

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103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-臺北市立松山高級中學（4-0501059）

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 陳巧雲

機關長官 劉桂光

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學  
目 次  
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 7	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9	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	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－臺北市立松山高級中學  
財 務 摘 要  
中華民國 103 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	347,744,797	314,446,480	33,298,317	10.59
基金用途	338,936,400	319,715,020	19,221,380	6.01
賸餘(短絀-)	8,808,397	5,268,540	14,076,937	--
餘絀情形：				
基金餘額	52,020,602	43,212,205	8,808,397	20.38
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	9,131,655	1,298,309	10,429,964	--

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－臺北市立松山高級中學

## 總 說 明

中華民國 103 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276,684,872元，決算數271,162,664元。

102學年下學期，預定招收64班，實際招收64班，預計學生人數2,690人，實際學生人數2,565人。

103學年上學期，預定招收64班，實際招收64班，預計學生人數2,690人，實際學生人數2,448人。

係按高中正常課程運作，將逐年提昇本校學生課業及各項學藝活動，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、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、行動研究、中等學校羽球賽、高中多元入學方案、高中課程與發展工作圈及課程與教學領先計畫等項目，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34,213,212元，決算數31,618,075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35,653,422元(不含補辦預算2,139,753元及以前年度保留數0元)，決算數36,155,661元。

係辦理新購及汰舊換新電腦、機具、圖書等教學設備、校園廣播系統改善工程、B棟東廁所整修工程、實驗大樓一二結構修復補強工程(擴柱)、補辦預算辦理臺北市公私立高中職課程與教學領先計畫設備及103年度補助所屬學校改善運動設施設備，以改善教學環境，增進教學效能。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 103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347,744,797元，較預算數330,488,227元，增加17,256,570元，計增5.22%。

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920,805元，較預算數626,800元，增加294,005元，計增46.91%。

主要係因：

(1)教師甄選報名費收入624,115元，係因實際報名人數較預計報名人數增加，致收入超收234,115元。

(2)暑期游泳訓練班報名費收入248,800元，係因實際報名人數較預計報名人數增加，致收入超收12,000元。

(3)教科書費作業管理費收入47,890元。

2.財產處分收入：決算數412,113元，較預算數55,014元，增加357,099元，計增649.11%。

主要係因：

惜物網拍賣動產殘值收入130,410元及室外游泳池拆除廢棄鐵鋁料等變賣收入281,703元，較預計收入超收357,099元。

3.其他財產收入：決算數276,014元，較預算數195,057元，增加80,957元，計增41.50%。

主要係因：

熱食部房地使用費183,500元、員生消費合作社房地使用費20,402元、場地開放收入63,512元及教職員工停車費收入8,600元，較預計收入超收80,957元。

4.公庫撥款收入：決算數300,551,454元，較預算數289,015,030元，增加11,536,424元，計增3.99%。

主要係因：

(1)102(1)高中扶助弱勢學生提升學習素質經費1,560元。

(2)103年度國高中試辦學習共同體及授業研究經費40,000元。

(3)103年度學校救生員職務代理人經費4,410元。

(4)103年度補助各校電錶月租費4,800元。

(5)103年1月至6月身心障礙資源班教學鐘點費(局款非統籌)220,000元。

(6)申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用(局款非統籌)4,650元。

(7)103年度高中課程與教學發展工作圈經費1,752,800元。

(8)臺北市公私立高中職課程與教學領先計畫103年補助經費5,000,000元。

(9)102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費(局款非統籌)38,520元。

(10)102(2)學生學習扶助提升學生素質經費8,580元。

(11)統籌款-103年度B西棟教學大樓原廁所變更整修工程經費1,343,232元。

(12)局款非統籌103(1)學生學習扶助提升學生素質經費3,900元。

(13)統籌款-103年度補助所屬學校改善運動設施設備經費260,000元。

(14)局款非統籌102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費2,018元。

(15)局款非統籌103年9月至12月身心障礙資源班教學鐘點費144,000元。

(16)局款非統籌103年8-12月特教助理員經費39,352元。

(17)局款非統籌-臺北市立高級中學103學年度轉學生聯合招生考試經費397,607元。

(18)局款非統籌-103年度補助暑期游泳訓練營免費生費用76,000元。

(19)統籌款-活動中心暨附設游泳池消防修繕工程經費2,053,455元。

(20)局款非統籌-103學年度教育盃中等學校羽球錦標賽141,540元。

5.政府其他撥入收入：決算數3,444,826元，較預算數4,524,000元，減少1,079,174元，計減23.85%。

主要係因：

(1)102(1)高中扶助弱勢學生提升學習素質經費892元。

(2)102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群經費2,825元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 103 年度

