

4-0501059

中華民國 108 年度

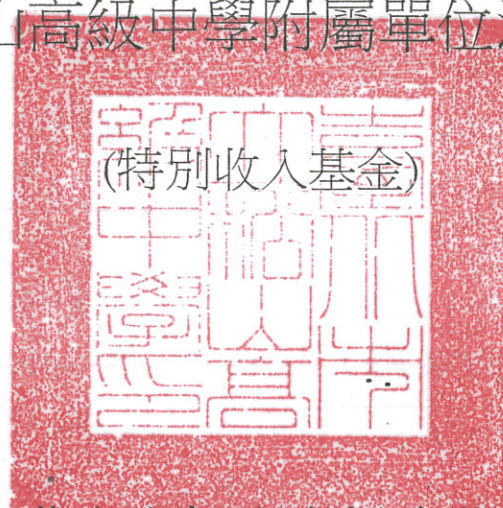
(108年1月1日至108年12月31日)

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

臺北市立松山高級中學附屬單位決算之分決算



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 108 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 19	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 20 至 21	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 至 23	頁
五、長期債務明細表	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表	第 25 至 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28 至 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 32	頁
七、資本資產及長期負債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 33 至 33	頁
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	329,241,350	333,135,038	- 3,893,688	- 1.17
基金用途	330,938,559	339,353,517	- 8,414,958	- 2.48
賸餘(短絀-)	- 1,697,209	- 6,218,479	4,521,270	
餘絀情形：				--
基金餘額	25,524,082	27,221,291	- 1,697,209	- 6.23
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 983,907	- 17,289,812	16,305,905	--

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附屬單位決算之分決算

總 說 明 中華民國 108 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283,065,000元，決算數277,341,696元。

107學年下學期預定招收65班，實際招收65班，預計學生人數2,248人，實際學生人數2,266人。

108學年上學期預定招收65班，實際招收65班，預計學生人數2,241人，實際學生人數2,251人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、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、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31,213,000元，決算數30,734,662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19,303,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,404,000元），

決算數22,862,201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
建構安全友善校園	校園場地開放使用次	校園場地開放使用次 單位：67次	校園場地開放使用66次，已達原訂目標值之98.51%。

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 108 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329,241,350元，較預算數322,606,000元，增加6,635,350元，計增2.06%。

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920,395元，較預算數1,217,000元，減少296,605元，計減24.37%。

主要係因：

教師甄選報名及教科書採購作業管理費收入，較預計收入短收。

2.財產處分收入：決算數62,680元，較預算數226,000元，減少163,320元，計減72.27%。

主要係因：

借物網拍賣動產殘值收入，較預計收入短收。

3.其他財產收入：決算數715,038元，較預算數456,000元，增加259,038元，計增56.81%。

主要係因：

學校場地開放租借收入，較預計收入超收。

4.公庫撥款收入：決算數279,233,697元，較預算數278,052,000元，增加1,181,697元，計增0.42%。

主要係因：

統籌款-新建棒球練習場1,181,697元。

5.政府其他撥入收入：決算數7,137,382元，較預算數0元，增加7,137,382元。

主要係因：

(1)(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)118,196元。

(2)(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784,806元。

(3)(RA7228)107年高中充實一般科目教學設備197,800元。

(4)(RA6720)106年度新建棒球練習場1,165,897元。

(5)(RA7204)107學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校587,305元。

(6)(RA8206)107高中優質化(108會計年度)資本門770,262元。

(7)(RA8205)107高中優質化(108會計年度)經常門660,933元。

(8)(RA8516)108年度適應體育發展計畫400,000元。

(9)(RA8214)108年度友善校園學生事務與輔導工作計畫32,250元。

(10)(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188,640元。

(11)(RA8217)108-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費36,300元。

(12)(RA8225)108學年度高中優質化(108會計年度)資本門經費828,183元。

(13)(RA8224)108高中優質化(108會計年度)經常門841,870元。

(14)(RA8204)108學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫332,070元。

(15)(RA8717)108學年校約用運動防護員巡迴服務經費192,870元。

6.學雜費收入：決算數40,541,849元，較預算數41,919,000元，減少1,377,151元，計減3.29%。

主要係因：

學費、雜費、電腦實習材料維護及管理、課業輔導費等收入，較預計收入短收。

7.受贈收入：決算數514,379元，較預算數492,000元，增加22,379元，計增4.55%。

主要係因：

合作金庫商業銀行捐贈羽球隊訓練經費等收入，較預計收入超收。

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 108 年度

8.雜項收入：決算數115,930元，較預算數244,000元，減少128,070元，計減52.49%。

主要係因：

實驗室教學設備採購逾期違約金等收入，較預計收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數330,938,559元，較預算數333,581,000元，減少2,642,441元，計減0.79%。

