

4-0501059

中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市政府地方總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立松山高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立松山高級中學編

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	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	頁
三、平衡表.....	第	10 至 11	頁
丁、附屬表			
一、基金來源明細表.....	第	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	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	頁
十一、各項費用彙計表.....	第	29 至 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	32	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	33	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	319,449,768	329,241,350	- 9,791,582	- 2.97
基金用途	324,796,503	330,938,559	- 6,142,056	- 1.86
賸餘(短絀-)	- 5,346,735	- 1,697,209	- 3,649,526	
餘絀情形：				
基金餘額	20,177,347	25,524,082	- 5,346,735	- 20.95
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,059,281	- 983,907	- 6,075,374	

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

40501059-2

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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列275,247,000元，決算數 277,172,702元。

係新購體育、自然、廣播、機具、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、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列31,277,000元，決算數30,894,243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12,335,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,237,000元），決算數16,729,558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
增進教師特教專業知能	特殊教師每年參加特殊教育知能研習至少達 18 小時以上人數比率	通過研習之特教教師人數4人/中小學特教教師及 1 學期以上特教代理教師總人數4人(單位：100%)	特殊教師每年參加特殊教育知能研習至少達 18 小時以上人數比率100%

臺北市地方教育發展基金臺北市立松山高級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319,449,768元，較預算數309,315,000元，增加10,134,768元，計增3.28 %。

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733,199元，較預算數1,061,000元，減少327,801元，計減30.90 %。
主要係因：教師甄選報名費及暑期游泳班因新型冠狀肺炎停辦等收入較預期短收。
- 2.財產處分收入：決算數147,020元，較預算數226,000元，減少78,980元，計減34.95 %。
主要係因：財產報廢處分收入較預期短收。
- 3.其他財產收入：決算數631,658元，較預算數456,000元，增加175,658元，計增38.52 %。
主要係因：教職員工停車收入較預期超收。
- 4.公庫撥款收入：決算數269,661,652元，較預算數266,196,000元，增加3,465,652元，計增1.30 %。
主要係因：
 - (1)教育局補助統籌109年樹木褐根病防治作業費749,985元及非統籌99,930元。
 - (2)教育局補助109年度校園場地照明燈具設備需要汰換工程526,546元及109年度照明設備汰換54,528元。
 - (3)教育局補助109年度第2階段專科教室1,085,767元。
 - (4)教育局補助用人費用不敷數948,896元。
- 5.政府其他撥入收入：決算數6,202,848元，較預算數0元，增加6,202,848元。
主要係因：
 - (1)教育部補助(RA7717)107學年度補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費(第一期款)24,350元。
 - (2)教育部補助(RA7220)107學年度商借松山高中吳師至馬來西亞吉隆坡臺灣學校服務70,529元。
 - (3)教育部補助(RA8239)補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費262,560元
 - (4)教育部補助(RA9239)109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費477,440元。
 - (5)教育部補助(RA8204)108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校858,719元。
 - (6)教育部補助(RA9204)109學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫第1期268,744元。
 - (7)教育部補助(RA8717)108學年度校約用運動防護員巡迴服務經費273,602元及109學年度校約用運動防護員巡迴服務經費212,068元。
 - (8)教育部補助(RA9901)109年度防災校園建置計畫經費50,000元。
 - (9)教育部補助RA9205)108學年度優質化輔助方案經常門789,434元及(RA9206)資本門845,955元,(RA9224)109學年度優質化輔助方案經常門527,199元及(RA9225)資本門350,100元。
 - (10)教育部補助(RA9257)108(2)高級中等學校學生學習扶助計畫經費16,640元。
 - (11)教育部補助(RA9258)109(1)高級中等學校學生學習扶助計畫2,560元。
 - (12)教育部補助(RA8805)109年度照明設備汰換54,527元。
 - (13)教育部補助(RA9805)109年度照明設備汰換(第2批)660,672元。
 - (14)教育部補助(RA9214)高級中等學校友善校園學務工作資源中心學校30,000元。
 - (15)教育部補助(RA9709)109年度教育部體育署補助體育班學生學習輔導措施39,000元。
 - (16)教育部補助(RA9A46)高中職資訊機房改善實施計畫21,898元。
 - (17)教育部補助(RA9A47)強化數位教學及應用學習課程研推計畫276,851元。
 - (18)教育部補助(RA9217)109-1資訊科技及化學科銜接教育鐘點費44,000元。
 - (19)教育部補助(RA9C23)109年度補助高級中等學校辦理國際教育旅行經費46,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立松山高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 年度

