

# 中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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 陳清誥

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 104 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 17 頁
二、基金用途明細表	第 18 至 22 頁
三、固定項目增減情形表	第 23 頁
四、購置固定資產明細表	第 24 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 104 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	324,444,620	347,744,797	- 23,300,177	- 6.70
基金用途	326,599,154	338,936,400	- 12,337,246	- 3.64
賸餘(短絀-)	- 2,154,534	8,808,397	- 10,962,931	--
餘絀情形：				
基金餘額	49,866,068	52,020,602	- 2,154,534	- 4.14
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,704,590	9,131,655	- 11,836,245	--

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 104 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280,577,956元，決算數275,231,923元。

103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2,444人。

104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2,389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、中等學校羽球賽、高中課程與教學發展工作圈及臺北市公私立高中職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33,762,117元，決算數30,255,022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12,021,897元（不含以前年度保留數2,461,900元及奉准先行辦理數2,798,833元），決算數21,112,209元。

係辦理新購及汰舊換新電腦、機具、圖書等教學設備、行政大樓廁所暨茶水間整修工程、電源電氣設備改善工程(第一期)及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、活動中心暨附設游泳池消防修繕工程設備等，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 104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324,444,620元，較預算數307,006,003元，增加17,438,617元，計增5.68%。

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1,609,292元，較預算數1,216,800元，增加392,492元，計增32.26%。

主要係因：

(1)教師甄選報名費收入701,300元，係因實際報名人數較預計報名人數增加，致收入超收311,300元。

(2)暑期游泳訓練班報名費收入250,300元，係因實際報名人數較預計報名人數增加，致收入超收13,500元。

(3)教科書費作業管理費收入592,592元，較預計收入超收72,592元。

(4)體育班甄選入學報名費收入65,100元，較預算短收4,900元。

2.財產處分收入：決算數73,570元，較預算數72,497元，增加1,073元，計增1.48%。

主要係因：

惜物網拍賣動產殘值收入72,010元及報廢電腦桌變賣收入1,560元，較預計收入超收1,073元。

3.其他財產收入：決算數368,269元，較預算數381,057元，減少12,788元，計減3.36%。

主要係因：

場地開放收入較預計收入短收。

4.公庫撥款收入：決算數274,480,649元，較預算數256,470,482元，增加18,010,167元，計增7.02%。

主要係因：

(1)局款非統籌 103(2)1至6月身心障礙資源班教學鐘點費220,000元。

(2)臺北市公私立高中職課程與教學領先計畫104年度補助經費5,000,000元。

(3)局款非統籌 104年1月特教助理員補助經費23,318元。

(4)局款非統籌 游泳池學校救生員職務代理人經費2,640元。

(5)局款非統籌 103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費155,734元。

(6)局款非統籌 104年2-6月特教助理員經費114,013元。

(7)局款非統籌 103(2)高級中等學校學生學習扶助經費7,020元。

(8)局款非統籌 104(1)高級中等學校學生學習扶助經費3,900元。

(9)104年第一次退休金不敷數補助經費1,073,908元。

(10)局款非統籌 104學年度第1學期9至12月身心障礙資源班教學鐘點費180,000元。

(11)局款非統籌 104學年度高中職點字教科書經費121,000元。

(12)局款非統籌 104年度臺北市線上教學影片經費648,230元。

(13)統籌款-蘇迪勒颱風災後復原工程經費185,030元。

(14)局款非統籌 104年度臺北市線上教學影片額外經費22,400元。

(15)局款非統籌 104學年度第1學期視障學生教材教具製作購置費30,000元。

(16)局款非統籌 104-1臨時特殊教育助理員經費110,974元。

(17)局款非統籌 104年度暑期游泳訓練營免費生費用60,000元。

(18)局款非統籌 104學年度臺北市教育盃中小學羽球錦標賽經費52,000元。

(19)統籌款-圖書館整修工程經費10,000,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,155,201元，較預算數13,490,880元，減少7,335,679元，計減54.38%。

主要係因：

(1)(RA3205)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年終獎金等69,768元。

(2)(RA3222)103年商借松山高中教師陳俊男至海外臺灣學校經費年終獎金49,834元。

(3)(RA3236)推動高級中等學校3D列印設備普及計畫經費40,000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 104 年度