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277,341,696元，較預算數283,065,000元，減少5,723,304元，計減2.02%。

2.一般行政管理計畫：決算數30,734,662元，較預算數31,213,000元，減少478,338元，計減1.53%。

3.建築及設備計畫：決算數22,862,201元，較預算數19,303,000元，增加3,559,201元，計增18.44%。

主要係因：

教育部補助高中優質化補助方案、約用運動防護員巡迴服務經費、補助購置體育器材設備等補辦預算。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,697,209元，較預算短絀數10,975,000元，計相差9,277,791元。

主要係因：

1.教育部補助高中優質化經費等政府其他撥入收入超收7,137,382元。

2.用人費用覈實支用賸餘3,942,180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 108 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出90,816元。
其他活動之淨現金流出893,091元。
本年度現金及約當現金之淨減983,907元。
期初現金及約當現金30,277,202元。
期末現金及約當現金29,293,295元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為15,508,544,708元，包括：
流動資產30,166,526元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,217,807元。
其他資產15,468,160,375元。
決算日負債總額為15,483,020,626元，包括：
流動負債6,195,541元。
其他負債15,476,825,085元。
決算日基金餘額為累積餘額25,524,082元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加14,460,423元，包括：
機械及設備8,561,094元。
交通及運輸設備10,000元。
雜項設備5,853,329元。
電腦軟體36,000元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數10,932,291元及補辦預算數2,404,000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 108 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	322,606,000	100.00	329,241,350	100.00	6,635,350	2.06	333,135,038	100.00
43 勞務收入	1,217,000	0.38	920,395	0.28	-296,605	-24.37	1,126,509	0.34
431服務收入	1,217,000	0.38	920,395	0.28	-296,605	-24.37	1,126,509	0.34
45 財產收入	682,000	0.21	777,718	0.24	95,718	14.03	822,876	0.25
451財產處分收入	226,000	0.07	62,680	0.02	-163,320	-72.27	55,150	0.02
45Y其他財產收入	456,000	0.14	715,038	0.22	259,038	56.81	767,726	0.23
46 政府撥入收入	278,052,000	86.19	286,371,079	86.98	8,319,079	2.99	288,787,235	86.69
462公庫撥款收入	278,052,000	86.19	279,233,697	84.81	1,181,697	0.42	283,170,895	85.00
46Y政府其他撥入收入			7,137,382	2.17	7,137,382	0.00	5,616,340	1.69
4S 教學收入	41,919,000	12.99	40,541,849	12.31	-1,377,151	-3.29	41,653,534	12.50
4S1學雜費收入	41,919,000	12.99	40,541,849	12.31	-1,377,151	-3.29	41,653,534	12.50
4Y 其他收入	736,000	0.23	630,309	0.19	-105,691	-14.36	744,884	0.22
4Y0受贈收入	492,000	0.15	514,379	0.16	22,379	4.55	402,678	0.12
4YY雜項收入	244,000	0.08	115,930	0.04	-128,070	-52.49	342,206	0.10
5 基金用途	333,581,000	100.00	330,938,559	100.00	-2,642,441	-0.79	339,353,517	100.00
52 高中及高職教育計畫	283,065,000	84.86	277,341,696	83.80	-5,723,304	-2.02	279,360,888	82.32
5L 一般行政管理計畫	31,213,000	9.36	30,734,662	9.29	-478,338	-1.53	30,223,631	8.91
5M 建築及設備計畫	19,303,000	5.79	22,862,201	6.91	3,559,201	18.44	29,768,998	8.77
購建固定資產	19,267,000	5.78	22,826,201	6.90	3,559,201	18.47	29,385,948	8.66
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			383,050	0.11
本期賸餘 (短絀-)	-10,975,000		-1,697,209		9,277,791	-84.54	-6,218,479	
期初基金餘額	20,182,000		27,221,291		7,039,291	34.88	33,439,770	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,207,000		25,524,082		16,317,082	177.22	27,221,291	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		10,932,291
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	259,038
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,181,697
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,137,382
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	22,379
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,331,795

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108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)	-10,975,000	-1,697,209	9,277,791	-84.54
812 調整非現金項目		1,606,393	1,606,393	
8123 流動資產淨減(淨增)		-5,530	-5,530	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,611,923	1,611,923	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,975,000	-90,816	10,884,184	-99.17
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		100,010	100,010	
825 增加短期債務及其他負債		329,747	329,747	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-123,316	-123,316	
82C 增加其他資產		-88,000	-88,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,111,532	-1,111,532	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-893,091	-893,091	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,975,000	-983,907	9,991,093	-91.04
84 期初現金及約當現金	34,309,198	30,277,202	-4,031,996	-11.75
85 期末現金及約當現金	23,334,198	29,293,295	5,959,097	25.54

