

4-0501104

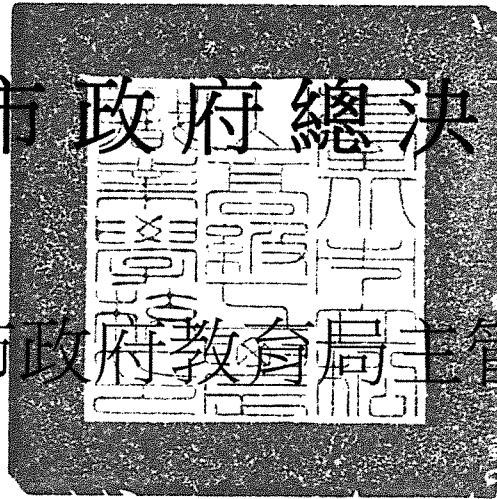
中華民國 109 年度

(109年1月1日至109年12月31日)

裝

臺北市 政府 總決算

臺北市 政府 教育局 主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市立松山高級工農職業學校附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立松山高級工農職業學校編

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 19	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 25 至 25	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 31	頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 32 至 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 至 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	502,746,988	527,516,816	- 24,769,828	- 4.70
基金用途	510,077,644	525,416,253	- 15,338,609	- 2.92
賸餘(短絀-)	- 7,330,656	2,100,563	- 9,431,219	
餘絀情形：				
基金餘額	33,238,903	40,569,559	- 7,330,656	- 18.07
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 13,208,112	389,827	- 13,597,939	

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工農職業學校
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416,211,000元，決算數401,903,411元。

係辦理本校各項教學，充實職業智能，革新教學方法，充實各科教材，以改善教學品質，提升教學效能。辦理教師甄選、高職優質化、提升學生實作實習能力、務實致用特色課程、暑期游泳訓練班、開放學校場地、高職特殊教育輔導工作、學生輔導及重修、教科書採購作業、性別平等教育宣導、技職教育宣導訪視觀摩等指定活動，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50,624,000元，決算數50,565,269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30,584,000元（不含以前年度保留數8,261,394元及奉准先行辦理數11,325,000元），決算數57,608,964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
促進師生國際交流	國際交流之師生人數成長數	參與當年國際教育交流師生人次 單位：人次	0人次 (因疫情停辦)

臺北市地方教育發展基金臺北市立松山高級工農職業學校
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502,746,988元，較預算數480,442,000元，增加22,304,988元，計增4.64%。

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754,539元，較預算數832,000元，減少77,461元，計減9.31%。

主要係因：

暑期泳訓班報名費及教科書費作業管理費等較預期減少。

2.財產處分收入：決算數272,435元，較預算數100,000元，增加172,435元，計增172.44%。

主要係因：

處分報廢財產、物品等殘值收入較預期增加。

3.其他財產收入：決算數748,028元，較預算數524,000元，增加224,028元，計增42.75%。

主要係因：

職務宿舍房租津貼、管理費及教職員工停車費等收入較預期增加。

4.公庫撥款收入：決算數443,961,413元，較預算數429,005,000元，增加14,956,413元，計增3.49%。

主要係因：

教育局補助108年度職務宿舍、成功樓廁所整修工程及109學年度建置非營利幼兒園工程等經費。

5.政府其他撥入收入：決算數15,127,154元，較預算數0元，增加15,127,154元。

主要係因：

教育部補助高中適性學習均質化、高職優質化、續辦綜合高中、特教班、優化實作環境改善設施等經費。

6.學雜費收入：決算數40,726,843元，較預算數49,610,000元，減少8,883,157元，計減17.91%。

主要係因：

學費、雜費及實習費等收入依實際學生人數收繳較預期減少。

7.受贈收入：決算數333,200元，較預算數250,000元，增加83,200元，計增33.28%。

主要係因：

教育儲蓄戶捐助學生急難救助金核實轉受贈收入。

8.雜項收入：決算數823,376元，較預算數121,000元，增加702,376元，計增580.48%。

主要係因：

廠商違約金罰款、學生證工本費及收回以前年度交通費等收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數510,077,644元，較預算數497,419,000元，增加12,658,644元，計增2.54%。

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401,903,411元，較預算數416,211,000元，減少14,307,589元，計減3.44%。

主要係因：

用人費用、學生實習之材料購置及維修費等項目覈實支用所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立松山高級工農職業學校
附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 109年度

2.一般行政管理計畫：決算數50,565,269元，較預算數50,624,000元，減少58,731元，計減0.12%。

主要係因：

辦公(事務)用品費等覈實支用所致。

3.建築及設備計畫：決算數57,608,964元，較預算數30,584,000元，增加27,024,964元，計增88.36%。

主要係因：

(1)除法定預算數外，另有奉准先行辦理數11,325,000元及以前年度保留數8,261,394元保留至109年度繼續執行。

(2)併決算辦理：教育部補助高級中等學校優化實作環境-充實基礎教學實習設備購置電腦軟體249,640元、教育局補助成功樓廁所整修工程7,193,965元及109學年度建置非營利幼兒園工程946,433元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數7,330,656元，較預算短絀數16,977,000元，計相差9,646,344元。

主要係因：

用人費用、辦公(事務)用品費、學生實習之材料購置及維修費等項目覈實支用等原因所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出13,830,365元。

