人費用依實際覈實支用賸餘8,025,226元。

2. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費支用賸餘891,514元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立麗山國民中學附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 109年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入14,274,666元。
其他活動之淨現金流入641,710元。
本年度現金及約當現金之淨增14,916,376元。
期初現金及約當現金14,050,327元。
期末現金及約當現金28,966,703元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,033,913,811元，包括：

流動資產29,663,388元，較上年度14,937,327元，增加14,726,061元，主要係因用人費用依實際覈實支用及代收各項代辦款項致公庫存款增加。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,896,267元，較上年度3,562,123元，增加334,144元，主要係因提撥勞工退休備金致退休及離職準備金增加。

其他資產5,000,354,156元，較上年度4,877,775,632元，增加122,578,524元，主要係因代管土地因土地公告現值調整增加致代管資產增加。

決算日負債總額為5,021,202,147元，包括：

流動負債14,565,680元，較上年度7,939,922元，增加6,625,758元，主要係因辦理各項代收代辦業務致應付代收款增加。

其他負債5,006,636,467元，較上年度4,883,082,089元，增加123,554,378元，主要係因代管土地因土地公告現值調整增加致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額12,711,664元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

本年度增加8,490,874元，包括：

機械及設備4,950,541元。

交通及運輸設備477,208元。

雜項設備3,027,125元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數4,976,101元及補辦預算數467,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	299,141,000	100.00	303,008,539	100.00	3,867,539	1.29	297,543,405	100.00
43 勞務收入	24,000	0.01	24,600	0.01	600	2.50	20,400	0.01
431服務收入	24,000	0.01	24,600	0.01	600	2.50	20,400	0.01
45 財產收入	283,000	0.09	185,645	0.06	-97,355	-34.40	242,662	0.08
451財產處分收入	36,000	0.01	31,490	0.01	-4,510	-12.53	10,970	0.00
45Y其他財產收入	247,000	0.08	154,155	0.05	-92,845	-37.59	231,692	0.08
46 政府撥入收入	298,751,000	99.87	302,677,847	99.89	3,926,847	1.31	297,230,792	99.89
462公庫撥款收入	298,751,000	99.87	300,042,821	99.02	1,291,821	0.43	295,881,000	99.44
46Y政府其他撥入收入			2,635,026	0.87	2,635,026	0.00	1,349,792	0.45
4Y 其他收入	83,000	0.03	120,447	0.04	37,447	45.12	49,551	0.02
4YY雜項收入	83,000	0.03	120,447	0.04	37,447	45.12	49,551	0.02
5 基金用途	302,160,000	100.00	295,549,946	100.00	-6,610,054	-2.19	297,139,030	100.00
53 國民教育計畫	259,989,000	86.04	252,191,407	85.33	-7,797,593	-3.00	251,841,064	84.76
5L 一般行政管理計畫	30,579,000	10.12	30,416,768	10.29	-162,232	-0.53	30,086,460	10.13
5M 建築及設備計畫	11,592,000	3.84	12,941,771	4.38	1,349,771	11.64	15,211,506	5.12
購建固定資產	11,556,000	3.82	12,905,771	4.37	1,349,771	11.68	15,175,506	5.11
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-3,019,000		7,458,593		10,477,593	-347.06	404,375	
期初基金餘額	3,519,000		5,253,071		1,734,071	49.28	4,848,696	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	500,000		12,711,664		12,211,664	2,442.33	5,253,071	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立麗山國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		4,976,101
431服務收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	600
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,291,821
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,635,026
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	37,447
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,011,207

備註：

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市立麗山國民中學
現金流量表

中華民國109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)	-3,019,000	7,458,593	10,477,593	-347.06
812 調整非現金項目		6,816,073	6,816,073	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,019,000	14,274,666	17,293,666	-572.83
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		210,480	210,480	
825 增加短期債務及其他負債		485,832	485,832	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-54,602	-54,602	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		641,710	641,710	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,019,000	14,916,376	17,935,376	-594.08
84 期初現金及約當現金	10,713,704	14,050,327	3,336,623	31.14
85 期末現金及約當現金	7,694,704	28,966,703	21,271,999	276.45