『不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數663,827元及代管資產增加數72,689,291元。』

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

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	15,508,544,708	100.00	15,437,386,315	100.00	71,158,393	0.46
1	資產	15,508,544,708	100.00	15,437,386,315	100.00	71,158,393	0.46
11	流動資產	30,166,526	0.19	31,144,903	0.20	-978,377	-3.14
111	現金	29,293,295	0.19	30,277,202	0.20	-983,907	-3.25
1112	銀行存款	29,293,295	0.19	30,277,202	0.20	-983,907	-3.25
1112-1	銀行存款-公庫存款	20,612,234	0.13	22,978,388	0.15	-2,366,154	-10.30
1112-2	銀行存款-保管款	7,673,389	0.05	6,434,871	0.04	1,238,518	19.25
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,007,672	0.01	863,943	0.01	143,729	16.64
113	應收款項	10,800	0.00	5,270	0.00	5,530	104.93
113Y	其他應收款	10,800	0.00	5,270	0.00	5,530	104.93
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	10,217,807	0.07	10,858,328	0.07	-640,521	-5.90
124	準備金	10,217,807	0.07	10,858,328	0.07	-640,521	-5.90
1241	退休及離職準備金	3,992,115	0.03	4,655,942	0.03	-663,827	-14.26
124Y	其他準備金	6,225,692	0.04	6,202,386	0.04	23,306	0.38
124Y-1	其他準備金-獎助學金	3,463,816	0.02	3,563,826	0.02	-100,010	-2.81
124Y-2	其他準備金-其他	1,586,643	0.01	1,477,716	0.01	108,927	7.37
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	1,175,233	0.01	1,160,844	0.01	14,389	1.24
13	其他資產	15,468,160,375	99.74	15,395,383,084	99.73	72,777,291	0.47
131	什項資產	15,468,160,375	99.74	15,395,383,084	99.73	72,777,291	0.47
1315	暫付及待結轉帳項	88,000	0.00	0	0.00	88,000	0.00
1316	代管資產	15,468,072,375	99.74	15,395,383,084	99.73	72,689,291	0.47
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	15,058,269,862	97.10	14,973,525,035	97.00	84,744,827	0.57
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	371,805,909	2.40	383,861,445	2.49	-12,055,536	-3.14
1316-3	代管資產-其他政府	37,846,846	0.24	37,846,846	0.25	0	0.00

信託代理與保證資產

0

保證品

0

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	15,508,544,708	100.00	15,437,386,315	100.00	71,158,393	0.46
2	負債	15,483,020,626	99.84	15,410,165,024	99.82	72,855,602	0.47
21	流動負債	6,195,541	0.04	4,583,618	0.03	1,611,923	35.17
212	應付款項	5,354,977	0.03	4,046,535	0.03	1,308,442	32.33
2123	應付代收款	5,178,870	0.03	4,038,370	0.03	1,140,500	28.24
2125	應付費用	176,107	0.00	8,165	0.00	167,942	2,056.85
213	預收款項	840,564	0.01	537,083	0.00	303,481	56.51
2133	預收收入	840,564	0.01	537,083	0.00	303,481	56.51
22	其他負債	15,476,825,085	99.80	15,405,581,406	99.79	71,243,679	0.46
221	什項負債	15,476,825,085	99.80	15,405,581,406	99.79	71,243,679	0.46
2211	存入保證金	3,590,191	0.02	3,260,444	0.02	329,747	10.11
2213	應付退休及離職金	3,992,115	0.03	4,655,942	0.03	-663,827	-14.26
2214	應付代管資產	15,468,072,375	99.74	15,395,383,084	99.73	72,689,291	0.47
2215	暫收及待結轉帳項	1,170,404	0.01	2,281,936	0.01	-1,111,532	-48.71
3	基金餘額	25,524,082	0.16	27,221,291	0.18	-1,697,209	-6.23
31	基金餘額	25,524,082	0.16	27,221,291	0.18	-1,697,209	-6.23
311	基金餘額	25,524,082	0.16	27,221,291	0.18	-1,697,209	-6.23
3111	累積餘額	25,524,082	0.16	27,221,291	0.18	-1,697,209	-6.23