其他活動之淨現金流入622,253元。

本年度現金及約當現金之淨減13,208,112元。

期初現金及約當現金61,879,459元。

期末現金及約當現金48,671,347元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為11,321,806,341元，包括：

流動資產52,840,869元，較上年度63,181,795元，減少10,340,926元，主要係因各項業務計畫執行需支付款項，致公庫存款減少。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,127,756元，較上年度4,260,877元，減少133,121元，主要係因約聘僱人員離職申請退還離職儲金、職工退休，退休及離職準備金減少所致。

其他資產11,264,837,716元，較上年度11,088,216,358元，增加176,621,358元，主要係因應付代管資產-土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為11,288,567,438元，包括：

流動負債10,703,549元，較上年度14,336,072元，減少3,632,523元，主要係因各項補助款執行及保證金退還需支付款項，致保管款減少所致。

其他負債11,277,863,889元，較上年度11,100,753,399元，增加177,110,490元，主要係因應付代管資產-土地公告現值調增所致。

決算日基金餘額為累積餘額33,238,903元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立松山高級工農職業學校
附屬單位決算之分決算
總 說 明
中華民國 109年度

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35,505,908元，包括：

機械及設備24,920,477元。

交通及運輸設備2,201,935元。

雜項設備7,479,856元。

電腦軟體903,640元。

六、其他：

(一) 本年度併決算數39,655,644元及補辦預算數11,325,000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—臺北市立松山高級工農職業學校

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	480,442,000	100.00	502,746,988	100.00	22,304,988	4.64	527,516,816	100.00
43 勞務收入	832,000	0.17	754,539	0.15	-77,461	-9.31	938,782	0.18
431服務收入	832,000	0.17	754,539	0.15	-77,461	-9.31	938,782	0.18
45 財產收入	624,000	0.13	1,020,463	0.20	396,463	63.54	1,021,315	0.19
451財產處分收入	100,000	0.02	272,435	0.05	172,435	172.44	405,343	0.08
45Y其他財產收入	524,000	0.11	748,028	0.15	224,028	42.75	615,972	0.12
46 政府撥入收入	429,005,000	89.29	459,088,567	91.32	30,083,567	7.01	483,770,071	91.71
462公庫撥款收入	429,005,000	89.29	443,961,413	88.31	14,956,413	3.49	456,921,335	86.62
46Y政府其他撥入收入			15,127,154	3.01	15,127,154	0.00	26,848,736	5.09
4S 教學收入	49,610,000	10.33	40,726,843	8.10	-8,883,157	-17.91	41,196,623	7.81
4S1學雜費收入	49,610,000	10.33	40,726,843	8.10	-8,883,157	-17.91	41,196,623	7.81
4Y 其他收入	371,000	0.08	1,156,576	0.23	785,576	211.75	590,025	0.11
4YO受贈收入	250,000	0.05	333,200	0.07	83,200	33.28	447,710	0.08
4YY雜項收入	121,000	0.03	823,376	0.16	702,376	580.48	142,315	0.03
5 基金用途	497,419,000	100.00	510,077,644	100.00	12,658,644	2.54	525,416,253	100.00
52 高中及高職教育計畫	416,211,000	83.67	401,903,411	78.79	-14,307,589	-3.44	414,208,515	78.83
5L 一般行政管理計畫	50,624,000	10.18	50,565,269	9.91	-58,731	-0.12	48,430,810	9.22
5M 建築及設備計畫	30,584,000	6.15	57,608,964	11.29	27,024,964	88.36	62,776,928	11.95
購建固定資產	29,930,000	6.02	56,705,324	11.12	26,775,324	89.46	60,560,283	11.53
其他	654,000	0.13	903,640	0.18	249,640	38.17	2,216,645	0.42
本期賸餘 (短絀-)	-16,977,000		-7,330,656		9,646,344	-56.82	2,100,563	
期初基金餘額	23,896,000		40,569,559		16,673,559	69.78	38,468,996	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,919,000		33,238,903		26,319,903	380.40	40,569,559	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校
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		39,655,644
451財產處分收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	172,435
45Y其他財產收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	224,028
462公庫撥款收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	14,956,413
46Y政府其他撥入收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	15,127,154
4YO受贈收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	83,200
4YY雜項收入	109.7.29北市教會字第1093070980號	164,259
4YY雜項收入	110.1.29北市教會字第1103022540號	538,117
5M 建築及設備計畫	110.1.29北市教會字第1103022540號	8,390,038

備註：

地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校
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)	-16,977,000	-7,330,656	9,646,344	-56.82
812 調整非現金項目		-6,499,709	-6,499,709	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-16,977,000	-13,830,365	3,146,635	-18.53
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		1,864,874	1,864,874	
825 增加短期債務及其他負債		572,910	572,910	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-8,426	-8,426	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-1,807,105	-1,807,105	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		622,253	622,253	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,977,000	-13,208,112	3,768,888	-22.20
84 期初現金及約當現金	46,916,632	61,879,459	14,962,827	31.89
85 期末現金及約當現金	29,939,632	48,671,347	18,731,715	62.56

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數141,547元及代管資產增加數178,486,232元。