- (3)池增輝教師借至馬來西亞吉隆坡台灣學校年終獎金49,834元。
  - (4)102年9月至12月軍訓教官校園安全值班費30,400元。
  - (5)松山高中池增輝教師借至馬來西亞吉隆坡台灣學校所需經費821,460元。
  - (6)102(2)學生學習扶助提升學生素質經費34,320元。
  - (7)103(1)學生學習扶助提升學生素質經費15,600元。
  - (8)102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費1,210元。
  - (9)101年1月1日至101年12月31日軍訓教官薪資所得免稅配套措施經費172,000元。
  - (10)102年1月1日至102年8月31日軍訓教官薪資所得免稅配套措施經費114,155元。
  - (11)103年1-2月軍訓教官校園安全值班費26,000元。
  - (12)103年3-4月軍訓教官校園安全值班費24,000元。
  - (13)103年商借松山高中教師陳俊男及麗山高中教師郭玉雯至海外臺灣學校經費472,850元。
  - (14)103年8-12月特教助理員經費70,000元。
  - (15)103年5-6月軍訓教官校園安全值班費26,000元。
  - (16)103年度友善校園學生事務與輔導工作經費4,560元。
  - (17)103(1)高中職免學費補助經費1,578,720元，較預算短收2,945,280元。
- 6.學雜費收入：決算數39,952,636元，較預算數35,991,280元，增加3,961,356元，計增11.01%。
- 主要係因：
- (1)學費收入27,993,472元，較預算超收1,442,272元。
  - (2)雜費收入9,004,135元，較預算短收435,945元。
  - (3)電腦實習材料維護及管理收入427,880元。
  - (4)課業輔導費收入1,518,425元。
  - (5)暑期輔導費收入903,224元。
  - (6)第二外語教學收入105,500元。
- 7.受贈收入：決算數2,021,546元，較預算數73,689元，增加1,947,857元，計增2,643.35%。
- 主要係因：
- (1)各項定存獎學金孳息收入47,342元。
  - (2)王梓沅捐贈仁愛基金1,600元。
  - (3)李積美捐贈仁愛基金2,000元。
  - (4)104班捐贈仁愛基金732元。
  - (5)獎學金專戶103年孳息收入192元。
  - (6)第23屆畢籌會捐贈仁愛基金7,500元。
  - (7)江慧玲捐贈獎學金基金100,000元。
  - (8)教師會捐贈仁愛基金24,164元。
  - (9)謝益堂捐贈垂欣企業有限公司獎學金基金20,000元。
  - (10)籃球隊代表隊經費餘額繳庫150,000元。
  - (11)羽球隊經費補助款餘額繳庫81,968元。
  - (12)特教教學及輔導、研習活動經費餘額繳庫1,150,098元。
  - (13)特教助學金餘額繳庫188,950元。
  - (14)陳秋郎助學金餘額繳庫247,000元。
- 8.雜項收入：決算數165,403元，較預算數7,357元，增加158,046元，計增2,148.24%。
- 主要係因：
- (1)數位學生證製作費18,480元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

## 總 說 明

中華民國 103 年度

- (2)學生損壞公物賠償費22,837元。
- (3)澳新科技股份有限公司電費補助4,000元。
- (4)收回溢發葉麗文老師102-1學期兼課鐘點費7,600元繳庫。
- (5)柏新科技股份有限公司電費補助9,000元。
- (6)收回溢發張勝欽王瑀涵李姿玲師102年10-12月份通勤交通費1,426元繳庫。
- (7)102學年度第2學期實彈射擊經費餘額42元繳庫。
- (8)電子領標文件圖說費7,800元。
- (9)玄倉企業有限公司103學年度化學實驗室設備採購案逾期違約金5,312元。
- (10)裕華網購有限公司103學年度教學用數位攝影機採購案逾期違約金120元。
- (11)元一食品行102學年度學生午餐餐盒採購案不予退還之部分履約保證金繳庫5,000元。
- (12)捷瑞國際室內裝修有限公司103年度B棟東廁所整修工程逾期違約金83,786元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數338,936,400元，較預算數346,551,506元，減少7,615,106元，計減2.20%。

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271,162,664元，較預算數276,684,872元，減少5,522,208元，計減2.00%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數31,618,075元，較預算數34,213,212元，減少2,595,137元，計減7.59%。
- 3.建築及設備計畫：決算數36,155,661元，較預算數35,653,422元，增加502,239元，計增1.41%。

主要係因：

- (1)校園廣播系統改善工程及校園廣播系統設備與相關配件等辦理保留2,461,900元。
- (2)統籌款103年度B西棟教學大樓原廁所變更整修工程、活動中心二樓社團表演空間天花板整修工程等執行付款計1,447,060元併決算。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數8,808,397元，較預算短絀數16,063,279元，反絀為餘，計相差24,871,676元。

主要係因：

- 1.服務收入、財產處分收入、其他財產收入、學雜費收入、受贈收入及雜項收入等超收6,799,320元。
- 2.用人費用覈實支用賸餘14,385,957元。
- 3.統籌款-活動中心暨附設游泳池消防修繕工程經費於年底核定撥入未及於本年度執行付款計2,053,455元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

## 總 說 明

中華民國 103年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入9,105,548元。  
其他活動之淨現金流入26,107元。  
本年度現金及約當現金之淨增9,131,655元。  
期初現金及約當現金45,251,971元。  
期末現金及約當現金54,383,626元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,897,570,264元，包括：  
流動資產55,438,626元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,256,135元。  
其他資產13,833,875,503元。  
決算日負債總額為13,845,549,662元，包括：  
流動負債5,604,784元。  
其他負債13,839,944,878元。  
決算日基金餘額為累積餘額52,020,602元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加6,069,859元，包括：  
機械及設備3,602,247元。  
交通及運輸設備18,900元。  
什項設備2,098,712元。  
電腦軟體350,000元。