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數334,144元及代管資產增加數122,789,004元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	5,033,913,811	100.00	4,896,275,082	100.00	137,638,729	2.81
1	資產	5,033,913,811	100.00	4,896,275,082	100.00	137,638,729	2.81
11	流動資產	29,663,388	0.59	14,937,327	0.31	14,726,061	98.59
111	現金	28,966,703	0.58	14,050,327	0.29	14,916,376	106.16
1112	銀行存款	28,966,703	0.58	14,050,327	0.29	14,916,376	106.16
1112-1	銀行存款-公庫存款	13,174,611	0.26	4,849,201	0.10	8,325,410	171.69
1112-2	銀行存款-保管款	14,578,988	0.29	8,015,245	0.16	6,563,743	81.89
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	600,000	0.01	600,000	0.01	0	0.00
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	613,104	0.01	585,881	0.01	27,223	4.65
113	應收款項	96,685	0.00	0	0.00	96,685	0.00
113Y	其他應收款	96,685	0.00	0	0.00	96,685	0.00
115	預付款項	600,000	0.01	887,000	0.02	-287,000	-32.36
1154	預付費用	600,000	0.01	887,000	0.02	-287,000	-32.36
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,896,267	0.08	3,562,123	0.07	334,144	9.38
124	準備金	3,896,267	0.08	3,562,123	0.07	334,144	9.38
1241	退休及離職準備金	3,896,267	0.08	3,562,123	0.07	334,144	9.38
13	其他資產	5,000,354,156	99.33	4,877,775,632	99.62	122,578,524	2.51
131	什項資產	5,000,354,156	99.33	4,877,775,632	99.62	122,578,524	2.51
1315	暫付及待結轉帳項	11,600	0.00	222,080	0.00	-210,480	-94.78
1316	代管資產	5,000,342,556	99.33	4,877,553,552	99.62	122,789,004	2.52
1316-1	代管資產-土地	4,971,120,000	98.75	4,846,842,000	98.99	124,278,000	2.56
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	29,222,556	0.58	30,711,552	0.63	-1,488,996	-4.85

信託代理與保證資產 87,829
保證品 87,829

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為87,829元，係因尚富營造有限公司105年教學大樓北棟補強工程結構物保固保證金定期存單87,829元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各為87,829元，係因尚富營造有限公司105年教學大樓北棟補強工程結構物保固保證金定期存單87,829元。
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。

臺北市立麗山國民中學
表
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	5,033,913,811	100.00	4,896,275,082	100.00	137,638,729	2.81
2	負債	5,021,202,147	99.75	4,891,022,011	99.89	130,180,136	2.66
21	流動負債	14,565,680	0.29	7,939,922	0.16	6,625,758	83.45
212	應付款項	14,538,680	0.29	7,931,922	0.16	6,606,758	83.29
2123	應付代收款	14,178,880	0.28	7,743,792	0.16	6,435,088	83.10
2125	應付費用	359,800	0.01	188,130	0.00	171,670	91.25
213	預收款項	27,000	0.00	8,000	0.00	19,000	237.50
2133	預收收入	27,000	0.00	8,000	0.00	19,000	237.50
22	其他負債	5,006,636,467	99.46	4,883,082,089	99.73	123,554,378	2.53
221	什項負債	5,006,636,467	99.46	4,883,082,089	99.73	123,554,378	2.53
2211	存入保證金	1,624,812	0.03	1,679,414	0.03	-54,602	-3.25
2213	應付退休及離職金	3,896,267	0.08	3,562,123	0.07	334,144	9.38
2214	應付代管資產	5,000,342,556	99.33	4,877,553,552	99.62	122,789,004	2.52
2215	暫收及待結轉帳項	772,832	0.02	287,000	0.01	485,832	169.28
3	基金餘額	12,711,664	0.25	5,253,071	0.11	7,458,593	141.99
31	基金餘額	12,711,664	0.25	5,253,071	0.11	7,458,593	141.99
311	基金餘額	12,711,664	0.25	5,253,071	0.11	7,458,593	141.99
3111	累積餘額	12,711,664	0.25	5,253,071	0.11	7,458,593	141.99