地方教育發展基金—臺北
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	11,321,806,341	100.00	11,155,659,030	100.00	166,147,311	1.49
1	資產	11,321,806,341	100.00	11,155,659,030	100.00	166,147,311	1.49
11	流動資產	52,840,869	0.47	63,181,795	0.57	-10,340,926	-16.37
111	現金	48,671,347	0.43	61,879,459	0.55	-13,208,112	-21.34
1112	銀行存款	48,671,347	0.43	61,879,459	0.55	-13,208,112	-21.34
1112-1	銀行存款-公庫存款	32,001,182	0.28	43,450,921	0.39	-11,449,739	-26.35
1112-2	銀行存款-保管款	13,089,220	0.12	15,179,199	0.14	-2,089,979	-13.77
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	2,839,159	0.03	2,496,589	0.02	342,570	13.72
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	741,786	0.01	752,750	0.01	-10,964	-1.46
113	應收款項	914,025	0.01	17,937	0.00	896,088	4,995.75
113Y	其他應收款	914,025	0.01	17,937	0.00	896,088	4,995.75
115	預付款項	3,255,497	0.03	1,284,399	0.01	1,971,098	153.46
1153	用品盤存	55,783	0.00	74,202	0.00	-18,419	-24.82
1154	預付費用	3,199,714	0.03	1,210,197	0.01	1,989,517	164.40
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,127,756	0.04	4,260,877	0.04	-133,121	-3.12
124	準備金	4,127,756	0.04	4,260,877	0.04	-133,121	-3.12
1241	退休及離職準備金	4,087,411	0.04	4,228,958	0.04	-141,547	-3.35
124Y	其他準備金	40,345	0.00	31,919	0.00	8,426	26.40
124Y-2	其他準備金-其他	40,345	0.00	31,919	0.00	8,426	26.40
13	其他資產	11,264,837,716	99.50	11,088,216,358	99.40	176,621,358	1.59
131	什項資產	11,264,837,716	99.50	11,088,216,358	99.40	176,621,358	1.59
1315	暫付及待結轉帳項	447,577	0.00	2,312,451	0.02	-1,864,874	-80.64
1316	代管資產	11,264,390,139	99.49	11,085,903,907	99.37	178,486,232	1.61
1316-0	代管資產-土地改良物	187,815	0.00	300,327	0.00	-112,512	-37.46
1316-1	代管資產-土地	11,145,178,713	98.44	10,966,540,369	98.30	178,638,344	1.63
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	36,571,035	0.32	38,677,035	0.35	-2,106,000	-5.45
1316-3	代管資產-其他政府	82,452,576	0.73	80,386,176	0.72	2,066,400	2.57

信託代理與保證資產

1,020,000

保證品

1,020,000

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,020,000元，係各採購案件之保固金定存單計3張及履約保證金銀行保證書1張。
 (1)定存單：凌群電腦教育局所屬學校104年度電腦防火牆採購保固金600,000元(110.02.25)、地一營造105年度農場行政大樓耐震補強工程保固金80,000元(110.10.31)、凌群電腦臺北市106年度校園骨幹網路更新交換器採購保固金300,000元(110.12.17)。
 (2)銀行保證書：蒂森電梯公司109年度大同樓升降梯設備維護履保金40,000元(110.03.31)。

市立松山高級工農職業學校
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	11,321,806,341	100.00	11,155,659,030	100.00	166,147,311	1.49
2	負債	11,288,567,438	99.71	11,115,089,471	99.64	173,477,967	1.56
21	流動負債	10,703,549	0.09	14,336,072	0.13	-3,632,523	-25.34
212	應付款項	10,110,084	0.09	13,700,830	0.12	-3,590,746	-26.21
2123	應付代收款	7,867,636	0.07	12,052,829	0.11	-4,185,193	-34.72
2125	應付費用	1,820,840	0.02	1,648,001	0.01	172,839	10.49
2129	應付工程款	410,017	0.00	0	0.00	410,017	0.00
212Y	其他應付款	11,591	0.00	0	0.00	11,591	0.00
213	預收款項	593,465	0.01	635,242	0.01	-41,777	-6.58
2133	預收收入	593,465	0.01	635,242	0.01	-41,777	-6.58
22	其他負債	11,277,863,889	99.61	11,100,753,399	99.51	177,110,490	1.60
221	什項負債	11,277,863,889	99.61	11,100,753,399	99.51	177,110,490	1.60
2211	存入保證金	8,508,320	0.08	7,935,410	0.07	572,910	7.22
2213	應付退休及離職金	4,087,411	0.04	4,228,958	0.04	-141,547	-3.35
2214	應付代管資產	11,264,390,139	99.49	11,085,903,907	99.37	178,486,232	1.61
2215	暫收及待結轉帳項	878,019	0.01	2,685,124	0.02	-1,807,105	-67.30
3	基金餘額	33,238,903	0.29	40,569,559	0.36	-7,330,656	-18.07
31	基金餘額	33,238,903	0.29	40,569,559	0.36	-7,330,656	-18.07
311	基金餘額	33,238,903	0.29	40,569,559	0.36	-7,330,656	-18.07
3111	累積餘額	33,238,903	0.29	40,569,559	0.36	-7,330,656	-18.07

信託代理與保證負債 1,020,000

應付保證品 1,020,000

註：二、上年度信託代理與保證之資產(負債)各為980,000元，係各採購案件之保固金定存單計3張。

(1)定存單：凌群電腦教育局所屬學校104年度電腦防火牆採購保固金600,000元(110.02.25)、地一營造105年度農場行政大樓耐震補強工程保固金80,000元(110.10.31)、凌群電腦臺北市106年度校園骨幹網路更新交換器採購保固金300,000元(110.12.17)。