### 六、其他：

- 1.本年度辦理補辦預算奉准總額為2,139,753元，奉准明細表如下：
  - 購置機械及設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額935,936元。  
核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額62,000元。  
核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額112,500元。
  - 購置什項設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額197,971元。  
核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額72,000元。  
核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額611,846元。  
核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額147,500元。
- 2.本校生命教育教學團隊榮獲教育部103年度教學卓越獎金質獎。

本 頁 空 白

# 丙、決算主要表

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

## 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	330,488,227	100.00	347,744,797	100.00	17,256,570	5.22	314,446,480	100.00
43 勞務收入	626,800	0.19	920,805	0.26	294,005	46.91	1,638,450	0.52
431 服務收入	626,800	0.19	920,805	0.26	294,005	46.91	1,638,450	0.52
45 財產收入	250,071	0.08	688,127	0.20	438,056	175.17	305,808	0.10
451 財產處分收入	55,014	0.02	412,113	0.12	357,099	649.11	181,660	0.06
45Y 其他財產收入	195,057	0.06	276,014	0.08	80,957	41.50	124,148	0.04
46 政府撥入收入	293,539,030	88.82	303,996,280	87.42	10,457,250	3.56	271,762,592	86.43
462 公庫撥款收入	289,015,030	87.45	300,551,454	86.43	11,536,424	3.99	271,223,644	86.25
46Y 政府其他撥入收入	4,524,000	1.37	3,444,826	0.99	-1,079,174	-23.85	538,948	0.17
4S 教學收入	35,991,280	10.89	39,952,636	11.49	3,961,356	11.01	40,260,939	12.80
4S1 學雜費收入	35,991,280	10.89	39,952,636	11.49	3,961,356	11.01	40,260,939	12.80
4Y 其他收入	81,046	0.02	2,186,949	0.63	2,105,903	2,598.40	478,691	0.15
4Y0 受贈收入	73,689	0.02	2,021,546	0.58	1,947,857	2,643.35	276,063	0.09
4YY 雜項收入	7,357	0.00	165,403	0.05	158,046	2,148.24	202,628	0.06
5 基金用途	346,551,506	100.00	338,936,400	100.00	-7,615,106	-2.20	319,715,020	100.00
52 高中及高職教育計畫	276,684,872	79.84	271,162,664	80.00	-5,522,208	-2.00	260,963,056	81.62
5L 一般行政管理計畫	34,213,212	9.87	31,618,075	9.33	-2,595,137	-7.59	31,628,926	9.89
5M 建築及設備計畫	35,653,422	10.29	36,155,661	10.67	502,239	1.41	27,123,038	8.48
購建固定資產	35,653,422	10.29	35,805,661	10.56	152,239	0.43	27,123,038	8.48
其他			350,000	0.10	350,000			
本期賸餘(短絀-)	-16,063,279		8,808,397		24,871,676	-154.84	-5,268,540	
期初基金餘額	23,105,836		43,212,205		20,106,369	87.02	48,480,745	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,042,557		52,020,602		44,978,045	638.66	43,212,205	

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2,139,753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1,846,602元。

40501059-9

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10431335400號	294,005
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	357,099
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	80,957
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	44,730
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	11,491,694
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	81,126
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	3,363,700
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	4,397,301
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	1,947,857
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	158,046
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10338348400號	125,856
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10431335400號	10,761,705
5L 一般行政管理計畫	北市教會字第10431335400號	14,128
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	4,792
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	1,792,268

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

現金流量決算表

中華民國103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)	-16,063,279	8,808,397	24,871,676	-154.84
812 調整非現金項目		297,151	297,151	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-195,208	-195,208	
8124 流動負債淨增(淨減一)		492,359	492,359	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-16,063,279	9,105,548	25,168,827	-156.69
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		55,466	55,466	
825 增加短期債務及其他負債		1,807,695	1,807,695	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,837,054	-1,837,054	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		26,107	26,107	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-16,063,279	9,131,655	25,194,934	-156.85
84 期初現金及約當現金	21,175,371	45,251,971	24,076,600	113.70
85 期末現金及約當現金	5,112,092	54,383,626	49,271,534	963.82