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

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 108 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	322,606,000	329,241,350	6,635,350	2.06	
43 勞務收入	1,217,000	920,395	-296,605	-24.37	
431服務收入	1,217,000	920,395	-296,605	-24.37	決算數較預算數減少296,605元，主要係因：教師甄選報名及教科書採購作業管理費等收入，較預計收入短收。
45 財產收入	682,000	777,718	95,718	14.03	
451財產處分收入	226,000	62,680	-163,320	-72.27	決算數較預算數減少163,320元，主要係因：借物網拍賣動產殘值收入，較預計收入短收。
45Y其他財產收入	456,000	715,038	259,038	56.81	決算數較預算數增加259,038元，主要係因：學校場地開放租借收入，較預計收入超收。
46 政府撥入收入	278,052,000	286,371,079	8,319,079	2.99	
462公庫撥款收入	278,052,000	279,233,697	1,181,697	0.42	決算數較預算數增加1,181,697元，主要係因：教育局補助新建棒球練習場統籌款收入，較預計收入超收。
46Y政府其他撥入收入		7,137,382	7,137,382	0.00	決算數較預算數增加7,137,382元，主要係因：教育部補助高中優質化補助經費等經費收入，較預計收入超收。
4S 教學收入	41,919,000	40,541,849	-1,377,151	-3.29	
4S1學雜費收入	41,919,000	40,541,849	-1,377,151	-3.29	
4Y 其他收入	736,000	630,309	-105,691	-14.36	
4Y0受贈收入	492,000	514,379	22,379	4.55	
4YY雜項收入	244,000	115,930	-128,070	-52.49	決算數較預算數減少128,070元，主要係因：採購案件逾期違約金等收入，較預計收入短收。

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 108 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	333,581,000	330,938,559	-2,642,441	-0.79	
52 高中及高職教育計畫	283,065,000	277,341,696	-5,723,304	-2.02	
1 用人費用	256,668,000	253,126,865	-3,541,135	-1.38	
11 正式員額薪資	130,380,000	131,835,054	1,455,054	1.12	
113 職員薪金	130,380,000	131,835,054	1,455,054	1.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,878,088	12,557,080	-321,008	-2.49	
121 聘用人員薪金	1,446,888	2,642,239	1,195,351	82.62	
124 兼職人員酬金	11,431,200	9,914,841	-1,516,359	-13.27	
13 超時工作報酬	2,299,212	1,320,196	-979,016	-42.58	
131 加班費	2,155,212	1,200,196	-955,016	-44.31	
132 值班費	144,000	120,000	-24,000	-16.67	
15 獎金	30,545,784	29,571,101	-974,683	-3.19	
151 考績獎金	14,072,000	13,275,957	-796,043	-5.66	
152 年終獎金	16,473,784	16,295,144	-178,640	-1.08	
16 退休及卹償金	64,327,020	61,269,241	-3,057,779	-4.75	
161 職員退休及離職金	64,127,020	60,733,119	-3,393,901	-5.29	
162 工員退休及離職金	200,000	536,122	336,122	168.06	
18 福利費	16,237,896	16,574,193	336,297	2.07	
181 分擔員工保險費	11,182,872	12,772,931	1,590,059	14.22	
183 傷病醫藥費	516,000	331,500	-184,500	-35.76	
185 員工通勤交通費	1,693,440	1,318,303	-375,137	-22.15	
18Y 其他福利費	2,845,584	2,151,459	-694,125	-24.39	
2 服務費用	17,349,000	16,176,893	-1,172,107	-6.76	
21 水電費	6,056,727	5,558,858	-497,869	-8.22	
212 工作場所電費	4,330,748	3,765,257	-565,491	-13.06	
214 工作場所水費	850,979	1,000,077	149,098	17.52	
216 氣體費	875,000	793,524	-81,476	-9.31	
22 郵電費	227,200	186,927	-40,273	-17.73	
221 郵費	56,000	39,884	-16,116	-28.78	
222 電話費	170,000	147,043	-22,957	-13.50	
224 數據通信費	1,200		-1,200	-100.00	
23 旅運費	567,220	711,860	144,640	25.50	
231 國內旅費	517,220	320,760	-196,460	-37.98	
232 國外旅費		384,000	384,000		
235 貨物運費	50,000	7,100	-42,900	-85.80	
24 印刷裝訂與廣告費	518,960	531,185	12,225	2.36	
241 印刷及裝訂費	518,960	531,185	12,225	2.36	
25 修理保養及保固費	3,327,650	2,471,268	-856,382	-25.74	