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。

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	480,442,000	502,746,988	22,304,988	4.64	
43 勞務收入	832,000	754,539	-77,461	-9.31	
431服務收入	832,000	754,539	-77,461	-9.31	
45 財產收入	624,000	1,020,463	396,463	63.54	
451財產處分收入	100,000	272,435	172,435	172.44	財產物品報廢變賣收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	524,000	748,028	224,028	42.75	職務宿舍房租津貼及管理費、開放場地使用及教職員工停車費等覈實繳庫。
46 政府撥入收入	429,005,000	459,088,567	30,083,567	7.01	
462公庫撥款收入	429,005,000	443,961,413	14,956,413	3.49	教育局補助108年度職務宿舍整修工程、信義區紫雲街28號後方擋土牆落石防護工程、成功樓廁所整修工程、成功樓地下室空手道社團活動場整修工程、109年度校園場地照明燈具設備汰換、代辦建置非營立幼兒園工程經費等計14,956,413元。
46Y政府其他撥入收入		15,127,154	15,127,154	0.00	教育部補助108年度優化實化環境-改善實習教學環境及設施、高級中等學校108學年度實施12年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費、108年度前瞻基礎建設-強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫經費等計15,127,154元。
4S 教學收入	49,610,000	40,726,843	-8,883,157	-17.91	
4S1學雜費收入	49,610,000	40,726,843	-8,883,157	-17.91	檢定輔導費、課業輔導費及重修學分費等覈實繳庫。
4Y 其他收入	371,000	1,156,576	785,576	211.75	
4YO受贈收入	250,000	333,200	83,200	33.28	教育儲蓄戶捐助學生急難救助金覈實轉受贈收入。
4YY雜項收入	121,000	823,376	702,376	580.48	學生證工本費、違約金及收回以前年度交通費等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	497,419,000	510,077,644	12,658,644	2.54	
52 高中及高職教育計畫	416,211,000	401,903,411	-14,307,589	-3.44	
1 用人費用	370,728,000	364,214,324	-6,513,676	-1.76	
11 正式員額薪資	160,560,000	159,731,194	-828,806	-0.52	
113 職員薪金	160,560,000	159,731,194	-828,806	-0.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	20,660,272	18,148,241	-2,512,031	-12.16	
121 聘用人員薪金	1,221,072	1,040,506	-180,566	-14.79	
124 兼職人員酬金	19,439,200	17,107,735	-2,331,465	-11.99	
13 超時工作報酬	3,456,135	2,315,194	-1,140,941	-33.01	
131 加班費	3,240,135	2,108,394	-1,131,741	-34.93	
132 值班費	216,000	206,800	-9,200	-4.26	
15 獎金	33,827,390	36,025,404	2,198,014	6.50	
151 考績獎金	13,604,756	16,468,316	2,863,560	21.05	
152 年終獎金	20,222,634	19,557,088	-665,546	-3.29	
16 退休及卹償金	131,757,184	126,758,589	-4,998,595	-3.79	
161 職員退休及離職金	130,024,920	125,444,655	-4,580,265	-3.52	
162 工員退休及離職金	1,600,000	1,313,934	-286,066	-17.88	
163 卹償金	132,264		-132,264	-100.00	
18 福利費	20,467,019	21,235,702	768,683	3.76	
181 分擔員工保險費	13,647,084	15,269,402	1,622,318	11.89	
183 傷病醫藥費	522,500	460,800	-61,700	-11.81	
185 員工通勤交通費	2,213,820	1,970,222	-243,598	-11.00	
18Y 其他福利費	4,083,615	3,535,278	-548,337	-13.43	
2 服務費用	25,561,000	21,513,303	-4,047,697	-15.84	
21 水電費	9,246,919	7,747,011	-1,499,908	-16.22	
212 工作場所電費	7,971,080	6,919,070	-1,052,010	-13.20	
214 工作場所水費	600,839	827,941	227,102	37.80	
216 氣體費	675,000		-675,000	-100.00	
22 郵電費	430,000	451,341	21,341	4.96	
221 郵費	100,000	95,131	-4,869	-4.87	
222 電話費	300,000	340,501	40,501	13.50	
224 數據通信費	30,000	15,709	-14,291	-47.64	
23 旅運費	709,270	746,593	37,323	5.26	
231 國內旅費	609,270	562,585	-46,685	-7.66	
235 貨物運費	100,000	126,270	26,270	26.27	
23Y 其他旅運費		57,738	57,738		
24 印刷裝訂與廣告費	2,183,121	2,185,947	2,826	0.13	
241 印刷及裝訂費	2,183,121	2,185,947	2,826	0.13	