## 臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立松山高級中學

## 平衡表

中華民國103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	13,897,570,264	100.00	12,260,688,590	100.00	1,636,881,674	13.35
11 流動資產	55,438,626	0.40	46,111,763	0.38	9,326,863	20.23
111 現金	54,383,626	0.39	45,251,971	0.37	9,131,655	20.18
1112 銀行存款	54,383,626	0.39	45,251,971	0.37	9,131,655	20.18
1112-1 銀行存款-市庫存款	46,849,184	0.34	37,868,494	0.31	8,980,690	23.72
1112-2 銀行存款-保管款	6,479,442	0.05	6,528,477	0.05	-49,035	-0.75
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,055,000	0.01	855,000	0.01	200,000	23.39
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	1,055,000	0.01	859,792	0.01	195,208	22.70
1154 預付費用	1,055,000	0.01	859,792	0.01	195,208	22.70
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,256,135	0.06	6,238,926	0.05	2,017,209	32.33
124 準備金	8,256,135	0.06	6,238,926	0.05	2,017,209	32.33
1241 退休及離職準備金	1,936,952	0.01	1,701,331	0.01	235,621	13.85
124Y 其他準備金	6,319,183	0.05	4,537,595	0.04	1,781,588	39.26
124Y-1 其他準備金-獎助學金	3,308,237	0.02	3,363,703	0.03	-55,466	-1.65
124Y-2 其他準備金-其他	1,989,742	0.01	171,684	0.00	1,818,058	1,058.96
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	1,021,204	0.01	1,002,208	0.01	18,996	1.90
13 其他資產	13,833,875,503	99.54	12,208,337,901	99.57	1,625,537,602	13.31
131 什項資產	13,833,875,503	99.54	12,208,337,901	99.57	1,625,537,602	13.31
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	13,833,875,503	99.54	12,208,337,901	99.57	1,625,537,602	13.31
1316-0 代管資產-土地改良物	14,975,768	0.11	14,180,892	0.12	794,876	5.61
1316-1 代管資產-土地	13,123,588,994	94.43	11,498,846,268	93.79	1,624,742,726	14.13
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	695,310,741	5.00	695,310,741	5.67	0	0.00
資 產 合 計	13,897,570,264	100.00	12,260,688,590	100.00	1,636,881,674	13.35
2 負 債	13,845,549,662	99.63	12,217,476,385	99.65	1,628,073,277	13.33
21 流動負債	5,604,784	0.04	5,112,425	0.04	492,359	9.63
212 應付款項	4,044,306	0.03	5,112,425	0.04	-1,068,119	-20.89
2123 應付代收款	4,044,306	0.03	5,112,300	0.04	-1,067,994	-20.89
212Y 其他應付款	0	0.00	125	0.00	-125	-100.00
213 預收款項	1,560,478	0.01	0	0.00	1,560,478	0.00
2133 預收收入	1,560,478	0.01	0	0.00	1,560,478	0.00
22 其他負債	13,839,944,878	99.59	12,212,363,960	99.61	1,627,580,918	13.33
221 什項負債	13,839,944,878	99.59	12,212,363,960	99.61	1,627,580,918	13.33
2211 存入保證金	3,490,136	0.03	2,271,177	0.02	1,218,959	53.67
信託代理與保證資產	1,141,852		信託代理與保證負債		1,141,852	
保證品	1,141,852		應付保證品		1,141,852	

註：本年度信託代理與保證資產（負債）1,141,852元。

上年度信託代理與保證資產（負債）394,186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）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立松山高級中學

平衡表

中華民國103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	%
2213	應付退休及離職金	1,936,952	0.01	1,701,331	0.01	235,621	13.85
2214	應付代管資產	13,833,875,503	99.54	12,208,337,901	99.57	1,625,537,602	13.31
2215	暫收及待結轉帳項	642,287	0.00	53,551	0.00	588,736	1,099.39
3	基金餘額	52,020,602	0.37	43,212,205	0.35	8,808,397	20.38
31	基金餘額	52,020,602	0.37	43,212,205	0.35	8,808,397	20.38
311	基金餘額	52,020,602	0.37	43,212,205	0.35	8,808,397	20.38
3111	累積餘額	52,020,602	0.37	43,212,205	0.35	8,808,397	20.38
	負債及基金餘額合計	13,897,570,264	100.00	12,260,688,590	100.00	1,636,881,674	13.35

信託代理與保證資產

1,141,852

信託代理與保證負債

1,141,852

保證品

1,141,852

應付保證品

1,141,852

註：本年度信託代理與保證資產（負債）1,141,852元。

上年度信託代理與保證資產（負債）394,186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）計0元。

本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	330,488,227	347,744,797	17,256,570	5.22	
43 勞務收入	626,800	920,805	294,005	46.91	
431 服務收入	626,800	920,805	294,005	46.91	決算數較預算數增加294,005元，主要係因：教師甄選報名費等收入，因實際報名人數較預計報名人數增加。
45 財產收入	250,071	688,127	438,056	175.17	
451 財產處分收入	55,014	412,113	357,099	649.11	決算數較預算數增加357,099元，主要係因：室外游泳池拆除廢棄鐵鋁料等變賣收入，較預計收入超收。
45Y 其他財產收入	195,057	276,014	80,957	41.50	決算數較預算數增加80,957元，主要係因：場地開放收入及教職員工停車費收入等，較預計收入超收。
46 政府撥入收入	293,539,030	303,996,280	10,457,250	3.56	
462 公庫撥款收入	289,015,030	300,551,454	11,536,424	3.99	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	4,524,000	3,444,826	-1,079,174	-23.85	決算數較預算數減少1,079,174元，主要係因： 1.102(1)高中扶助弱勢學生提升學習素質經費892元。 2.102學年度中小學教師專業發展評鑑及社群經費2,825元。 3.池增輝教師借至馬來西亞吉隆坡台灣學校年終獎金49,834元。 4.102年9月至103年6月軍訓教官校園安全值班費106,400元。 5.松山高中池增輝教師借至馬來西亞吉隆坡台灣學校所需經費821,460元。 6.102(2)學生學習扶助提升學生素質經費34,320元。 7.103(1)學生學習扶助提升學生素質經費15,600元。 8.102教師專業發展評鑑及學習社群第2期經費1,210元。 9.101年1月1日至102年8月31日軍訓教官薪資所得免稅配套措施經費286,155元。 10.103年商借松山高中教師陳俊男及麗山高中教師郭玉雯至海外臺灣學校經費472,850元。 11.103年8-12月特教助理員經費70,000元。 12.103年度友善校園學生事務與輔導工作經費4,560元。 13.103(1)高中職免學費補助經費1,578,720元，較預算短收2,945,280元。
4S 教學收入	35,991,280	39,952,636	3,961,356	11.01	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	35,991,280	39,952,636	3,961,356	11.01	決算數較預算數增加3,961,356元，主要係因：學費收入、電腦實習材料維護及管理收入及課業輔導費收入等，較預計收入超收。
4Y 其他收入	81,046	2,186,949	2,105,903	2,598.40	決算數較預算數增加1,947,857元，主要係因： <ol style="list-style-type: none"> <li>1.各項定存獎學金孳息收入47,342元。</li> <li>2.教師會及第23屆畢籌會等捐贈仁愛基金35,996元。</li> <li>3.獎學金專戶103年孳息收入192元。</li> <li>4.江慧玲及謝益堂捐贈獎學金基金120,000元。</li> <li>5.籃球隊代表隊經費餘額繳庫150,000元。</li> <li>6.羽球隊經費補助款餘額繳庫81,968元。</li> <li>7.特教教學及輔導、研習活動經費餘額繳庫1,150,098元。</li> <li>8.特教助學金餘額繳庫188,950元。</li> <li>9.陳秋郎助學金餘額繳庫247,000元。</li> </ol>
4YO 受贈收入	73,689	2,021,546	1,947,857	2,643.35	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入	7,357	165,403	158,046	2,148.24	決算數較預算數增加158,046元，主要係因： <ol style="list-style-type: none"> <li>1.數位學生證製作費18,480元。</li> <li>2.學生損壞公物賠償費22,837元。</li> <li>3.澳新科技股份有限公司等電費補助13,000元。</li> <li>4.收回溢發兼課鐘點費及通勤交通費等9,026元繳庫。</li> <li>5.102學年度第2學期實彈射擊經費餘額42元繳庫。</li> <li>6.電子領標文件圖說費7,800元。</li> <li>7.廠商逾期違約金等94,218元。</li> </ol>