6.學雜費收入：決算數40,469,603元，較預算數40,640,000元，減少170,397元，計減0.42%。

主要係因：學雜費收入及課業輔導費等收入較預期短收170,397元。

7.受贈收入：決算數1,381,191元，較預算數492,000元，增加889,191元，計增180.73%。

主要係因：黃建逢先生指定捐贈紅外線熱像測溫儀與防疫物資等各項捐款較預期增加889,191元。

8.雜項收入：決算數222,597元，較預算數244,000元，減少21,403元，計減8.77%。

主要係因：廠商違約金、學生補發學生證等收入較預期短收21,403元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數324,796,503元，較預算數318,859,000元，增加5,937,503元，計增1.86 %。

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277,172,702元，較預算數275,247,000元，增加1,925,702元，計增0.70 %。

2.一般行政管理計畫：決算數30,894,243元，較預算數31,277,000元，減少382,757元，計減1.22 %。

3.建築及設備計畫：決算數16,729,558元，較預算數12,335,000元，增加4,394,558元，計增35.63%。

主要係因：

(1)統籌款併入決算辦理：樹木褐根病防治作業經費849,915元、第2階段專科教室工程款1,076,422元、校園場地照明燈具設備需要汰換工程款517,685元。

(2)補辦預算奉准先行執行數：購置機械及設備2,144,000元、購置交通及運輸設備73,000元、購置雜項設備20,000元。

(3)本年度採購案結餘款款183,624元。

(4)其他準備金購買防疫設備未達1萬元移列設備零件39,000元。

(5)活動中心泳池設備及通風設備改善工程已完工，較預算數少執行63,840元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數5,346,735元，較預算短絀數9,544,000元，計相差4,197,265元。

主要係因：

(1)統籌款併入決算辦理：樹木褐根病防治作業經費849,915元、第2階段專科教室工程款1,076,422元、用人費用不敷數948,896元及校園場地照明燈具設備需要汰換工程款517,685元。

(2)其他財產收入及受贈收入較預算多987,971元。

(3)各項採購案結餘款183,624元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,532,393元。

其他活動之淨現金流出1,526,888元。

本年度現金及約當現金之淨減7,059,281元。

期初現金及約當現金29,293,295元。

期末現金及約當現金22,234,014元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立松山高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 109 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為15,894,536,190元，包括：

流動資產23,313,743元，較上年度30,166,526元，減少6,852,783元，主要係因應各項業務計畫需要核實支付款項致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金11,103,293元，較上年度10,217,807元，增加885,486元，主要係工友退休離職準備金及其他準備金-其他指定捐款增加。

其他資產15,860,119,154元，較上年度15,468,160,375元，增加391,958,779元，主要係因代管資產土地財產依公告現值調整致代管資產增加。

決算日負債總額為15,874,358,843元，包括：

流動負債6,216,381元，較上年度6,195,541元，增加20,840元，主要係因勞務外包等應付費用業務依實際進度核實辦理致應付費用等增加。

其他負債15,868,142,462元，較上年度15,476,825,085元，增加391,317,377元，主要係因應付代管資產土地財產依公告現值調整致應付代管資產增加。

決算日基金餘額為累積餘額20,177,347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17,410,384元，包括：

機械及設備14,448,341元。

交通及運輸設備73,000元。

雜項設備2,853,043元。

電腦軟體36,000元。

六、其他：

(一)本年度併決算數15,039,233元及補辦預算數2,237,000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。

丙、主要表

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	309,315,000	100.00	319,449,768	100.00	10,134,768	3.28	329,241,350	100.00
43 勞務收入	1,061,000	0.34	733,199	0.23	-327,801	-30.90	920,395	0.28
431服務收入	1,061,000	0.34	733,199	0.23	-327,801	-30.90	920,395	0.28
45 財產收入	682,000	0.22	778,678	0.24	96,678	14.18	777,718	0.24
451財產處分收入	226,000	0.07	147,020	0.05	-78,980	-34.95	62,680	0.02
45Y其他財產收入	456,000	0.15	631,658	0.20	175,658	38.52	715,038	0.22
46 政府撥入收入	266,196,000	86.06	275,864,500	86.36	9,668,500	3.63	286,371,079	86.98
462公庫撥款收入	266,196,000	86.06	269,661,652	84.41	3,465,652	1.30	279,233,697	84.81
46Y政府其他撥入收入			6,202,848	1.94	6,202,848	0.00	7,137,382	2.17
4S 教學收入	40,640,000	13.14	40,469,603	12.67	-170,397	-0.42	40,541,849	12.31
4S1學雜費收入	40,640,000	13.14	40,469,603	12.67	-170,397	-0.42	40,541,849	12.31
4Y 其他收入	736,000	0.24	1,603,788	0.50	867,788	117.91	630,309	0.19
4Y0受贈收入	492,000	0.16	1,381,191	0.43	889,191	180.73	514,379	0.16
4YY雜項收入	244,000	0.08	222,597	0.07	-21,403	-8.77	115,930	0.04
5 基金用途	318,859,000	100.00	324,796,503	100.00	5,937,503	1.86	330,938,559	100.00
52 高中及高職教育計畫	275,247,000	86.32	277,172,702	85.34	1,925,702	0.70	277,341,696	83.80
5L 一般行政管理計畫	31,277,000	9.81	30,894,243	9.51	-382,757	-1.22	30,734,662	9.29
5M 建築及設備計畫	12,335,000	3.87	16,729,558	5.15	4,394,558	35.63	22,862,201	6.91
購建固定資產	12,299,000	3.86	16,693,558	5.14	4,394,558	35.73	22,826,201	6.90
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			36,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-9,544,000		-5,346,735		4,197,265	-43.98	-1,697,209	
期初基金餘額	16,246,291		25,524,082		9,277,791	57.11	27,221,291	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,702,291		20,177,347		13,475,056	201.05	25,524,082	