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 108 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	1,741,056	1,373,563	-367,493	-21.11	
255 機械及設備修護費	431,494	242,404	-189,090	-43.82	
257 雜項設備修護費	1,155,100	855,301	-299,799	-25.95	
26 保險費	13,440	10,036	-3,404	-25.33	
26Y 其他保險費	13,440	10,036	-3,404	-25.33	
27 一般服務費	1,367,203	1,282,047	-85,156	-6.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,656	45,154	-19,502	-30.16	
279 外包費	466,465	414,504	-51,961	-11.14	
27D 計時與計件人員酬金	502,082	496,389	-5,693	-1.13	
27F 體育活動費	334,000	326,000	-8,000	-2.40	
28 專業服務費	5,270,600	5,424,712	154,112	2.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,663,800	4,695,377	31,577	0.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	71,400	83,000	11,600	16.25	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200		
289 試務甄選費	301,400	266,840	-34,560	-11.47	
28A 電腦軟體服務費	24,000	210,795	186,795	778.31	
28Y 其他專業服務費	210,000	165,500	-44,500	-21.19	
3 材料及用品費	6,848,000	6,541,829	-306,171	-4.47	
31 使用材料費	2,519,900	2,791,618	271,718	10.78	
315 設備零件	2,519,900	2,791,618	271,718	10.78	
32 用品消耗	4,328,100	3,750,211	-577,889	-13.35	
321 辦公(事務)用品	322,820	57,449	-265,371	-82.20	
322 報章雜誌	211,260	181,700	-29,560	-13.99	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	57,551	-12,449	-17.78	
32Y 其他用品消耗	3,724,020	3,453,511	-270,509	-7.26	
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	203,000	169,000	497.06	
41 地租及水租		1,600	1,600		
413 場地租金		1,600	1,600		租金、償債、利息及相關手續費 決算數較預算數增 加169,000元，主要係因：執行 教育部補助高中優質化補助計畫等 致增加支出。
44 交通及運輸設備租金	23,440	196,600	173,160	738.74	
442 車租	23,440	196,600	173,160	738.74	
45 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55	
451 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註	
			金額	%		
6 稅捐及規費(強制費)		420	420		稅捐及規費(強制費)決算數較預算數增加420元，主要係因：執行辦理政府電子採購網共契用憑證IC卡規費等致增加支出。。	
66 規費		420	420			
661 行政規費與強制費		420	420			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	963,000	656,787	-306,213	-31.80	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減少306,213元，主要係因：執行教育部補助高中優質化補助計畫及清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。。	
72 捐助、補助與獎助	295,000	431,772	136,772	46.36		
726 獎助學員生給與	225,000	397,000	172,000	76.44		
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000	34,772	-35,228	-50.33		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	660,000	225,015	-434,985	-65.91		
743 獎勵費用		25,200	25,200			
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	660,000	199,815	-460,185	-69.73		
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00		
752 交流活動費	8,000		-8,000	-100.00		
9 其他	1,203,000	635,902	-567,098	-47.14		
91 其他支出	1,203,000	635,902	-567,098	-47.14		
91Y 其他	1,203,000	635,902	-567,098	-47.14		
5L 一般行政管理計畫	31,213,000	30,734,662	-478,338	-1.53		其他決算數較預算數減少567,098元，主要係因：執行高中職課程與教學前瞻計畫等覈實支用賸餘。。
1 用人費用	28,646,000	28,244,955	-401,045	-1.40		
11 正式員額薪資	18,612,000	18,693,273	81,273	0.44		
113 職員薪金	17,148,000	17,201,955	53,955	0.31		
114 工員工資	1,464,000	1,491,318	27,318	1.87		
13 超時工作報酬	1,136,704	651,818	-484,886	-42.66		
131 加班費	1,136,704	651,818	-484,886	-42.66		
15 獎金	4,777,500	4,139,752	-637,748	-13.35		
151 考績獎金	2,451,000	1,920,671	-530,329	-21.64		
152 年終獎金	2,326,500	2,219,081	-107,419	-4.62		
16 退休及卹償金	1,612,848	1,696,185	83,337	5.17		
161 職員退休及離職金	1,495,728	1,469,720	-26,008	-1.74		
162 工員退休及離職金	117,120	226,465	109,345	93.36		

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	2,506,948	3,063,927	556,979	22.22	
181 分擔員工保險費	1,628,028	2,218,752	590,724	36.28	
185 員工通勤交通費	430,920	313,484	-117,436	-27.25	
18Y 其他福利費	448,000	531,691	83,691	18.68	
2 服務費用	2,040,000	2,038,977	-1,023	-0.05	
27 一般服務費	1,288,000	1,208,832	-79,168	-6.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		6,502	6,502		
279 外包費	1,224,000	1,146,730	-77,270	-6.31	
27F 體育活動費	64,000	55,600	-8,400	-13.13	
28 專業服務費	572,000	650,145	78,145	13.66	
28Y 其他專業服務費	572,000	650,145	78,145	13.66	
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	448,730	-76,270	-14.53	
32 用品消耗	525,000	448,730	-76,270	-14.53	
321 辦公（事務）用品	525,000	438,930	-86,070	-16.39	材料及用品費決算數較預算數減少76,270元，主要係因：辦公用品等覈實支用贖餘。。
32Y 其他用品消耗		9,800	9,800		
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			
5M 建築及設備計畫	19,303,000	22,862,201	3,559,201	18.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,303,000	22,862,201	3,559,201	18.44	
51 購建固定資產	8,758,000	10,559,099	1,801,099	20.57	
514 購置機械及設備	4,741,040	5,812,814	1,071,774	22.61	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，另有奉准先行辦理數2,404,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含奉准先行辦理執行數2,214,962元。3.購置機械及設備決算數較預算數增加1,071,774元，主要係因：補辦預算。。
515 購置交通及運輸設備		10,000	10,000		購置交通及運輸設備決算數較預算數增加10,000元，主要係因：補辦預算。。
516 購置雜項設備	4,016,960	4,736,285	719,325	17.91	購置什項設備決算數較預算數增加719,325元，主要係因：補辦預算。。