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 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	346,551,506	338,936,400	-7,615,106	-2.20	
52 高中及高職教育計畫	276,684,872	271,162,664	-5,522,208	-2.00	
1 用人費用	260,310,340	248,182,498	-12,127,842	-4.66	
11 正式員額薪資	140,976,000	132,032,251	-8,943,749	-6.34	
113 職員薪金	140,976,000	132,032,251	-8,943,749	-6.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,487,200	7,077,600	-1,409,600	-16.61	
124 兼職人員酬金	8,487,200	7,077,600	-1,409,600	-16.61	
13 超時工作報酬	1,776,276	1,667,792	-108,484	-6.11	
131 加班費	1,481,236	968,368	-512,868	-34.62	
132 值班費		106,400	106,400		
133 誤餐費	295,040	593,024	297,984	101.00	
15 獎金	31,701,834	32,711,818	1,009,984	3.19	
151 考績獎金	14,103,000	15,690,400	1,587,400	11.26	
152 年終獎金	17,598,834	17,021,418	-577,416	-3.28	
16 退休及卹償金	55,606,208	54,633,737	-972,471	-1.75	
161 職員退休及離職金	55,606,208	54,633,737	-972,471	-1.75	
18 福利費	21,762,822	20,059,300	-1,703,522	-7.83	
181 分擔員工保險費	12,383,424	13,401,160	1,017,736	8.22	
183 傷病醫藥費	573,500	448,505	-124,995	-21.80	
187 員工通勤交通費	1,778,868	1,500,210	-278,658	-15.66	
18Y 其他福利費	7,027,030	4,709,425	-2,317,605	-32.98	
2 服務費用	11,738,452	15,915,783	4,177,331	35.59	
21 水電費	6,153,884	4,969,010	-1,184,874	-19.25	
212 工作場所電費	5,023,660	3,741,727	-1,281,933	-25.52	決算數較預算數增加4,177,331元，主要係因：執行臺北市公私立高中職課程與教學領先計畫103年補助經費、103年度高中課程與教學發展工作圈及課業輔導費等併決算，致增加支出。
214 工作場所水費	240,224	254,464	14,240	5.93	
217 氣體費	890,000	972,819	82,819	9.31	
22 郵電費	200,000	190,737	-9,263	-4.63	
221 郵費	56,000	34,770	-21,230	-37.91	
222 電話費	144,000	155,967	11,967	8.31	
23 旅運費	382,380	1,196,476	814,096	212.90	
231 國內旅費	300,700	462,887	162,187	53.94	
232 國外旅費		676,900	676,900		
236 貨物運費	50,000	47,755	-2,245	-4.49	
23Y 其他旅運費	31,680	8,934	-22,746	-71.80	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	567,360	884,127	316,767	55.83	
241 印刷及裝訂費	567,360	884,127	316,767	55.83	
25 修理保養及保固費	2,101,050	2,180,928	79,878	3.80	
252 一般房屋修護費	1,302,050	1,095,541	-206,509	-15.86	
255 機械及設備修護費	89,000	111,975	22,975	25.81	
257 什項設備修護費	710,000	973,412	263,412	37.10	
26 保險費	13,440	6,336	-7,104	-52.86	
26Y 其他保險費	13,440	6,336	-7,104	-52.86	
27 一般服務費	1,292,878	1,213,809	-79,069	-6.12	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	129,120	74,110	-55,010	-42.60	
279 外包費	455,484	360,931	-94,553	-20.76	
27D 計時與計件人員酬金	483,214	565,776	82,562	17.09	
27F 體育活動費	225,060	212,992	-12,068	-5.36	
28 專業服務費	1,027,460	5,274,360	4,246,900	413.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	549,060	4,293,900	3,744,840	682.05	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	45,100	7,100	18.68	
289 試務甄選費	289,400	701,840	412,440	142.52	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	56,520	20,520	57.00	
28Y 其他	115,000	177,000	62,000	53.91	
3 材料及用品費	2,923,880	4,942,829	2,018,949	69.05	
31 使用材料費	731,070	1,717,314	986,244	134.90	
315 設備零件	731,070	1,717,314	986,244	134.90	決算數較預算數增加2,018,949元，主要係因：執行臺北市公私立高中職課程與教學領先計畫103年補助經費、103年度高中課程與教學發展工作圈及課業輔導費等併決算，致增加支出。
32 用品消耗	2,192,810	3,225,515	1,032,705	47.10	
321 辦公(事務)用品	249,080	801,495	552,415	221.78	
322 報章什誌	194,260	336,716	142,456	73.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	106,825	36,825	52.61	
32Y 其他	1,679,470	1,980,479	301,009	17.92	
4 租金、償債與利息		139,800	139,800		
44 交通及運輸設備租金		135,000	135,000		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
442 車租		135,000	135,000		決算數較預算數增加139,800元，主要係因：執行臺北市公私立高中職課程與教學領先計畫103年補助經費、103年度高中課程與教學發展工作圈及103年度補助各校電錶月租費等併決算，致增加支出。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
6 稅捐及規費(強制費)		7,750	7,750		決算數較預算數增加7,750元，主要係因：執行申辦電子公文線上簽核所需自然人憑證及讀卡機費用等併決算，致增加支出。
66 規費		7,750	7,750		
661 行政規費與強制費		7,750	7,750		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,363,000	1,217,248	-145,752	-10.69	
72 捐助、補助與獎助	196,000	438,850	242,850	123.90	決算數較預算數減少145,752元，主要係因：清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。
726 獎助學員生給與	126,000	364,000	238,000	188.89	
72Y 其他	70,000	74,850	4,850	6.93	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,167,000	729,180	-437,820	-37.52	
746 獎勵費用	91,000	64,240	-26,760	-29.41	
74Y 其他	1,076,000	664,940	-411,060	-38.20	
75 競賽及交流活動費		49,218	49,218		
752 交流活動費		49,218	49,218		
9 其他	349,200	756,756	407,556	116.71	決算數較預算數增加407,556元，主要係因：執行臺北市公私立高中職課程與教學領先計畫103年補助經費及102學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費等併決算，致增加支出。
91 其他支出	349,200	756,756	407,556	116.71	
91Y 其他	349,200	756,756	407,556	116.71	
5L 一般行政管理計畫	34,213,212	31,618,075	-2,595,137	-7.59	
1 用人費用	32,932,937	30,674,822	-2,258,115	-6.86	
11 正式員額薪資	20,916,000	20,321,502	-594,498	-2.84	
113 職員薪金	17,280,000	16,920,642	-359,358	-2.08	
114 工員工資	3,636,000	3,400,860	-235,140	-6.47	
13 超時工作報酬	1,182,493	884,675	-297,818	-25.19	
131 加班費	1,182,493	856,835	-325,658	-27.54	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