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	%	
25 修理保養及保固費	5,115,166	3,182,283	-1,932,883	-37.79	
252 一般房屋修護費	3,112,000	1,785,932	-1,326,068	-42.61	
255 機械及設備修護費	1,441,166	913,651	-527,515	-36.60	
256 交通及運輸設備修護費		100,900	100,900		
257 雜項設備修護費	562,000	381,800	-180,200	-32.06	
26 保險費	31,055	7,786	-23,269	-74.93	
26Y 其他保險費	31,055	7,786	-23,269	-74.93	
27 一般服務費	1,398,976	1,377,127	-21,849	-1.56	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,048	88,702	52,654	146.07	
279 外包費	932,928	946,425	13,497	1.45	
27F 體育活動費	430,000	342,000	-88,000	-20.47	
28 專業服務費	6,446,493	5,815,215	-631,278	-9.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,012,900	4,605,881	-1,407,019	-23.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,400	71,360	26,960	60.72	
289 試務甄選費	13,600	136,275	122,675	902.02	
28A 電腦軟體服務費	22,000	31,500	9,500	43.18	
28Y 其他專業服務費	353,593	970,199	616,606	174.38	
3 材料及用品費	14,916,000	13,140,612	-1,775,388	-11.90	
31 使用材料費	11,008,573	9,627,597	-1,380,976	-12.54	
315 設備零件	11,008,573	9,627,597	-1,380,976	-12.54	
32 用品消耗	3,907,427	3,513,015	-394,412	-10.09	
321 辦公(事務)用品	1,283,211	845,581	-437,630	-34.10	
322 報章雜誌	82,230	79,114	-3,116	-3.79	
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	85,874	-74,126	-46.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	110,000	66,489	-43,511	-39.56	
32Y 其他用品消耗	2,271,986	2,435,957	163,971	7.22	
4 租金、償債、利息及相關手續費	398,000	148,610	-249,390	-62.66	
44 交通及運輸設備租金	177,400	112,050	-65,350	-36.84	
442 車租	177,400	112,050	-65,350	-36.84	
45 雜項設備租金	220,600	36,560	-184,040	-83.43	
451 雜項設備租金	220,600	36,560	-184,040	-83.43	
6 稅捐及規費(強制費)	8,000	37,856	29,856	373.20	
61 土地稅		12,828	12,828		
612 一般土地地價稅		12,828	12,828		

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	%	
64 消費與行為稅	8,000	12,538	4,538	56.73	
644 營業稅	8,000	12,538	4,538	56.73	
66 規費		12,490	12,490		
661 行政規費與強制費		12,490	12,490		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,562,000	2,261,100	-1,300,900	-36.52	
72 捐助、補助與獎助	650,000	831,755	181,755	27.96	
726 獎助學員生給與	498,569	754,855	256,286	51.40	
72Y 其他捐助、補助與獎助	151,431	76,900	-74,531	-49.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,912,000	1,429,345	-1,482,655	-50.92	
743 獎勵費用		169,845	169,845		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,912,000	1,259,500	-1,652,500	-56.75	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	180,000	174,494	-5,506	-3.06	
82 賠償給付	180,000	174,494	-5,506	-3.06	
821 一般賠償	180,000	174,494	-5,506	-3.06	
9 其他	858,000	413,112	-444,888	-51.85	
91 其他支出	858,000	413,112	-444,888	-51.85	
91Y 其他	858,000	413,112	-444,888	-51.85	
5L 一般行政管理計畫	50,624,000	50,565,269	-58,731	-0.12	
1 用人費用	48,589,000	48,168,584	-420,416	-0.87	
11 正式員額薪資	32,184,000	32,112,838	-71,162	-0.22	
113 職員薪金	29,592,000	30,522,890	930,890	3.15	
114 工員工資	2,592,000	1,589,948	-1,002,052	-38.66	
13 超時工作報酬	1,348,068	1,413,928	65,860	4.89	
131 加班費	1,348,068	1,413,928	65,860	4.89	
15 獎金	7,825,000	7,405,552	-419,448	-5.36	
151 考績獎金	3,802,000	3,459,889	-342,111	-9.00	
152 年終獎金	4,023,000	3,945,663	-77,337	-1.92	
16 退休及卹償金	2,826,288	3,070,187	243,899	8.63	
161 職員退休及離職金	2,618,928	2,803,725	184,797	7.06	
162 工員退休及離職金	207,360	266,462	59,102	28.50	
18 福利費	4,405,644	4,166,079	-239,565	-5.44	
181 分擔員工保險費	2,831,004	2,817,196	-13,808	-0.49	
185 員工通勤交通費	710,640	461,334	-249,306	-35.08	
18Y 其他福利費	864,000	887,549	23,549	2.73	
2 服務費用	1,498,000	2,227,104	729,104	48.67	

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	%	
26 保險費		6,358	6,358		
26Y 其他保險費		6,358	6,358		
27 一般服務費	588,000	1,310,801	722,801	122.93	
279 外包費	480,000	1,204,101	724,101	150.85	
27F 體育活動費	108,000	106,700	-1,300	-1.20	
28 專業服務費	730,000	730,000			
28Y 其他專業服務費	730,000	730,000			
29 公共關係費	180,000	179,945	-55	-0.03	
291 公共關係費	180,000	179,945	-55	-0.03	
3 材料及用品費	535,000	166,531	-368,469	-68.87	
32 用品消耗	535,000	166,531	-368,469	-68.87	
321 辦公（事務）用品	535,000	166,531	-368,469	-68.87	
6 稅捐及規費(強制費)		1,050	1,050		
66 規費		1,050	1,050		
661 行政規費與強制費		1,050	1,050		
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	30,584,000	57,608,964	27,024,964	88.36	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8,261,394元及奉准先行辦理數11,325,000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5,646,484元及奉准先行辦理執行數10,696,752元。2.決算數較預算數增加27,024,964元，主要係因：教育局統籌款補助108年度職務宿舍整修工程於109年度執行；成功樓廁所整修工程、建置非營利幼兒園工程及教育部補助充實基礎教學實習設備購置電腦軟體併決算辦理所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,584,000	57,608,964	27,024,964	88.36	
51 購建固定資產	14,949,000	26,935,215	11,986,215	80.18	
514 購置機械及設備	11,001,000	19,481,859	8,480,859	77.09	
515 購置交通及運輸設備		1,131,000	1,131,000		
516 購置雜項設備	3,948,000	6,322,356	2,374,356	60.14	
52 購置無形資產	654,000	903,640	249,640	38.17	
521 購置電腦軟體	654,000	903,640	249,640	38.17	