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	10,509,000	12,267,102	1,758,102	16.73	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,744,000	8,709,196	-34,804	-0.40	
542 其他遞延支出	1,765,000	3,557,906	1,792,906	101.58	其他遞延支出決算數較預算數增加1,792,906元，主要係因：新建棒球練習場1,792,906元併決算。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務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，預算數466,466元，決算數442,845元。
暑期游泳工讀生經費(收支對列)1人，預算數35,616元，決算數53,544元。
 - (2)外包費:
游泳池救生員經費 1 人，預算數 466,465 元，決算數 414,504 元。
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311,050元。
職工業務外包經費2人，預算數864,000元，決算數835,680元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數197,801元，決算數207,312元。

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	131,278,433	-81,959,942	14,460,423	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,843,312	-1,102,479		
房屋及建築				
機械及設備	78,985,906	-50,507,397	8,561,094	(1)
交通及運輸設備	6,248,842	-3,322,093	10,000	(1)
雜項設備	42,461,919	-27,027,973	5,853,329	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	738,454		36,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

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8,561,094元，變動原因為：(1)增置：購置磨砂機等設備計5,812,814元。(2)受贈：應付代收購置2,748,280元。減少數計3,554,430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3,554,430元。

2.交通及運輸設備：增加數計10,000元，變動原因為：(1)增置：購置濕度計計10,000元。減少數計162,430元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢強力放大器等計162,430元。

3.雜項設備：增加數計5,853,329元，變動原因為：(1)增置：購置櫥櫃等設備計4,736,285元。(2)受贈：應付代收購置1,087,044元。(3)其他：校友捐贈鋼琴計30,000元。減少數計2,987,150元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢碎紙機等計2,987,150元。

4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置TMS多重鏡像還原系統MBR軟體版1組(含安裝與設定)計36,000元。減少數計106,240元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷106,240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「資本資產及長期負債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

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減 少				
金 額	類 型			
6,810,250			-5,155,386	51,813,278
			-281,484	1,459,349
3,554,430	(5)	說明詳下表備註。	-4,278,622	29,206,551
162,430	(5)	說明詳下表備註。	-477,138	2,297,181
2,987,150	(5)	說明詳下表備註。	-118,142	18,181,983
106,240	(11)	說明詳下表備註。		668,214

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108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								
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		4,741,040	1,353,000		6,094,040	5,812,814	-281,226	
機械及設備		4,741,040	1,353,000		6,094,040	5,812,814	-281,226	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			10,000		10,000	10,000		
交通及運輸設備			10,000		10,000	10,000		
購建中固定資產								
雜項設備		4,016,960	1,041,000		5,057,960	4,736,285	-321,675	
雜項設備		4,016,960	1,041,000		5,057,960	4,736,285	-321,675	
購建中固定資產								
合 計		8,758,000	2,404,000		11,162,000	10,559,099	-602,901	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,404,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	896,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	325,000
購置機械及設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	57,000
購置機械及設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	75,000
購置交通及運輸設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	10,000
購置雜項設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	20,000
購置雜項設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	708,000
購置雜項設備	108.3.27府授主事預字第1083003500號	42,000
購置雜項設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	221,000
購置雜項設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	50,000

本 頁 空 白

戊、參考表

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 108 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	167	165	-2	
正式職員	164	161	-3	特教老師2人改列鐘點費。
臨時職員	3	4	1	依108年2月20日府授人管字第1080106626號函核定新增約聘學務創新人力1人。
一般行政管理計畫	32	30	-2	
正式職員	28	26	-2	職員2人調職尚未補入。
正式工員	4	4	0	
小計	199	195	-4	
正式職員	192	187	-5	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	3	4	1	
合計	199	195	-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。