信託代理與保證負債

87,829

應付保證品

87,829

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學

基金來源明細表

中華民國 109 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	299,141,000	303,008,539	3,867,539	1.29	
43 勞務收入	24,000	24,600	600	2.50	
431服務收入	24,000	24,600	600	2.50	
45 財產收入	283,000	185,645	-97,355	-34.40	
451財產處分收入	36,000	31,490	-4,510	-12.53	報廢財產處分收入較預算減少，故減收。
45Y其他財產收入	247,000	154,155	-92,845	-37.59	開放學校場地收入及停車費收入較預算減少，故減收。
46 政府撥入收入	298,751,000	302,677,847	3,926,847	1.31	
462公庫撥款收入	298,751,000	300,042,821	1,291,821	0.43	
46Y政府其他撥入收入		2,635,026	2,635,026	0.00	教育部補助款。
4Y 其他收入	83,000	120,447	37,447	45.12	
4YY雜項收入	83,000	120,447	37,447	45.12	收回溢領交通費及工程違約金等。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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	302,160,000	295,549,946	-6,610,054	-2.19	
53 國民教育計畫	259,989,000	252,191,407	-7,797,593	-3.00	
1 用人費用	246,330,000	238,304,774	-8,025,226	-3.26	
11 正式員額薪資	137,820,000	131,983,563	-5,836,437	-4.23	
113 職員薪金	137,820,000	131,983,563	-5,836,437	-4.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	7,137,684	6,867,120	-270,564	-3.79	
121 聘用人員薪金	562,644	586,560	23,916	4.25	
124 兼職人員酬金	6,575,040	6,280,560	-294,480	-4.48	
13 超時工作報酬	980,191	631,783	-348,408	-35.54	
131 加班費	980,191	631,783	-348,408	-35.54	
15 獎金	28,782,831	29,508,332	725,501	2.52	
151 考績獎金	11,485,000	13,461,868	1,976,868	17.21	
152 年終獎金	17,297,831	16,046,464	-1,251,367	-7.23	
16 退休及卹償金	55,485,250	52,866,975	-2,618,275	-4.72	
161 職員退休及離職金	55,091,556	52,866,975	-2,224,581	-4.04	
162 工員退休及離職金	393,694		-393,694	-100.00	
18 福利費	16,124,044	16,447,001	322,957	2.00	
181 分擔員工保險費	11,805,864	12,783,460	977,596	8.28	
183 傷病醫藥費	689,000	306,500	-382,500	-55.52	
185 員工通勤交通費	1,407,420	1,203,062	-204,358	-14.52	
18Y 其他福利費	2,221,760	2,153,979	-67,781	-3.05	
2 服務費用	5,739,000	6,426,030	687,030	11.97	
21 水電費	2,074,043	2,195,220	121,177	5.84	
212 工作場所電費	1,901,443	1,999,580	98,137	5.16	
214 工作場所水費	172,600	195,640	23,040	13.35	
22 郵電費	105,490	180,168	74,678	70.79	
221 郵費	20,000	14,178	-5,822	-29.11	
222 電話費	85,490	165,990	80,500	94.16	
23 旅運費	262,990	143,552	-119,438	-45.42	
231 國內旅費	252,990	143,552	-109,438	-43.26	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	65,577	63,105	-2,472	-3.77	
241 印刷及裝訂費	65,577	63,105	-2,472	-3.77	
25 修理保養及保固費	2,181,450	1,980,173	-201,277	-9.23	
252 一般房屋修護費	1,516,200	1,378,205	-137,995	-9.10	
255 機械及設備修護費	209,000	57,800	-151,200	-72.34	
257 雜項設備修護費	456,250	544,168	87,918	19.27	
27 一般服務費	328,000	932,402	604,402	184.27	