基金用途明細表

中華民國 103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
133 誤餐費		27,840	27,840		
15 獎金	6,100,500	5,034,792	-1,065,708	-17.47	
151 考績獎金	3,486,000	2,486,300	-999,700	-28.68	
152 年終獎金	2,614,500	2,548,492	-66,008	-2.52	
16 退休及卹償金	1,705,608	1,568,992	-136,616	-8.01	
161 職員退休及離職金	1,523,808	1,398,952	-124,856	-8.19	
162 工員退休及離職金	181,800	170,040	-11,760	-6.47	
18 福利費	3,028,336	2,864,861	-163,475	-5.40	
181 分擔員工保險費	1,884,456	1,884,456			
187 員工通勤交通費	551,880	415,610	-136,270	-24.69	
18Y 其他福利費	592,000	564,795	-27,205	-4.60	
2 服務費用	776,770	604,918	-171,852	-22.12	
22 郵電費	9,760	9,760			
222 電話費	9,760	9,760			
27 一般服務費	244,770	117,138	-127,632	-52.14	決算數較預算數減少171,852元，主要係因：業務外包費及保全服務費等覈實支用贖餘。
276 佣金、匯費、經理費及手續費		14,128	14,128		
279 外包費	200,000	65,500	-134,500	-67.25	
27F 體育活動費	44,770	37,510	-7,260	-16.22	
28 專業服務費	342,240	298,020	-44,220	-12.92	
28Y 其他	342,240	298,020	-44,220	-12.92	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	503,505	338,335	-165,170	-32.80	
32 用品消耗	503,505	338,335	-165,170	-32.80	
321 辦公（事務）用品	503,505	338,335	-165,170	-32.80	決算數較預算數減少165,170元，主要係因：辦公用品等覈實支用贖餘。
5M 建築及設備計畫	35,653,422	36,155,661	502,239	1.41	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,653,422	36,155,661	502,239	1.41	
51 購置固定資產	4,162,000	4,007,044	-154,956	-3.72	
514 購置機械及設備	1,542,000	2,531,293	989,293	64.16	
515 購置交通及運輸設備	1,942,400		-1,942,400	-100.00	
516 購置什項設備	677,600	1,475,751	798,151	117.79	
52 購置無形資產		350,000	350,000		
521 購置電腦軟體		350,000	350,000		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	31,491,422	31,798,617	307,195	0.98	本基金103年度工程管理費合計預算數580,833元；決算數328,589元。
582 其他遞延支出	31,491,422	31,798,617	307,195	0.98	