填表說明：

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		15,039,233
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	175,658
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	3,465,652
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	6,202,848
4YO受贈收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	889,191
52 高中及高職教育計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	1,925,702
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	2,380,182

備註：

地方教育發展基金—臺北市立松山高級中學
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)	-9,544,000	-5,346,735	4,197,265	-43.98
812 調整非現金項目		-185,658	-185,658	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,544,000	-5,532,393	4,011,607	-42.03
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		98,526	98,526	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-563,313	-563,313	
82C 增加其他資產		-96,640	-96,640	
82D 減少短期債務及其他負債		-965,461	-965,461	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,526,888	-1,526,888	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,544,000	-7,059,281	2,484,719	-26.03
84 期初現金及約當現金	19,302,202	29,293,295	9,991,093	51.76
85 期末現金及約當現金	9,758,202	22,234,014	12,475,812	127.85

『不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數420,699元及代管資產增加數391,862,139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	15,894,536,190	100.00	15,508,544,708	100.00	385,991,482	2.49
1	資產	15,894,536,190	100.00	15,508,544,708	100.00	385,991,482	2.49
11	流動資產	23,313,743	0.15	30,166,526	0.19	-6,852,783	-22.72
111	現金	22,234,014	0.14	29,293,295	0.19	-7,059,281	-24.10
1112	銀行存款	22,234,014	0.14	29,293,295	0.19	-7,059,281	-24.10
1112-1	銀行存款-公庫存款	14,448,435	0.09	20,612,234	0.13	-6,163,799	-29.90
1112-2	銀行存款-保管款	6,888,020	0.04	7,673,389	0.05	-785,369	-10.23
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	897,559	0.01	1,007,672	0.01	-110,113	-10.93
113	應收款項	217,298	0.00	10,800	0.00	206,498	1,912.02
113Y	其他應收款	217,298	0.00	10,800	0.00	206,498	1,912.02
115	預付款項	862,431	0.01	862,431	0.01	0	0.00
1154	預付費用	862,431	0.01	862,431	0.01	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	11,103,293	0.07	10,217,807	0.07	885,486	8.67
124	準備金	11,103,293	0.07	10,217,807	0.07	885,486	8.67
1241	退休及離職準備金	4,412,814	0.03	3,992,115	0.03	420,699	10.54
124Y	其他準備金	6,690,479	0.04	6,225,692	0.04	464,787	7.47
124Y-1	其他準備金-獎助學金	3,365,290	0.02	3,463,816	0.02	-98,526	-2.84
124Y-2	其他準備金-其他	2,127,239	0.01	1,586,643	0.01	540,596	34.07
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	1,197,950	0.01	1,175,233	0.01	22,717	1.93
13	其他資產	15,860,119,154	99.78	15,468,160,375	99.74	391,958,779	2.53
131	什項資產	15,860,119,154	99.78	15,468,160,375	99.74	391,958,779	2.53
1315	暫付及待結轉帳項	184,640	0.00	88,000	0.00	96,640	109.82
1316	代管資產	15,859,934,514	99.78	15,468,072,375	99.74	391,862,139	2.53
1316-0	代管資產-土地改良物	149,758	0.00	149,758	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	15,461,374,087	97.27	15,058,269,862	97.10	403,104,225	2.68
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	359,750,373	2.26	371,805,909	2.40	-12,055,536	-3.24
1316-3	代管資產-其他政府	38,660,296	0.24	37,846,846	0.24	813,450	2.15