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		656,602	656,602		
27F 體育活動費	328,000	275,800	-52,200	-15.91	
28 專業服務費	721,450	931,410	209,960	29.10	
283 法律事務費		6,500	6,500		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	474,200	710,300	236,100	49.79	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	50,400	43,310	-7,090	-14.07	
289 試務甄選費	2,450		-2,450	-100.00	
28Y 其他專業服務費	194,400	171,300	-23,100	-11.88	
3 材料及用品費	4,814,000	4,910,063	96,063	2.00	
31 使用材料費	2,344,450	2,321,461	-22,989	-0.98	
315 設備零件	2,344,450	2,321,461	-22,989	-0.98	
32 用品消耗	2,469,550	2,588,602	119,052	4.82	
321 辦公(事務)用品	109,490	64,370	-45,120	-41.21	
322 報章雜誌	126,400	111,628	-14,772	-11.69	
328 醫療用品(非醫療院所使 用)	48,000	13,166	-34,834	-72.57	
32Y 其他用品消耗	2,185,660	2,399,438	213,778	9.78	
4 租金、償債、利息及相關手 續費	44,000	7,350	-36,650	-83.30	
44 交通及運輸設備租金	41,120	7,350	-33,770	-82.13	
442 車租	41,120	7,350	-33,770	-82.13	
45 雜項設備租金	2,880		-2,880	-100.00	
451 雜項設備租金	2,880		-2,880	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,498,000	1,606,486	-891,514	-35.69	
72 捐助、補助與獎助	136,000	125,500	-10,500	-7.72	
726 獎助學員生給與	136,000	125,500	-10,500	-7.72	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,362,000	1,480,986	-881,014	-37.30	
743 獎勵費用		135,390	135,390		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	2,362,000	1,345,596	-1,016,404	-43.03	
9 其他	564,000	936,704	372,704	66.08	
91 其他支出	564,000	936,704	372,704	66.08	
91Y 其他	564,000	936,704	372,704	66.08	
5L 一般行政管理計畫	30,579,000	30,416,768	-162,232	-0.53	
1 用人費用	27,921,000	27,743,467	-177,533	-0.64	
11 正式員額薪資	18,876,000	18,317,708	-558,292	-2.96	

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	17,268,000	16,543,028	-724,972	-4.20	
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87	
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64	
13 超時工作報酬	956,152	892,519	-63,633	-6.66	
131 加班費	956,152	892,519	-63,633	-6.66	
15 獎金	4,016,500	4,390,293	373,793	9.31	
151 考績獎金	1,657,000	2,150,917	493,917	29.81	
152 年終獎金	2,359,500	2,239,376	-120,124	-5.09	
16 退休及卹償金	1,669,296	1,724,562	55,266	3.31	
161 職員退休及離職金	1,581,936	1,547,862	-34,074	-2.15	
162 工員退休及離職金	87,360	176,700	89,340	102.27	
18 福利費	2,403,052	2,418,385	15,333	0.64	
181 分擔員工保險費	1,667,772	1,786,621	118,849	7.13	
185 員工通勤交通費	287,280	209,650	-77,630	-27.02	
18Y 其他福利費	448,000	422,114	-25,886	-5.78	
2 服務費用	2,075,000	2,124,696	49,696	2.39	
27 一般服務費	1,299,056	1,242,408	-56,648	-4.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,144	30,214	12,070	66.52	
279 外包費	1,224,912	1,160,194	-64,718	-5.28	
27F 體育活動費	56,000	52,000	-4,000	-7.14	
28 專業服務費	649,944	756,288	106,344	16.36	
28Y 其他專業服務費	649,944	756,288	106,344	16.36	
29 公共關係費	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	581,000	546,605	-34,395	-5.92	
32 用品消耗	581,000	546,605	-34,395	-5.92	
321 辦公（事務）用品	575,700	541,305	-34,395	-5.97	
325 服裝	5,300	5,300			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	11,592,000	12,941,771	1,349,771	11.64	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數467,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數467,000元。2.決算數較預算數增加1,349,771元，主要係因執行教育局補助109年專科教室環境改善等工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,592,000	12,941,771	1,349,771	11.64	
51 購建固定資產	5,921,000	6,259,564	338,564	5.72	
514 購置機械及設備	3,357,000	3,496,583	139,583	4.16	
515 購置交通及運輸設備	394,000	379,208	-14,792	-3.75	
516 購置雜項設備	2,170,000	2,383,773	213,773	9.85	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	5,635,000	6,646,207	1,011,207	17.95	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,635,000	6,348,257	713,257	12.66	
542 其他遞延支出		297,950	297,950		