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立松山高級中學

**固定項目增減情形表**

中華民國103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	106,030,693	6,069,859	3,320,875	108,779,677
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	62,550,148	3,602,247	2,671,899	63,480,496
交通及運輸設備	4,264,628	18,900	20,400	4,263,128
什項設備	38,909,460	2,098,712	628,576	40,379,596
購建中固定資產				
電腦軟體	306,457	350,000		656,457
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,320,750元(包括機械及設備累計折舊609,293元、交通及運輸設備累計折舊99,073元、什項設備累計折舊612,384元)及已攤銷費用395,355元(包括電腦軟體13,896元、其他遞延費用381,459元)。

2.機械及設備接受他人贈與金額1,070,954元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額18,900元。

4.什項設備接受他人贈與金額622,961元。

5.電腦軟體併決算350,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立松山高級中學

**購置固定資產明細表**

中華民國103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		1,542,000	1,110,436		2,652,436	2,531,293	-121,143	
交通及運輸設備		1,942,400			1,942,400		-1,942,400	1,823,718
什項設備		677,600	1,029,317		1,706,917	1,475,751	-231,166	
購建中固定資產								
合 計		4,162,000	2,139,753		6,301,753	4,007,044	-2,294,709	1,823,718

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－臺北市立松山高級中學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,139,753
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	935,936
購置機械及設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	62,000
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	112,500
購置什項設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	197,971
購置什項設備	103.06.25府教工字第10337761700號	72,000
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	611,846
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	147,500

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	202	201	-1	
一般行政管理計畫	37	36	-1	
正式職員	27	27	0	
正式工員	10	9	-1	調走1人。
高中及高職教育計畫	165	165	0	
正式職員	165	165	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 103 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	140,976,000		1,776,276		31,701,834	55,606,208		21,762,822		251,823,140	8,487,200	260,310,340
職員	140,976,000		1,776,276		31,701,834	55,606,208		21,708,822		251,769,140	8,487,200	260,256,340
工具								54,000		54,000		54,000
一般行政管理計畫	20,916,000		1,182,493		6,100,500	1,705,608		3,028,336		32,932,937		32,932,937
職員	17,280,000		1,020,894		5,040,000	1,523,808		2,426,424		27,291,126		27,291,126
工具	3,636,000		161,599		1,060,500	181,800		601,912		5,641,811		5,641,811
合 計	161,892,000		2,958,769		37,802,334	57,311,816		24,791,158		284,756,077	8,487,200	293,243,277

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條規定暨銓敘部102年11月12日部銓三字第1023714486號函辦理核發，103年度預算編列202人，計17,589,000元，執行結果決算186人，計18,176,700元。

2.年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函訂定發布「102年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條及教育部103年1月16日臺教授國字第1030005652號函訂定「102年公立學校教師年終工作獎金發給補充規定」規定核發，103年度預算編列202人，計20,213,334元，執行結果決算214人，計19,569,910元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 103 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
132,032,251		1,667,792		32,711,818	54,633,737		20,059,300		241,104,898	7,077,600	248,182,498
132,032,251		1,646,256		32,711,818	54,633,737		19,927,700		240,951,762	7,077,600	248,029,362
		21,536					131,600		153,136		153,136
20,321,502		884,675		5,034,792	1,568,992		2,864,861		30,674,822		30,674,822
16,920,642		705,955		4,045,838	1,398,952		2,127,983		25,199,370		25,199,370
3,400,860		178,720		988,954	170,040		736,878		5,475,452		5,475,452
152,353,753		2,552,467		37,746,610	56,202,729		22,924,161		271,779,720	7,077,600	278,857,320

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 103 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			276,684,872		271,162,664		-5,522,208	-2.00	
高中及高職教 育計畫			276,684,872		271,162,664		-5,522,208	-2.00	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