暑期游泳工讀生經費(收支對列)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。

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 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
高中及高職教育計畫	130,380,000	1,446,888	2,299,212		30,545,784	64,327,020		16,237,896		245,236,800	11,431,200	256,668,000
職員	130,380,000	1,446,888	2,299,212		30,545,784	64,127,020		16,141,896		244,940,800	11,431,200	256,372,000
工具						200,000		96,000		296,000		296,000
一般行政管理計畫	18,612,000		1,136,704		4,777,500	1,612,848		2,506,948		28,646,000		28,646,000
職員	17,148,000		866,704		4,305,500	1,495,728		2,125,164		25,941,096		25,941,096
工具	1,464,000		270,000		472,000	117,120		381,784		2,704,904		2,704,904
合 計	148,992,000	1,446,888	3,435,916		35,323,284	65,939,868		18,744,844		273,882,800	11,431,200	285,314,000

1.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條規定核發，108年度預算編列199人，計16,523,000元，執行結果決算157人，計15,196,628元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列199人，計18,800,284元，執行結果決算205人，計18,514,225元。

2.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，預算數466,466元，決算數442,845元。

暑期游泳工讀生經費(收支對列)1人，預算數35,616元，決算數53,544元。

(2)外包費：

游泳池救生員經費1人，預算數466,465元，決算數414,504元。

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311,050元。

職工業務外包經費2人，預算數864,000元，決算數835,680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 108 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
131,835,054	2,642,239	1,320,196		29,571,101	61,269,241		16,574,193		243,212,024	9,914,841	253,126,865
131,835,054	2,642,239	1,306,582		29,571,101	60,733,119		16,504,193		242,592,288	9,914,841	252,507,129
		13,614			536,122		70,000		619,736		619,736
18,693,273		651,818		4,139,752	1,696,185		3,063,927		28,244,955		28,244,955
17,201,955		552,304		3,730,420	1,469,720		2,765,839		25,720,238		25,720,238
1,491,318		99,514		409,332	226,465		298,088		2,524,717		2,524,717
150,528,327	2,642,239	1,972,014		33,710,853	62,965,426		19,638,120		271,456,979	9,914,841	281,371,820

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 108 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			283,065,000		277,341,696		-5,723,304	-2.02	
高中及高職教 育計畫			283,065,000		277,341,696		-5,723,304	-2.02	

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108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	285,314,000	281,371,820	-3,942,180	-1.38
11 正式員額薪資	148,992,000	150,528,327	1,536,327	1.03
113 職員薪金	147,528,000	149,037,009	1,509,009	1.02
114 工員工資	1,464,000	1,491,318	27,318	1.87
12 聘僱及兼職人員薪資	12,878,088	12,557,080	-321,008	-2.49
121 聘用人員薪金	1,446,888	2,642,239	1,195,351	82.62
124 兼職人員酬金	11,431,200	9,914,841	-1,516,359	-13.27
13 超時工作報酬	3,435,916	1,972,014	-1,463,902	-42.61
131 加班費	3,291,916	1,852,014	-1,439,902	-43.74
132 值班費	144,000	120,000	-24,000	-16.67
15 獎金	35,323,284	33,710,853	-1,612,431	-4.56
151 考績獎金	16,523,000	15,196,628	-1,326,372	-8.03
152 年終獎金	18,800,284	18,514,225	-286,059	-1.52
16 退休及卹償金	65,939,868	62,965,426	-2,974,442	-4.51
161 職員退休及離職金	65,622,748	62,202,839	-3,419,909	-5.21
162 工員退休及離職金	317,120	762,587	445,467	140.47
18 福利費	18,744,844	19,638,120	893,276	4.77
181 分擔員工保險費	12,810,900	14,991,683	2,180,783	17.02
183 傷病醫藥費	516,000	331,500	-184,500	-35.76
185 員工通勤交通費	2,124,360	1,631,787	-492,573	-23.19
18Y 其他福利費	3,293,584	2,683,150	-610,434	-18.53
2 服務費用	19,389,000	18,215,870	-1,173,130	-6.05
21 水電費	6,056,727	5,558,858	-497,869	-8.22
212 工作場所電費	4,330,748	3,765,257	-565,491	-13.06
214 工作場所水費	850,979	1,000,077	149,098	17.52
216 氣體費	875,000	793,524	-81,476	-9.31
22 郵電費	227,200	186,927	-40,273	-17.73
221 郵費	56,000	39,884	-16,116	-28.78
222 電話費	170,000	147,043	-22,957	-13.50
224 數據通信費	1,200	0	-1,200	-100.00
23 旅運費	567,220	711,860	144,640	25.50
231 國內旅費	517,220	320,760	-196,460	-37.98
232 國外旅費	0	384,000	384,000	0.00
235 貨物運費	50,000	7,100	-42,900	-85.80
24 印刷裝訂與廣告費	518,960	531,185	12,225	2.36
241 印刷及裝訂費	518,960	531,185	12,225	2.36
25 修理保養及保固費	3,327,650	2,471,268	-856,382	-25.74
252 一般房屋修護費	1,741,056	1,373,563	-367,493	-21.11
255 機械及設備修護費	431,494	242,404	-189,090	-43.82
257 雜項設備修護費	1,155,100	855,301	-299,799	-25.95
26 保險費	13,440	10,036	-3,404	-25.33
26Y 其他保險費	13,440	10,036	-3,404	-25.33
27 一般服務費	2,655,203	2,490,879	-164,324	-6.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	64,656	51,656	-13,000	-20.11