地方教育發展基金—臺北市立麗山國民中學

基金用途明細表

中華民國 109 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：

教育部體育署補助辦理109年高級中等以下學校增聘運動教練1名人力經費，
預算數0元，決算數656,602元。

2.外包費：

(1)109年度工友業務外包費：預算員額1人，預算數432,000元，決算員額1人，決算
數432,000元。

(2)109年度校警勞務外包費：預算員額1人，預算數552,912元，決算員額1人，決算
數552,912元。

(3)109年度消化超額職工業務外包費：按件計算共3件，預算數240,000元，決算數
175,282元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數120,735元；決算數105,021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—
長期投資、固定資產、遞
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	68,198,535	-51,308,733	6,424,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,466,594	-9,872,280	
房屋及建築			
機械及設備	32,445,590	-23,318,213	3,537,000
交通及運輸設備	1,568,347	-1,021,511	394,000
雜項設備	22,643,554	-17,096,729	2,457,000
購建中固定資產			
電腦軟體	74,450		36,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計4,950,541元，變動原因為：(1)增置：購置可攜式電子互動白板等設備計3,496,583元。(2)撥入：東門國小撥入LCD短焦燈泡投影機設備計215,200元及育成高中撥入無線網路基地台設備計23,000元。(3)受贈：以代辦經費購置魏氏智力量表等設備計1,215,758元。減少數計4,385,752元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計4,385,752元。

2.交通及運輸設備：

增加數計477,208元，變動原因為：(1)增置：購置無線擴音機等設備計379,208元。(2)受贈：以代辦經費購置陣列式喇叭等設備計98,000元。減少數計80,500元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢伴唱機等計80,500元。

3.雜項設備：

增加數計3,027,125元，變動原因為：(1)增置：購置桌球檯等設備計2,383,773元。(2)受贈：以代辦經費購置樂器等設備計643,352元。減少數計1,382,072元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,382,072元。

4.電腦軟體：

增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學用威力導演最新版國中小授權等計36,000元。減少數計32,197元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至109年12月底止累計攤銷32,197元。

臺北市立麗山國民中學
耗資產及無形資產變動表

109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
8,490,874	31,884	5,880,521	-162,088	19,338,067
			-116,040	1,478,274
4,950,541		4,385,752	360,579	10,052,745
477,208		80,500	-80,598	862,946
3,027,125		1,382,072	-326,029	6,865,849
36,000	31,884	32,197		78,253

註：二、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，另於「固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

地方教育發展基金—臺北市立麗山國民中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		3,357,000	105,000	75,000	3,537,000	3,496,583	-40,417	
機械及設備		3,357,000	105,000	75,000	3,537,000	3,496,583	-40,417	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		394,000			394,000	379,208	-14,792	
交通及運輸設備		394,000			394,000	379,208	-14,792	
購建中固定資產								
雜項設備		2,170,000	362,000	-75,000	2,457,000	2,383,773	-73,227	
雜項設備		2,170,000	362,000	-75,000	2,457,000	2,383,773	-73,227	
購建中固定資產								
合 計		5,921,000	467,000		6,388,000	6,259,564	-128,436	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立麗山國民中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		467,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	70,000
購置機械及設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	35,000
購置雜項設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	287,000
購置雜項設備	109.12.18府授教會字第1093115934號	75,000

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	164	164	0	
正式職員	163	163	0	
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	28	27	-1	
正式職員	24	23	-1	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
小計	192	191	-1	
正式職員	187	186	-1	
正式工員	3	3	0	
正式駐衛警	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	192	191	-1	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