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(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(包括或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立松山高級中學
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	15,894,536,190	100.00	15,508,544,708	100.00	385,991,482	2.49
2	負債	15,874,358,843	99.87	15,483,020,626	99.84	391,338,217	2.53
21	流動負債	6,216,381	0.04	6,195,541	0.04	20,840	0.34
212	應付款項	6,033,225	0.04	5,354,977	0.03	678,248	12.67
2123	應付代收款	5,163,538	0.03	5,178,870	0.03	-15,332	-0.30
2125	應付費用	869,687	0.01	176,107	0.00	693,580	393.84
213	預收款項	183,156	0.00	840,564	0.01	-657,408	-78.21
2133	預收收入	183,156	0.00	840,564	0.01	-657,408	-78.21
22	其他負債	15,868,142,462	99.83	15,476,825,085	99.80	391,317,377	2.53
221	什項負債	15,868,142,462	99.83	15,476,825,085	99.80	391,317,377	2.53
2211	存入保證金	2,806,681	0.02	3,590,191	0.02	-783,510	-21.82
2213	應付退休及離職金	4,412,814	0.03	3,992,115	0.03	420,699	10.54
2214	應付代管資產	15,859,934,514	99.78	15,468,072,375	99.74	391,862,139	2.53
2215	暫收及待結轉帳項	988,453	0.01	1,170,404	0.01	-181,951	-15.55
3	基金餘額	20,177,347	0.13	25,524,082	0.16	-5,346,735	-20.95
31	基金餘額	20,177,347	0.13	25,524,082	0.16	-5,346,735	-20.95
311	基金餘額	20,177,347	0.13	25,524,082	0.16	-5,346,735	-20.95
3111	累積餘額	20,177,347	0.13	25,524,082	0.16	-5,346,735	-20.95

註：

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

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 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	309,315,000	319,449,768	10,134,768	3.28	
43 勞務收入	1,061,000	733,199	-327,801	-30.90	
431服務收入	1,061,000	733,199	-327,801	-30.90	決算數733,199元較預算數1,061,000元減少327,801元，主要係因：教師甄選報名費及暑期游泳班因新型冠狀肺炎停辦等收入較預期短收。
45 財產收入	682,000	778,678	96,678	14.18	
451財產處分收入	226,000	147,020	-78,980	-34.95	決算數147,020元較預算數226,000元減少78,980元，主要係因：財產報廢處分收入較預期短收。
45Y其他財產收入	456,000	631,658	175,658	38.52	決算數631,658元較預算數456,000元增加175,658元，主要係因：教職員工停車收入較預期超收。
46 政府撥入收入	266,196,000	275,864,500	9,668,500	3.63	
462公庫撥款收入	266,196,000	269,661,652	3,465,652	1.30	決算數269,661,652元較預算數266,196,000元增加3,465,652元，主要係因：教育局補助109年度第2階段專科教室等較預算收入增加。
46Y政府其他撥入收入		6,202,848	6,202,848	0.00	決算數6,202,848元較預算數增加6,202,848元，主要係因：教育部補助高中優質化輔助方案經資門等經費收入較預算數增加。
4S 教學收入	40,640,000	40,469,603	-170,397	-0.42	
4S1學雜費收入	40,640,000	40,469,603	-170,397	-0.42	
4Y 其他收入	736,000	1,603,788	867,788	117.91	
4Y0受贈收入	492,000	1,381,191	889,191	180.73	決算數1,381,191元較預算數492,000元增加889,191元，主要係因：黃建逢先生指定捐贈紅外線熱像測溫儀與防疫物資等各項捐款較預期增加889,191元。
4YY雜項收入	244,000	222,597	-21,403	-8.77	

填表說明：

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 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	318,859,000	324,796,503	5,937,503	1.86	
52 高中及高職教育計畫	275,247,000	277,172,702	1,925,702	0.70	
1 用人費用	252,048,000	254,475,258	2,427,258	0.96	
11 正式員額薪資	127,632,000	131,497,132	3,865,132	3.03	
113 職員薪金	127,632,000	131,497,132	3,865,132	3.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,789,512	14,371,566	582,054	4.22	
121 聘用人員薪金	2,358,312	3,258,487	900,175	38.17	
124 兼職人員酬金	11,431,200	11,113,079	-318,121	-2.78	
13 超時工作報酬	2,257,511	1,101,091	-1,156,420	-51.23	
131 加班費	2,113,511	1,010,691	-1,102,820	-52.18	
132 值班費	144,000	90,400	-53,600	-37.22	
15 獎金	30,110,716	30,035,752	-74,964	-0.25	
151 考績獎金	13,936,000	13,611,415	-324,585	-2.33	
152 年終獎金	16,174,716	16,424,337	249,621	1.54	
16 退休及卹償金	62,866,133	60,797,666	-2,068,467	-3.29	
161 職員退休及離職金	62,866,133	60,797,666	-2,068,467	-3.29	
18 福利費	15,392,128	16,672,051	1,279,923	8.32	
181 分擔員工保險費	11,034,048	12,992,048	1,958,000	17.75	
183 傷病醫藥費	406,000	311,200	-94,800	-23.35	
185 員工通勤交通費	1,689,660	1,278,852	-410,808	-24.31	
18Y 其他福利費	2,262,420	2,089,951	-172,469	-7.62	
2 服務費用	15,203,000	13,028,108	-2,174,892	-14.31	
21 水電費	5,354,484	4,752,881	-601,603	-11.24	
212 工作場所電費	3,719,498	3,508,826	-210,672	-5.66	
214 工作場所水費	759,986	698,001	-61,985	-8.16	
216 氣體費	875,000	546,054	-328,946	-37.59	
22 郵電費	226,000	194,892	-31,108	-13.76	
221 郵費	56,000	40,229	-15,771	-28.16	
222 電話費	170,000	154,663	-15,337	-9.02	
23 旅運費	561,020	163,971	-397,049	-70.77	
231 國內旅費	511,020	117,971	-393,049	-76.91	
232 國外旅費		46,000	46,000		
235 貨物運費	50,000		-50,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	354,460	360,092	5,632	1.59	
241 印刷及裝訂費	354,460	360,092	5,632	1.59	
25 修理保養及保固費	3,278,448	2,306,523	-971,925	-29.65	
252 一般房屋修護費	1,647,214	1,144,360	-502,854	-30.53	
255 機械及設備修護費	426,134	297,710	-128,424	-30.14	