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108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	1,690,465	1,561,234	-129,231	-7.64
27D 計時與計件人員酬金	502,082	496,389	-5,693	-1.13
27F 體育活動費	398,000	381,600	-16,400	-4.12
28 專業服務費	5,842,600	6,074,857	232,257	3.98
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,663,800	4,695,377	31,577	0.68
287 委託檢驗(定)試驗認證費	71,400	83,000	11,600	16.25
288 委託考選訓練費	0	3,200	3,200	0.00
289 試務甄選費	301,400	266,840	-34,560	-11.47
28A 電腦軟體服務費	24,000	210,795	186,795	778.31
28Y 其他專業服務費	782,000	815,645	33,645	4.30
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	7,373,000	6,990,559	-382,441	-5.19
31 使用材料費	2,519,900	2,791,618	271,718	10.78
315 設備零件	2,519,900	2,791,618	271,718	10.78
32 用品消耗	4,853,100	4,198,941	-654,159	-13.48
321 辦公(事務)用品	847,820	496,379	-351,441	-41.45
322 報章雜誌	211,260	181,700	-29,560	-13.99
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	57,551	-12,449	-17.78
32Y 其他用品消耗	3,724,020	3,463,311	-260,709	-7.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	203,000	169,000	497.06
41 地租及水租	0	1,600	1,600	0.00
413 場地租金	0	1,600	1,600	0.00
44 交通及運輸設備租金	23,440	196,600	173,160	738.74
442 車租	23,440	196,600	173,160	738.74
45 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55
451 雜項設備租金	10,560	4,800	-5,760	-54.55
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,303,000	22,862,201	3,559,201	18.44
51 購建固定資產	8,758,000	10,559,099	1,801,099	20.57
514 購置機械及設備	4,741,040	5,812,814	1,071,774	22.61
515 購置交通及運輸設備	0	10,000	10,000	0.00
516 購置雜項設備	4,016,960	4,736,285	719,325	17.91
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	10,509,000	12,267,102	1,758,102	16.73
541 遞延修繕房屋建築支出	8,744,000	8,709,196	-34,804	-0.40
542 其他遞延支出	1,765,000	3,557,906	1,792,906	101.58
6 稅捐及規費(強制費)	0	420	420	0.00
66 規費	0	420	420	0.00
661 行政規費與強制費	0	420	420	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	965,000	658,787	-306,213	-31.73
71 會費	2,000	2,000	0	0.00

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108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	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	295,000	431,772	136,772	46.36
726 獎助學員生給與	225,000	397,000	172,000	76.44
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000	34,772	-35,228	-50.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	660,000	225,015	-434,985	-65.91
743 獎勵費用	0	25,200	25,200	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	660,000	199,815	-460,185	-69.73
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
752 交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
9 其他	1,203,000	635,902	-567,098	-47.14
91 其他支出	1,203,000	635,902	-567,098	-47.14
91Y 其他	1,203,000	635,902	-567,098	-47.14
合 計	333,581,000	330,938,559	-2,642,441	-0.79

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 108 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	564,000	384,000	213.33	係年度中依108年3月18日北市教中字第1083023137號函奉核之參訪新加坡臨時出國計畫，由高中職課程與教學前瞻計畫支應384,000元。
232 國外旅費		384,000	384,000		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	7,326,242	6,859,553	-466,689	-6.37	
185 員工通勤交通費	2,124,360	1,631,787	-492,573	-23.19	
27D 計時與計件人員酬金	502,082	496,389	-5,693	-1.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,663,800	4,695,377	31,577	0.68	
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
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108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	15,519,885,653	15,519,217,439	-668,214	
代管資產-土地改良物	149,758	149,758		
代管資產-土地	15,058,269,862	15,058,269,862		
代管資產-房屋及建築 設備	371,805,909	371,805,909		
代管資產-其他政府	37,846,846	37,846,846		
土地改良物	1,459,349	1,459,349		
機械及設備	29,206,551	29,206,551		
交通及運輸設備	2,297,181	2,297,181		
雜項設備	18,181,983	18,181,983		
電腦軟體	668,214		-668,214	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員：

會計室主任 吳惠粧

機關長官：

臺北市立
松山高級中學
校長 陳清誥