教育部體育署補助辦理109年高級中等以下學校增聘運動教練1人。

2.外包費：

(1)工友業務外包費1人。

(2)校警勞務外包費1人。

(3)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－臺北市立麗山國民中學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	137,820,000	562,644	980,191		28,782,831	55,485,250		16,124,044		239,754,960	6,575,040	246,330,000
職員	137,820,000	562,644	980,191		28,782,831	55,091,556		16,080,044		239,317,266	6,575,040	245,892,306
工具						393,694		44,000		437,694		437,694
一般行政管理計畫	18,876,000		956,152		4,016,500	1,669,296		2,403,052		27,921,000		27,921,000
職員	17,784,000		830,908		3,789,000	1,581,936		2,181,928		26,167,772		26,167,772
工具	1,092,000		125,244		227,500	87,360		221,124		1,753,228		1,753,228
合 計	156,696,000	562,644	1,936,343		32,799,331	57,154,546		18,527,096		267,675,960	6,575,040	274,251,000

一、本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，109年度預算編列192人，計13,142,000元，執行結果決算161人，計15,612,785元。

(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，109年度預算編列192人，計19,657,331元，執行結果決算200人，計18,285,840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：

教育部體育署補助辦理109年高級中等以下學校增聘運動教練1名人力經費，預算數0元，決算數656,602元。

2外包費：

(1)工友業務外包費：預算數432,000元，決算數432,000元。

(2)校警勞務外包費：預算數552,912元，決算數552,912元。

(3)消化超額職工業務外包費：預算數240,000元，決算數175,282元。

地方教育發展基金—臺北市立麗山國民中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
131,983,563	586,560	631,783		29,508,332	52,866,975		16,447,001		232,024,214	6,280,560	238,304,774
131,983,563	586,560	631,783		29,508,332	52,866,975		16,403,001		231,980,214	6,280,560	238,260,774
							44,000		44,000		44,000
18,317,708		892,519		4,390,293	1,724,562		2,418,385		27,743,467		27,743,467
17,139,728		769,124		4,050,700	1,547,862		2,231,251		25,738,665		25,738,665
1,177,980		123,395		339,593	176,700		187,134		2,004,802		2,004,802
150,301,271	586,560	1,524,302		33,898,625	54,591,537		18,865,386		259,767,681	6,280,560	266,048,241

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			259,989,000		252,191,407		-7,797,593	-3.00	
國民教育計畫			259,989,000		252,191,407		-7,797,593	-3.00	

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109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	274,251,000	266,048,241	-8,202,759	-2.99
11 正式員額薪資	156,696,000	150,301,271	-6,394,729	-4.08
113 職員薪金	155,088,000	148,526,591	-6,561,409	-4.23
114 工員工資	1,092,000	1,177,980	85,980	7.87
115 警餉	516,000	596,700	80,700	15.64
12 聘僱及兼職人員薪資	7,137,684	6,867,120	-270,564	-3.79
121 聘用人員薪金	562,644	586,560	23,916	4.25
124 兼職人員酬金	6,575,040	6,280,560	-294,480	-4.48
13 超時工作報酬	1,936,343	1,524,302	-412,041	-21.28
131 加班費	1,936,343	1,524,302	-412,041	-21.28
15 獎金	32,799,331	33,898,625	1,099,294	3.35
151 考績獎金	13,142,000	15,612,785	2,470,785	18.80
152 年終獎金	19,657,331	18,285,840	-1,371,491	-6.98
16 退休及卹償金	57,154,546	54,591,537	-2,563,009	-4.48
161 職員退休及離職金	56,673,492	54,414,837	-2,258,655	-3.99
162 工員退休及離職金	481,054	176,700	-304,354	-63.27
18 福利費	18,527,096	18,865,386	338,290	1.83
181 分擔員工保險費	13,473,636	14,570,081	1,096,445	8.14
183 傷病醫藥費	689,000	306,500	-382,500	-55.52
185 員工通勤交通費	1,694,700	1,412,712	-281,988	-16.64
18Y 其他福利費	2,669,760	2,576,093	-93,667	-3.51
2 服務費用	7,814,000	8,550,726	736,726	9.43
21 水電費	2,074,043	2,195,220	121,177	5.84
212 工作場所電費	1,901,443	1,999,580	98,137	5.16
214 工作場所水費	172,600	195,640	23,040	13.35
22 郵電費	105,490	180,168	74,678	70.79
221 郵費	20,000	14,178	-5,822	-29.11
222 電話費	85,490	165,990	80,500	94.16
23 旅運費	262,990	143,552	-119,438	-45.42
231 國內旅費	252,990	143,552	-109,438	-43.26
235 貨物運費	10,000	0	-10,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	65,577	63,105	-2,472	-3.77
241 印刷及裝訂費	65,577	63,105	-2,472	-3.77
25 修理保養及保固費	2,181,450	1,980,173	-201,277	-9.23
252 一般房屋修護費	1,516,200	1,378,205	-137,995	-9.10
255 機械及設備修護費	209,000	57,800	-151,200	-72.34
257 雜項設備修護費	456,250	544,168	87,918	19.27
27 一般服務費	1,627,056	2,174,810	547,754	33.67
276 佣金、匯費、經理費及手續費	18,144	30,214	12,070	66.52
279 外包費	1,224,912	1,160,194	-64,718	-5.28
27D 計時與計件人員酬金	0	656,602	656,602	0.00
27F 體育活動費	384,000	327,800	-56,200	-14.64
28 專業服務費	1,371,394	1,687,698	316,304	23.06
283 法律事務費	0	6,500	6,500	0.00