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 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	%	
257 雜項設備修護費	1,205,100	864,453	-340,647	-28.27	
26 保險費	9,408		-9,408	-100.00	
26Y 其他保險費	9,408		-9,408	-100.00	
27 一般服務費	1,326,130	1,126,467	-199,663	-15.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,552	46,056	24,504	113.70	
279 外包費	466,464	366,920	-99,544	-21.34	
27D 計時與計件人員酬金	506,114	389,491	-116,623	-23.04	
27F 體育活動費	332,000	324,000	-8,000	-2.41	
28 專業服務費	4,093,050	4,123,282	30,232	0.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,647,650	3,623,386	-24,264	-0.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,400	55,000	13,600	32.85	
289 試務甄選費	194,000	160,990	-33,010	-17.02	
28A 電腦軟體服務費		123,906	123,906		
28Y 其他專業服務費	210,000	160,000	-50,000	-23.81	
3 材料及用品費	6,882,000	7,943,810	1,061,810	15.43	
31 使用材料費	3,405,700	4,691,509	1,285,809	37.75	
315 設備零件	3,405,700	4,691,509	1,285,809	37.75	
32 用品消耗	3,476,300	3,252,301	-223,999	-6.44	
321 辦公(事務)用品	206,620	38,431	-168,189	-81.40	
322 報章雜誌	183,260	116,990	-66,270	-36.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	38,883	-31,117	-44.45	
32Y 其他用品消耗	3,016,420	3,057,997	41,577	1.38	
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	96,350	85,350	775.91	
44 交通及運輸設備租金		91,550	91,550		
442 車租		91,550	91,550		
45 雜項設備租金	11,000	4,800	-6,200	-56.36	
451 雜項設備租金	11,000	4,800	-6,200	-56.36	
6 稅捐及規費(強制費)		1,760	1,760		
66 規費		1,760	1,760		
661 行政規費與強制費		1,760	1,760		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	515,000	867,030	352,030	68.36	
72 捐助、補助與獎助	295,000	486,322	191,322	64.85	
726 獎助學員生給與	225,000	452,000	227,000	100.89	
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000	34,322	-35,678	-50.97	

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 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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	380,708	160,708	73.05	
743 獎勵費用		158,673	158,673		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	222,035	2,035	0.93	
9 其他	588,000	760,386	172,386	29.32	
91 其他支出	588,000	760,386	172,386	29.32	
91Y 其他	588,000	760,386	172,386	29.32	
5L 一般行政管理計畫	31,277,000	30,894,243	-382,757	-1.22	
1 用人費用	28,710,000	28,557,722	-152,278	-0.53	
11 正式員額薪資	18,612,000	19,211,003	599,003	3.22	
113 職員薪金	17,148,000	17,616,923	468,923	2.73	
114 工員工資	1,464,000	1,594,080	130,080	8.89	
13 超時工作報酬	1,136,704	913,081	-223,623	-19.67	
131 加班費	1,136,704	913,081	-223,623	-19.67	
15 獎金	4,777,500	4,230,955	-546,545	-11.44	
151 考績獎金	2,451,000	1,901,230	-549,770	-22.43	
152 年終獎金	2,326,500	2,329,725	3,225	0.14	
16 退休及卹償金	1,612,848	1,696,695	83,847	5.20	
161 職員退休及離職金	1,495,728	1,457,582	-38,146	-2.55	
162 工員退休及離職金	117,120	239,113	121,993	104.16	
18 福利費	2,570,948	2,505,988	-64,960	-2.53	
181 分擔員工保險費	1,628,028	1,654,708	26,680	1.64	
185 員工通勤交通費	430,920	315,656	-115,264	-26.75	
18Y 其他福利費	512,000	535,624	23,624	4.61	
2 服務費用	2,040,000	1,901,299	-138,701	-6.80	
26 保險費		6,358	6,358		
26Y 其他保險費		6,358	6,358		
27 一般服務費	1,288,000	1,037,861	-250,139	-19.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		11,622	11,622		
279 外包費	1,224,000	962,239	-261,761	-21.39	
27F 體育活動費	64,000	64,000			
28 專業服務費	572,000	677,080	105,080	18.37	
28Y 其他專業服務費	572,000	677,080	105,080	18.37	
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	525,000	432,622	-92,378	-17.60	
32 用品消耗	525,000	432,622	-92,378	-17.60	