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	%	
54 遞延支出	14,981,000	29,770,109	14,789,109	98.72	
541 遞延修繕房屋建築支出	11,716,000	27,172,323	15,456,323	131.92	
542 其他遞延支出	3,265,000	2,597,786	-667,214	-20.44	

地方教育發展基金-臺北市立松山高級工農職業學校

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、外包費：

(1)游泳池救生員人力外包2人，預算數932,928元，決算數946,425元。

(2)超額工友外包3人，預算數480,000元，決算數1,204,101元。

二、工程管理費是以按施工費2%提列預算數274,457元，決算數342,296元。

(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)

地方教育發展基金—臺北
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	941,219,844	-336,290,333	28,375,700
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,143,147	-2,474,323	
房屋及建築	544,378,242	-66,288,664	
機械及設備	290,203,970	-203,286,598	20,085,700
交通及運輸設備	20,718,689	-15,074,287	1,147,000
雜項設備	74,228,883	-49,166,461	6,489,000
購建中固定資產			
電腦軟體	1,546,913		654,000
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24,920,477元，變動原因為：(1)增置：購置灑水降溫設備及體溫偵測系統等計19,481,859元。(2)撥入：教育局撥入臺北市中職暨國中小智慧未來教室採購案設備-觸控液晶螢幕含嵌入式黑(白)板等設備計2,912,568元。(3)受贈：以代辦經費購置教學網路連接器及影像分析處理器各70臺、教育部補助購置紅外線熱像儀等設備計2,526,050元。減少數計18,524,445元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢空氣壓縮機等設備計18,524,445元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計2,201,935元，變動原因為：(1)增置：購置教學音訊設備40部等設備計1,131,000元。(2)受贈：以代辦經費購置電動腳踏車3輛等設備計1,070,935元。減少數計187,890元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等設備計187,890元。
- 3.雜項設備：增加數計7,479,856元，變動原因為：(1)增置：購置多功能鋁梯等設備計6,322,356元。(2)受贈：以代辦經費購置大型磁性黑板25個、教育局補助大同樓分離式冷氣機5架等設備計602,700元；民間贈與賀眾飲水機10台、A3彩色多功能影印機1架等設備計554,800元。減少數計2,979,518元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子白板等設備計2,979,518元。
- 4.電腦軟體：增加數計903,640元，變動原因為：(1)增置：購置類產線工控虛實整合軟體1套等計903,640元。減少數計1,118,581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1,118,581元。

二、各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。

市立松山高級工農職業學校
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		
35,505,908	1,209,336	22,810,434	-18,450,504	599,174,481
			-669,444	6,999,380
			-8,982,228	469,107,350
24,920,477		18,524,445	-6,446,977	86,866,427
2,201,935		187,890	-1,599,367	6,059,080
7,479,856		2,979,518	-752,488	28,810,272
903,640	1,209,336	1,118,581		1,331,972

註：

地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

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	1,447,700	11,001,000	7,637,000		20,085,700	19,481,859	-603,841	
機械及設備	1,447,700	11,001,000	7,637,000		20,085,700	19,481,859	-603,841	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			1,147,000		1,147,000	1,131,000	-16,000	
交通及運輸設備			1,147,000		1,147,000	1,131,000	-16,000	
購建中固定資產								
雜項設備		3,948,000	2,541,000		6,489,000	6,322,356	-166,644	
雜項設備		3,948,000	2,541,000		6,489,000	6,322,356	-166,644	
購建中固定資產								
合 計	1,447,700	14,949,000	11,325,000		27,721,700	26,935,215	-786,485	

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－臺北市立松山高級工農職業學校
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		11,325,000
購置機械及設備	109.02.03府授教會字第1093009950號	52,000
購置機械及設備	109.04.20府授教會字第1093037280號	50,000
購置機械及設備	109.05.04府授主事預字第1093004185號	363,000
購置機械及設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	359,000
購置機械及設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	6,337,000
購置機械及設備	109.09.24府授主事預字第1093010261號	97,000
購置機械及設備	109.10.21府授教會字第1093097191號	170,000
購置機械及設備	109.11.24府授教會字第1093108589號	196,000
購置機械及設備	109.12.04府授主事預字第1093012622號	13,000
購置交通及運輸設備	109.03.23府授教會字第1093026962號	880,000
購置交通及運輸設備	109.04.20府授教會字第1093037280號	189,000
購置交通及運輸設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	78,000
購置雜項設備	109.03.23府授教會字第1093026962號	606,000
購置雜項設備	109.04.20府授教會字第1093037280號	60,000
購置雜項設備	109.08.21府授教會字第1093076606號	430,000
購置雜項設備	109.09.18府授教會字第1093087050號	1,365,000
購置雜項設備	109.09.24府授主事預字第1093010261號	80,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	215	194	-21	
正式職員	213	192	-21	
臨時職員	2	2	0	
一般行政管理計畫	54	49	-5	
正式職員	47	45	-2	
正式工員	7	4	-3	
小計	269	243	-26	
正式職員	260	237	-23	
正式工員	7	4	-3	
臨時職員	2	2	0	
合計	269	243	-26	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包2人。