## 各項費用彙計表

中華民國103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	293,243,277	278,857,320	-14,385,957	-4.91
11 正式員額薪資	161,892,000	152,353,753	-9,538,247	-5.89
113 職員薪金	158,256,000	148,952,893	-9,303,107	-5.88
114 工員工資	3,636,000	3,400,860	-235,140	-6.47
12 聘僱及兼職人員薪資	8,487,200	7,077,600	-1,409,600	-16.61
124 兼職人員酬金	8,487,200	7,077,600	-1,409,600	-16.61
13 超時工作報酬	2,958,769	2,552,467	-406,302	-13.73
131 加班費	2,663,729	1,825,203	-838,526	-31.48
132 值班費	0	106,400	106,400	0.00
133 誤餐費	295,040	620,864	325,824	110.43
15 獎金	37,802,334	37,746,610	-55,724	-0.15
151 考績獎金	17,589,000	18,176,700	587,700	3.34
152 年終獎金	20,213,334	19,569,910	-643,424	-3.18
16 退休及卹償金	57,311,816	56,202,729	-1,109,087	-1.94
161 職員退休及離職金	57,130,016	56,032,689	-1,097,327	-1.92
162 工員退休及離職金	181,800	170,040	-11,760	-6.47
18 福利費	24,791,158	22,924,161	-1,866,997	-7.53
181 分擔員工保險費	14,267,880	15,285,616	1,017,736	7.13
183 傷病醫藥費	573,500	448,505	-124,995	-21.80
187 員工通勤交通費	2,330,748	1,915,820	-414,928	-17.80
18Y 其他福利費	7,619,030	5,274,220	-2,344,810	-30.78
2 服務費用	12,515,222	16,520,701	4,005,479	32.00
21 水電費	6,153,884	4,969,010	-1,184,874	-19.25
212 工作場所電費	5,023,660	3,741,727	-1,281,933	-25.52
214 工作場所水費	240,224	254,464	14,240	5.93
217 氣體費	890,000	972,819	82,819	9.31
22 郵電費	209,760	200,497	-9,263	-4.42
221 郵費	56,000	34,770	-21,230	-37.91
222 電話費	153,760	165,727	11,967	7.78
23 旅運費	382,380	1,196,476	814,096	212.90
231 國內旅費	300,700	462,887	162,187	53.94
232 國外旅費	0	676,900	676,900	0.00
236 貨物運費	50,000	47,755	-2,245	-4.49
23Y 其他旅運費	31,680	8,934	-22,746	-71.80
24 印刷裝訂與廣告費	567,360	884,127	316,767	55.83
241 印刷及裝訂費	567,360	884,127	316,767	55.83
25 修理保養及保固費	2,101,050	2,180,928	79,878	3.80
252 一般房屋修護費	1,302,050	1,095,541	-206,509	-15.86
255 機械及設備修護費	89,000	111,975	22,975	25.81
257 什項設備修護費	710,000	973,412	263,412	37.10
26 保險費	13,440	6,336	-7,104	-52.86
26Y 其他保險費	13,440	6,336	-7,104	-52.86
27 一般服務費	1,537,648	1,330,947	-206,701	-13.44
276 佣金、匯費、經理費及手續費	129,120	88,238	-40,882	-31.66

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

## 各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	655,484	426,431	-229,053	-34.94
27D 計時與計件人員酬金	483,214	565,776	82,562	17.09
27F 體育活動費	269,830	250,502	-19,328	-7.16
28 專業服務費	1,369,700	5,572,380	4,202,680	306.83
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	549,060	4,293,900	3,744,840	682.05
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	45,100	7,100	18.68
289 試務甄選費	289,400	701,840	412,440	142.52
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	56,520	20,520	57.00
28Y 其他	457,240	475,020	17,780	3.89
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,427,385	5,281,164	1,853,779	54.09
31 使用材料費	731,070	1,717,314	986,244	134.90
315 設備零件	731,070	1,717,314	986,244	134.90
32 用品消耗	2,696,315	3,563,850	867,535	32.17
321 辦公(事務)用品	752,585	1,139,830	387,245	51.46
322 報章什誌	194,260	336,716	142,456	73.33
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	106,825	36,825	52.61
32Y 其他	1,679,470	1,980,479	301,009	17.92
4 租金、償債與利息	0	139,800	139,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	135,000	135,000	0.00
442 車租	0	135,000	135,000	0.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,653,422	36,155,661	502,239	1.41
51 購置固定資產	4,162,000	4,007,044	-154,956	-3.72
514 購置機械及設備	1,542,000	2,531,293	989,293	64.16
515 購置交通及運輸設備	1,942,400	0	-1,942,400	-100.00
516 購置什項設備	677,600	1,475,751	798,151	117.79
52 購置無形資產	0	350,000	350,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	350,000	350,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	31,491,422	31,798,617	307,195	0.98
582 其他遞延支出	31,491,422	31,798,617	307,195	0.98
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,750	7,750	0.00
66 規費	0	7,750	7,750	0.00
661 行政規費與強制費	0	7,750	7,750	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,363,000	1,217,248	-145,752	-10.69
72 捐助、補助與獎助	196,000	438,850	242,850	123.90
726 獎助學員生給與	126,000	364,000	238,000	188.89
72Y 其他	70,000	74,850	4,850	6.93
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,167,000	729,180	-437,820	-37.52
746 獎勵費用	91,000	64,240	-26,760	-29.41

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74Y 其他	1,076,000	664,940	-411,060	-38.20
75 競賽及交流活動費	0	49,218	49,218	0.00
752 交流活動費	0	49,218	49,218	0.00
9 其他	349,200	756,756	407,556	116.71
91 其他支出	349,200	756,756	407,556	116.71
91Y 其他	349,200	756,756	407,556	116.71
合 計	346,551,506	338,936,400	-7,615,106	-2.20

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立松山高級中學

**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103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	13,942,655,180	13,912,542,072	-30,113,108	
機械及設備	63,480,496	63,480,496		
交通及運輸設備	4,263,128	4,263,128		
什項設備	40,379,596	40,379,596		
電腦軟體	656,457		-656,457	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地改良物	14,975,768	14,975,768		
代管資產-房屋及建築設備	695,310,741	695,310,741		
代管資產-土地	13,123,588,994	13,094,132,343	-29,456,651	代管國有財產-土地29,456,651元。