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 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	%	
321 辦公（事務）用品	525,000	428,002	-96,998	-18.48	
32Y 其他用品消耗		4,620	4,620		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,600	600	30.00	
71 會費	2,000	2,600	600	30.00	
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00	
5M 建築及設備計畫	12,335,000	16,729,558	4,394,558	35.63	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2,237,000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2,159,214元。2.決算數較預算數增加4,394,558元，主要係因統籌款併入決算辦理樹木褐根病防治作業經費及專科教室改善等工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,335,000	16,729,558	4,394,558	35.63	
51 購建固定資產	5,978,000	7,992,376	2,014,376	33.70	
514 購置機械及設備	3,752,000	5,795,174	2,043,174	54.46	
515 購置交通及運輸設備		73,000	73,000		
516 購置雜項設備	2,226,000	2,124,202	-101,798	-4.57	
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	6,321,000	8,701,182	2,380,182	37.66	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,321,000	7,333,582	1,012,582	16.02	
542 其他遞延支出		1,367,600	1,367,600		

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 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：

(1)游泳池救生員經費1人，預算數388,721元，決算數389,491元。

(2)暑期游泳工讀生經費(收支對列)1人，預算數117,393元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員經費1人，預算數388,720元，決算數366,920元。

(2)暑期游泳工讀生經費(收支對列)1人，預算數77,744元，決算數0元。

(3)消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數360,000元，決算數153,139元。

(4)職工業務外包經費2人，預算數864,000元，決算數809,100元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數136,870元，決算數116,746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	138,928,606	-87,115,328	8,251,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,843,312	-1,383,963	
房屋及建築			
機械及設備	83,992,570	-54,786,019	5,896,000
交通及運輸設備	6,096,412	-3,799,231	73,000
雜項設備	45,328,098	-27,146,115	2,246,000
購建中固定資產			
電腦軟體	668,214		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14,448,341元，變動原因為：(1)增置：5,795,174元。(2)撥入265,100元。(3)受贈：應付代收購置8,388,067元。減少數計4,075,107元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢計4,075,107元。

2.交通及運輸設備：增加數計73,000元，變動原因為：(1)增置：73,000元。減少數計22,054元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢計22,054元。

3.雜項設備：增加數計2,853,043元，變動原因為：(1)增置：2,124,202元。(2)受贈：應付代收購置728,841元。減少數計2,072,909元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢計2,072,909元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：36,000元。減少數計110,045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110,045元。

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。

臺北市立松山高級中學
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		
17,410,384	103,752	6,280,115	-7,224,159	55,719,388
			-281,484	1,177,865
14,448,341		4,075,107	-5,001,428	34,578,357
73,000		22,054	-556,089	1,792,038
2,853,043		2,072,909	-1,385,158	17,576,959
36,000	103,752	110,045		594,169

註：

地方教育發展基金—臺北市立松山高級中學
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		3,752,000	2,144,000		5,896,000	5,795,174	-100,826	
機械及設備		3,752,000	2,144,000		5,896,000	5,795,174	-100,826	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			73,000		73,000	73,000		
交通及運輸設備			73,000		73,000	73,000		
購建中固定資產								
雜項設備		2,226,000	20,000		2,246,000	2,124,202	-121,798	
雜項設備		2,226,000	20,000		2,246,000	2,124,202	-121,798	
購建中固定資產								
合 計		5,978,000	2,237,000		8,215,000	7,992,376	-222,624	

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,237,000
購置機械及設備	109.04.09府授主事預字第1093003319號	489,000
購置機械及設備	109.05.25府授教會字第1093048509號	853,000
購置機械及設備	109.09.24府授主事預字第1093010261號	223,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	320,000
購置機械及設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	245,000
購置機械及設備	109.12.04府授主事預字第1093012622號	14,000
購置交通及運輸設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	40,000
購置交通及運輸設備	109.11.04府授主事預字第1093011450號	33,000
購置雜項設備	109.05.25府授教會字第1093048509號	20,000

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	166	162	-4	依109.9.30府授人管字第1090139950號核定新增109學年度臨時職員員額數2人約聘學務創新人力。
正式職員	161	155	-6	
臨時職員	5	7	2	
一般行政管理計畫	32	32	0	
正式職員	28	28	0	
正式工員	4	4	0	
小計	198	194	-4	
正式職員	189	183	-6	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	5	7	2	
合計	198	194	-4	