地方教育發展基金－臺北市立麗山國民中學
各項費用彙計表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,200	710,300	236,100	49.79
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,400	43,310	-7,090	-14.07
289 試務甄選費	2,450	0	-2,450	-100.00
28Y 其他專業服務費	844,344	927,588	83,244	9.86
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
291 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,395,000	5,456,668	61,668	1.14
31 使用材料費	2,344,450	2,321,461	-22,989	-0.98
315 設備零件	2,344,450	2,321,461	-22,989	-0.98
32 用品消耗	3,050,550	3,135,207	84,657	2.78
321 辦公(事務)用品	685,190	605,675	-79,515	-11.60
322 報章雜誌	126,400	111,628	-14,772	-11.69
325 服裝	5,300	5,300	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	48,000	13,166	-34,834	-72.57
32Y 其他用品消耗	2,185,660	2,399,438	213,778	9.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	44,000	7,350	-36,650	-83.30
44 交通及運輸設備租金	41,120	7,350	-33,770	-82.13
442 車租	41,120	7,350	-33,770	-82.13
45 雜項設備租金	2,880	0	-2,880	-100.00
451 雜項設備租金	2,880	0	-2,880	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,592,000	12,941,771	1,349,771	11.64
51 購建固定資產	5,921,000	6,259,564	338,564	5.72
514 購置機械及設備	3,357,000	3,496,583	139,583	4.16
515 購置交通及運輸設備	394,000	379,208	-14,792	-3.75
516 購置雜項設備	2,170,000	2,383,773	213,773	9.85
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
54 遞延支出	5,635,000	6,646,207	1,011,207	17.95
541 遞延修繕房屋建築支出	5,635,000	6,348,257	713,257	12.66
542 其他遞延支出	0	297,950	297,950	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,500,000	1,608,486	-891,514	-35.66
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	136,000	125,500	-10,500	-7.72
726 獎助學員生給與	136,000	125,500	-10,500	-7.72
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,362,000	1,480,986	-881,014	-37.30
743 獎勵費用	0	135,390	135,390	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,362,000	1,345,596	-1,016,404	-43.03
9 其他	564,000	936,704	372,704	66.08
91 其他支出	564,000	936,704	372,704	66.08
91Y 其他	564,000	936,704	372,704	66.08
合 計	302,160,000	295,549,946	-6,610,054	-2.19

地方教育發展基金—臺北市立麗山國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,204,900	2,815,614	610,714	27.70	
185 員工通勤交通費	1,694,700	1,412,712	-281,988	-16.64	
27D 計時與計件人員酬金		656,602	656,602		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,200	710,300	236,100	49.79	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

地方教育發展基金—臺北市立麗山國民中學
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109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	5,019,680,623	5,019,602,370	-78,253	
代管資產-土地	4,971,120,000	4,971,120,000		
代管資產-房屋及建築 設備	29,222,556	29,222,556		
土地改良物	1,478,274	1,478,274		
機械及設備	10,052,745	10,052,745		
交通及運輸設備	862,946	862,946		
雜項設備	6,865,849	6,865,849		
電腦軟體	78,253		-78,253	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