(2)超額工友外包費3人。

地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

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									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	160,560,000	1,221,072	3,456,135		33,827,390	131,757,184		20,467,019		351,288,800	19,439,200	370,728,000
職員	160,560,000	1,221,072	3,456,135		33,827,390	130,157,184		20,467,019		349,688,800	19,439,200	369,128,000
工具						1,600,000				1,600,000		1,600,000
一般行政管理計畫	32,184,000		1,348,068		7,825,000	2,826,288		4,405,644		48,589,000		48,589,000
職員	29,592,000		1,132,068		7,069,000	2,618,928		3,990,380		44,402,376		44,402,376
工具	2,592,000		216,000		756,000	207,360		415,264		4,186,624		4,186,624
合 計	192,744,000	1,221,072	4,804,203		41,652,390	134,583,472		24,872,663		399,877,800	19,439,200	419,317,000

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269人，計14,706,756元，執行結果決

算217人，計19,928,205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269人，計24,245,634元，執行結果決

算256人，計23,502,751元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.外包費：

(1)游泳池救生員勞務外包2人，預算數932,928元，決算數946,425元。

(2)超額工友外包3人，預算數480,000元，決算數1,204,101元。

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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
159,731,194	1,040,506	2,315,194		36,025,404	126,758,589		21,235,702		347,106,589	17,107,735	364,214,324
159,731,194	1,040,506	2,315,194		36,025,404	125,444,655		21,235,702		345,792,655	17,107,735	362,900,390
					1,313,934				1,313,934		1,313,934
32,112,838		1,413,928		7,405,552	3,070,187		4,166,079		48,168,584		48,168,584
30,522,890		1,347,415		6,844,059	2,803,725		3,920,287		45,438,376		45,438,376
1,589,948		66,513		561,493	266,462		245,792		2,730,208		2,730,208
191,844,032	1,040,506	3,729,122		43,430,956	129,828,776		25,401,781		395,275,173	17,107,735	412,382,908

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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			416,211,000		401,903,411		-14,307,589	-3.44	
高中及高職教 育計畫			416,211,000		401,903,411		-14,307,589	-3.44	

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	419,317,000	412,382,908	-6,934,092	-1.65
11 正式員額薪資	192,744,000	191,844,032	-899,968	-0.47
113 職員薪金	190,152,000	190,254,084	102,084	0.05
114 工員工資	2,592,000	1,589,948	-1,002,052	-38.66
12 聘僱及兼職人員薪資	20,660,272	18,148,241	-2,512,031	-12.16
121 聘用人員薪金	1,221,072	1,040,506	-180,566	-14.79
124 兼職人員酬金	19,439,200	17,107,735	-2,331,465	-11.99
13 超時工作報酬	4,804,203	3,729,122	-1,075,081	-22.38
131 加班費	4,588,203	3,522,322	-1,065,881	-23.23
132 值班費	216,000	206,800	-9,200	-4.26
15 獎金	41,652,390	43,430,956	1,778,566	4.27
151 考績獎金	17,406,756	19,928,205	2,521,449	14.49
152 年終獎金	24,245,634	23,502,751	-742,883	-3.06
16 退休及卹償金	134,583,472	129,828,776	-4,754,696	-3.53
161 職員退休及離職金	132,643,848	128,248,380	-4,395,468	-3.31
162 工員退休及離職金	1,807,360	1,580,396	-226,964	-12.56
163 卹償金	132,264	0	-132,264	-100.00
18 福利費	24,872,663	25,401,781	529,118	2.13
181 分擔員工保險費	16,478,088	18,086,598	1,608,510	9.76
183 傷病醫藥費	522,500	460,800	-61,700	-11.81
185 員工通勤交通費	2,924,460	2,431,556	-492,904	-16.85
18Y 其他福利費	4,947,615	4,422,827	-524,788	-10.61
2 服務費用	27,059,000	23,740,407	-3,318,593	-12.26
21 水電費	9,246,919	7,747,011	-1,499,908	-16.22
212 工作場所電費	7,971,080	6,919,070	-1,052,010	-13.20
214 工作場所水費	600,839	827,941	227,102	37.80
216 氣體費	675,000	0	-675,000	-100.00
22 郵電費	430,000	451,341	21,341	4.96
221 郵費	100,000	95,131	-4,869	-4.87
222 電話費	300,000	340,501	40,501	13.50
224 數據通信費	30,000	15,709	-14,291	-47.64
23 旅運費	709,270	746,593	37,323	5.26
231 國內旅費	609,270	562,585	-46,685	-7.66
235 貨物運費	100,000	126,270	26,270	26.27
23Y 其他旅運費	0	57,738	57,738	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,183,121	2,185,947	2,826	0.13
241 印刷及裝訂費	2,183,121	2,185,947	2,826	0.13
25 修理保養及保固費	5,115,166	3,182,283	-1,932,883	-37.79
252 一般房屋修護費	3,112,000	1,785,932	-1,326,068	-42.61
255 機械及設備修護費	1,441,166	913,651	-527,515	-36.60
256 交通及運輸設備修護費	0	100,900	100,900	0.00
257 雜項設備修護費	562,000	381,800	-180,200	-32.06
26 保險費	31,055	14,144	-16,911	-54.45
26Y 其他保險費	31,055	14,144	-16,911	-54.45