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：

游泳池救生員經費1人。

(2)外包費：

游泳池救生員經費1人。

消化超額職工業務外包經費按件計算。

職工業務外包經費2人。

本 頁 空 白

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 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		
高中及高職教育計畫	127,632,000	2,358,312	2,257,511		30,110,716	62,866,133		15,392,128		240,616,800	11,431,200	252,048,000
職員	127,632,000	2,358,312	2,257,511		30,110,716	62,866,133		15,392,128		240,616,800	11,431,200	252,048,000
工具												
一般行政管理計畫	18,612,000		1,136,704		4,777,500	1,612,848		2,570,948		28,710,000		28,710,000
職員	17,148,000		924,704		4,097,500	1,495,728		2,305,420		25,971,352		25,971,352
工具	1,464,000		212,000		680,000	117,120		265,528		2,738,648		2,738,648
合 計	146,244,000	2,358,312	3,394,215		34,888,216	64,478,981		17,963,076		269,326,800	11,431,200	280,758,000

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條規定核發，109年度預算編列198人，計16,387,000元，執行結果決算161人，計15,512,645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198人，計18,501,216元，執行結果決算202人，計18,754,062元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金:

- (1)游泳池救生員經費1人，預算數388,721元，決算數389,491元。
- (2)暑期游泳工讀生經費(收支對列)1人，預算數117,393元，決算數0元。

2.外包費:

- (1)游泳池救生員經費1人，預算數388,720元，決算數366,920元。
- (2)暑期游泳工讀生經費(收支對列)1人，預算數77,744元，決算數0元。
- (3)消化超額職工業務外包經費按件計算，預算數360,000元，決算數153,139元。
- (4)職工業務外包經費2人，預算數864,000元，決算數809,100元。

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 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
131,497,132	3,258,487	1,101,091		30,035,752	60,797,666		16,672,051		243,362,179	11,113,079	254,475,258
131,497,132	3,258,487	1,096,400		30,035,752	60,797,666		16,672,051		243,357,488	11,113,079	254,470,567
		4,691							4,691		4,691
19,211,003		913,081		4,230,955	1,696,695		2,505,988		28,557,722		28,557,722
17,616,923		774,305		3,821,326	1,457,582		2,217,087		25,887,223		25,887,223
1,594,080		138,776		409,629	239,113		288,901		2,670,499		2,670,499
150,708,135	3,258,487	2,014,172		34,266,707	62,494,361		19,178,039		271,919,901	11,113,079	283,032,980

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 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			275,247,000		277,172,702		1,925,702	0.70	
高中及高職教 育計畫			275,247,000		277,172,702		1,925,702	0.70	

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	280,758,000	283,032,980	2,274,980	0.81
11 正式員額薪資	146,244,000	150,708,135	4,464,135	3.05
113 職員薪金	144,780,000	149,114,055	4,334,055	2.99
114 工員工資	1,464,000	1,594,080	130,080	8.89
12 聘僱及兼職人員薪資	13,789,512	14,371,566	582,054	4.22
121 聘用人員薪金	2,358,312	3,258,487	900,175	38.17
124 兼職人員酬金	11,431,200	11,113,079	-318,121	-2.78
13 超時工作報酬	3,394,215	2,014,172	-1,380,043	-40.66
131 加班費	3,250,215	1,923,772	-1,326,443	-40.81
132 值班費	144,000	90,400	-53,600	-37.22
15 獎金	34,888,216	34,266,707	-621,509	-1.78
151 考績獎金	16,387,000	15,512,645	-874,355	-5.34
152 年終獎金	18,501,216	18,754,062	252,846	1.37
16 退休及卹償金	64,478,981	62,494,361	-1,984,620	-3.08
161 職員退休及離職金	64,361,861	62,255,248	-2,106,613	-3.27
162 工員退休及離職金	117,120	239,113	121,993	104.16
18 福利費	17,963,076	19,178,039	1,214,963	6.76
181 分擔員工保險費	12,662,076	14,646,756	1,984,680	15.67
183 傷病醫藥費	406,000	311,200	-94,800	-23.35
185 員工通勤交通費	2,120,580	1,594,508	-526,072	-24.81
18Y 其他福利費	2,774,420	2,625,575	-148,845	-5.36
2 服務費用	17,243,000	14,929,407	-2,313,593	-13.42
21 水電費	5,354,484	4,752,881	-601,603	-11.24
212 工作場所電費	3,719,498	3,508,826	-210,672	-5.66
214 工作場所水費	759,986	698,001	-61,985	-8.16
216 氣體費	875,000	546,054	-328,946	-37.59
22 郵電費	226,000	194,892	-31,108	-13.76
221 郵費	56,000	40,229	-15,771	-28.16
222 電話費	170,000	154,663	-15,337	-9.02
23 旅運費	561,020	163,971	-397,049	-70.77
231 國內旅費	511,020	117,971	-393,049	-76.91
232 國外旅費	0	46,000	46,000	0.00
235 貨物運費	50,000	0	-50,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	354,460	360,092	5,632	1.59
241 印刷及裝訂費	354,460	360,092	5,632	1.59
25 修理保養及保固費	3,278,448	2,306,523	-971,925	-29.65
252 一般房屋修護費	1,647,214	1,144,360	-502,854	-30.53
255 機械及設備修護費	426,134	297,710	-128,424	-30.14
257 雜項設備修護費	1,205,100	864,453	-340,647	-28.27
26 保險費	9,408	6,358	-3,050	-32.42
26Y 其他保險費	9,408	6,358	-3,050	-32.42
27 一般服務費	2,614,130	2,164,328	-449,802	-17.21
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,552	57,678	36,126	167.62
279 外包費	1,690,464	1,329,159	-361,305	-21.37