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	%
27 一般服務費	1,986,976	2,687,928	700,952	35.28
276 佣金、匯費、經理費及手續費	36,048	88,702	52,654	146.07
279 外包費	1,412,928	2,150,526	737,598	52.20
27F 體育活動費	538,000	448,700	-89,300	-16.60
28 專業服務費	7,176,493	6,545,215	-631,278	-8.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,012,900	4,605,881	-1,407,019	-23.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,400	71,360	26,960	60.72
289 試務甄選費	13,600	136,275	122,675	902.02
28A 電腦軟體服務費	22,000	31,500	9,500	43.18
28Y 其他專業服務費	1,083,593	1,700,199	616,606	56.90
29 公共關係費	180,000	179,945	-55	-0.03
291 公共關係費	180,000	179,945	-55	-0.03
3 材料及用品費	15,451,000	13,307,143	-2,143,857	-13.88
31 使用材料費	11,008,573	9,627,597	-1,380,976	-12.54
315 設備零件	11,008,573	9,627,597	-1,380,976	-12.54
32 用品消耗	4,442,427	3,679,546	-762,881	-17.17
321 辦公(事務)用品	1,818,211	1,012,112	-806,099	-44.33
322 報章雜誌	82,230	79,114	-3,116	-3.79
323 農業與園藝用品及環境美化費	160,000	85,874	-74,126	-46.33
328 醫療用品(非醫療院所使用)	110,000	66,489	-43,511	-39.56
32Y 其他用品消耗	2,271,986	2,435,957	163,971	7.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	398,000	148,610	-249,390	-62.66
44 交通及運輸設備租金	177,400	112,050	-65,350	-36.84
442 車租	177,400	112,050	-65,350	-36.84
45 雜項設備租金	220,600	36,560	-184,040	-83.43
451 雜項設備租金	220,600	36,560	-184,040	-83.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,584,000	57,608,964	27,024,964	88.36
51 購建固定資產	14,949,000	26,935,215	11,986,215	80.18
514 購置機械及設備	11,001,000	19,481,859	8,480,859	77.09
515 購置交通及運輸設備	0	1,131,000	1,131,000	0.00
516 購置雜項設備	3,948,000	6,322,356	2,374,356	60.14
52 購置無形資產	654,000	903,640	249,640	38.17
521 購置電腦軟體	654,000	903,640	249,640	38.17
54 遞延支出	14,981,000	29,770,109	14,789,109	98.72
541 遞延修繕房屋建築支出	11,716,000	27,172,323	15,456,323	131.92
542 其他遞延支出	3,265,000	2,597,786	-667,214	-20.44
6 稅捐及規費(強制費)	8,000	38,906	30,906	386.33
61 土地稅	0	12,828	12,828	0.00
612 一般土地地價稅	0	12,828	12,828	0.00
64 消費與行為稅	8,000	12,538	4,538	56.73
644 營業稅	8,000	12,538	4,538	56.73
66 規費	0	13,540	13,540	0.00
661 行政規費與強制費	0	13,540	13,540	0.00

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,564,000	2,263,100	-1,300,900	-36.50
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	650,000	831,755	181,755	27.96
726 獎助學員生給與	498,569	754,855	256,286	51.40
72Y 其他捐助、補助與獎助	151,431	76,900	-74,531	-49.22
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,912,000	1,429,345	-1,482,655	-50.92
743 獎勵費用	0	169,845	169,845	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,912,000	1,259,500	-1,652,500	-56.75
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	180,000	174,494	-5,506	-3.06
82 賠償給付	180,000	174,494	-5,506	-3.06
821 一般賠償	180,000	174,494	-5,506	-3.06
9 其他	858,000	413,112	-444,888	-51.85
91 其他支出	858,000	413,112	-444,888	-51.85
91Y 其他	858,000	413,112	-444,888	-51.85
合 計	497,419,000	510,077,644	12,658,644	2.54

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校

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

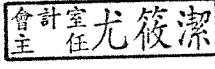
科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	179,945	-55	-0.03	
291 公共關係費	180,000	179,945	-55	-0.03	
統計所需項目	9,591,360	7,941,077	-1,650,283	-17.21	
185 員工通勤交通費	2,924,460	2,431,556	-492,904	-16.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,012,900	4,605,881	-1,407,019	-23.40	
521 購置電腦軟體	654,000	903,640	249,640	38.17	

地方教育發展基金—臺北市立松山高級工農職業學校
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	11,863,564,620	11,862,232,648	-1,331,972	
代管資產-土地改良物	187,815	187,815		
代管資產-土地	11,145,178,713	11,145,178,713		
代管資產-房屋及建築 設備	36,571,035	36,571,035		
代管資產-其他政府	82,452,576	82,452,576		
土地改良物	6,999,380	6,999,380		
房屋及建築	469,107,350	469,107,350		
機械及設備	86,866,427	86,866,427		
交通及運輸設備	6,059,080	6,059,080		
雜項設備	28,810,272	28,810,272		
電腦軟體	1,331,972		-1,331,972	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

主辦會計人員： 

機關長官： 