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	506,114	389,491	-116,623	-23.04
27F 體育活動費	396,000	388,000	-8,000	-2.02
28 專業服務費	4,665,050	4,800,362	135,312	2.90
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,647,650	3,623,386	-24,264	-0.67
287 委託檢驗(定)試驗認證費	41,400	55,000	13,600	32.85
289 試務甄選費	194,000	160,990	-33,010	-17.02
28A 電腦軟體服務費	0	123,906	123,906	0.00
28Y 其他專業服務費	782,000	837,080	55,080	7.04
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	7,407,000	8,376,432	969,432	13.09
31 使用材料費	3,405,700	4,691,509	1,285,809	37.75
315 設備零件	3,405,700	4,691,509	1,285,809	37.75
32 用品消耗	4,001,300	3,684,923	-316,377	-7.91
321 辦公(事務)用品	731,620	466,433	-265,187	-36.25
322 報章雜誌	183,260	116,990	-66,270	-36.16
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	38,883	-31,117	-44.45
32Y 其他用品消耗	3,016,420	3,062,617	46,197	1.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	96,350	85,350	775.91
44 交通及運輸設備租金	0	91,550	91,550	0.00
442 車租	0	91,550	91,550	0.00
45 雜項設備租金	11,000	4,800	-6,200	-56.36
451 雜項設備租金	11,000	4,800	-6,200	-56.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,335,000	16,729,558	4,394,558	35.63
51 購建固定資產	5,978,000	7,992,376	2,014,376	33.70
514 購置機械及設備	3,752,000	5,795,174	2,043,174	54.46
515 購置交通及運輸設備	0	73,000	73,000	0.00
516 購置雜項設備	2,226,000	2,124,202	-101,798	-4.57
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	6,321,000	8,701,182	2,380,182	37.66
541 遞延修繕房屋建築支出	6,321,000	7,333,582	1,012,582	16.02
542 其他遞延支出	0	1,367,600	1,367,600	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,760	1,760	0.00
66 規費	0	1,760	1,760	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,760	1,760	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	517,000	869,630	352,630	68.21
71 會費	2,000	2,600	600	30.00
713 職業團體會費	2,000	2,600	600	30.00
72 捐助、補助與獎助	295,000	486,322	191,322	64.85
726 獎助學員生給與	225,000	452,000	227,000	100.89
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000	34,322	-35,678	-50.97

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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	380,708	160,708	73.05
743 獎勵費用	0	158,673	158,673	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	220,000	222,035	2,035	0.93
9 其他	588,000	760,386	172,386	29.32
91 其他支出	588,000	760,386	172,386	29.32
91Y 其他	588,000	760,386	172,386	29.32
合 計	318,859,000	324,796,503	5,937,503	1.86

地方教育發展基金－臺北市立松山高級中學
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	180,000	226,000	46,000	25.56	係年度中依教育部國民及學前教育署108年11月27日臺教國署高字第1080139671號函補助參訪日本國際教育旅行經費50%
232 國外旅費		46,000	46,000		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	6,310,344	5,643,385	-666,959	-10.57	
185 員工通勤交通費	2,120,580	1,594,508	-526,072	-24.81	
27D 計時與計件人員酬金	506,114	389,491	-116,623	-23.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,647,650	3,623,386	-24,264	-0.67	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

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	15,915,653,902	15,915,059,733	-594,169	
代管資產-土地改良物	149,758	149,758		
代管資產-土地	15,461,374,087	15,461,374,087		
代管資產-房屋及建築 設備	359,750,373	359,750,373		
代管資產-其他政府	38,660,296	38,660,296		
土地改良物	1,177,865	1,177,865		
機械及設備	34,578,357	34,578,357		
交通及運輸設備	1,792,038	1,792,038		
雜項設備	17,576,959	17,576,959		
電腦軟體	594,169		-594,169	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