- (4)(RA4213)104年1月至7月商借海外臺灣學校服務所需經費174,084元。
  - (5)(RA4115)103(2)高中職免學費(部款)1,703,520元，較預算短收2,814,240元。
  - (6)(RA4117)103(2)高級中等學校學生學習扶助經費28,080元。
  - (7)(RA4118)104(1)高級中等學校學生學習扶助經費13,400元。
  - (8)(RA4925)103年7月至12月教育部因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費88,400元。
  - (9)(RA4925)104年1月至5月教育部因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費73,200元。
  - (10)(RA4233)104年8月至12月商借松山高中吳夙珍老師至海外台灣學校服務補助經費440,435元。
  - (11)(RA4129)104(1)高中職免學費補助3,444,480元，較預算短收5,528,640元。
  - (12)(RA4214)104年度友善校園學生事務與輔導工作經費30,000元。
- 6.學雜費收入：決算數40,621,046元，較預算數35,205,520元，增加5,415,526元，計增15.38%。
- 主要係因：
- (1)學費收入23,609,664元，較預算超收6,025,344元。
  - (2)雜費收入8,764,458元，較預算短收692,742元。
  - (3)電腦實習材料維護及管理收入890,720元，較預算短收173,280元。
  - (4)課業輔導費收入4,224,981元、暑期輔導費收入1,800,278元，較預算超收225,259元。
  - (5)重修學分費收入557,760元，較預算短收42,240元。
  - (6)第二外語教學收入773,185元，較預算超收73,185元。
- 7.受贈收入：決算數711,758元，較預算數162,410元，增加549,348元，計增338.25%。
- 主要係因：
- (1)羅慧婷捐贈特教獎學金10,000元。
  - (2)各項定存獎學金孳息收入47,238元。
  - (3)獎學金專戶孳息收入120元。
  - (4)陳宜楓捐贈仁愛基金630元。
  - (5)夏樂明捐贈仁愛基金20,100元。
  - (6)松高教師會捐贈仁愛基金23,810元。
  - (7)江慧玲捐贈獎學金基金100,000元。
  - (8)蔡翔捐贈仁愛基金800元。
  - (9)劉桂光捐贈仁愛基金1,500元。
  - (10)學務處捐贈仁愛基金7,560元。
  - (11)黃立清先生捐贈獎學金基金500,000元。
- 8.雜項收入：決算數424,835元，較預算數6,357元，增加418,478元，計增6,582.95%。
- 主要係因：
- (1)數位學生證製作費20,703元。
  - (2)學生損壞公物賠償費21,888元。
  - (3)柏新科技股份有限公司電費補助12,000元。
  - (4)遺失物現金收入23,080元。
  - (5)收回溢發教師郭佩岑等2人103年12月員工交通費306元。
  - (6)收回103/11/15-12/14松山線通車捷運優惠員工交通費3,696元。
  - (7)電子領標文件圖說費9,400元。
  - (8)收回溢發周弘偉103年1-12月交通費差額1,512元。
  - (9)收回陳嘉翠教師民國85年12月22日至31日之退撫基金費用819元。
  - (10)103學年度第2學期實彈射擊經費餘額1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 104年度

- (11)104年度暑期游泳營免費生保險費差額15元。
- (12)品昱國際有限公司103年度校園廣播系統改善工程不予發還之履約保證金240,000元。
- (13)唐意工程有限公司活動中心暨附設游泳池消防修繕工程逾期違約金25,200元。
- (14)水立方聯合工程有限公司104年度行政大樓廁所暨茶水間整修工程逾期違約金65,856元。
- (15)國裕旅行社股份有限公司104年文康活動計畫(宜蘭)其他違約金303元。
- (16)幸福的滋味-你的孩子我的狗計畫經費餘額56元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數326,599,154元，較預算數326,361,970元，增加237,184元，計增0.07%。

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275,231,923元，較預算數280,577,956元，減少5,346,033元，計減1.91%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數30,255,022元，較預算數33,762,117元，減少3,507,095元，計減10.39%。
- 3.建築及設備計畫：決算數21,112,209元，較預算數12,021,897元，增加9,090,312元，計增75.61%。

主要係因：

- (1)以前年度保留數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執行2,449,244元。
- (2)統籌款室外游泳池改建綜合球場工程、活動中心暨附設游泳池消防修繕工程經費等執行付款計4,738,421元併決算。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,154,534元，較預算短絀數19,355,967元，減少17,201,433元。

主要係因：

- 1.服務收入、財產處分收入、學雜費收入、受贈收入及雜項收入等超收6,776,917元。
- 2.統籌款-圖書館整修工程經費於年底核定撥入未及於本年度執行付款計10,000,000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 104年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出657,194元。  
其他活動之淨現金流出2,047,396元。  
本年度現金及約當現金之淨減2,704,590元。  
期初現金及約當現金54,383,626元。  
期末現金及約當現金51,679,036元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為15,756,975,746元，包括：  
流動資產52,734,036元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,957,178元。  
其他資產15,696,284,532元。  
決算日負債總額為15,707,109,678元，包括：  
流動負債7,102,124元。  
其他負債15,700,007,554元。  
決算日基金餘額為累積餘額49,866,068元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加11,869,096元，包括：  
土地改良物2,843,312元。  
機械及設備5,532,740元。  
交通及運輸設備2,090,818元。  
什項設備1,282,170元。  
電腦軟體120,056元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,798,833元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.01.21府教工字第10431095600號)，核准金額440,000元。  
核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額385,430元。  
核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額126,500元。  
核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額411,500元。  
核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額381,074元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額90,000元。  
核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額87,500元。  
購置什項設備：核准文號(104.1.21府教工字第10431095600號)，核准金額37,800元。  
核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額459,600元。  
核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額172,400元。  
核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額207,029元。

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 104 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	307,006,003	100.00	324,444,620	100.00	17,438,617	5.68	347,744,797	100.00
43 勞務收入	1,216,800	0.40	1,609,292	0.50	392,492	32.26	920,805	0.26
431 服務收入	1,216,800	0.40	1,609,292	0.50	392,492	32.26	920,805	0.26
45 財產收入	453,554	0.15	441,839	0.14	-11,715	-2.58	688,127	0.20
451 財產處分收入	72,497	0.02	73,570	0.02	1,073	1.48	412,113	0.12
45Y 其他財產收入	381,057	0.12	368,269	0.11	-12,788	-3.36	276,014	0.08
46 政府撥入收入	269,961,362	87.93	280,635,850	86.50	10,674,488	3.95	303,996,280	87.42
462 公庫撥款收入	256,470,482	83.54	274,480,649	84.60	18,010,167	7.02	300,551,454	86.43
46Y 政府其他撥入收入	13,490,880	4.39	6,155,201	1.90	-7,335,679	-54.38	3,444,826	0.99
4S 教學收入	35,205,520	11.47	40,621,046	12.52	5,415,526	15.38	39,952,636	11.49
4S1 學雜費收入	35,205,520	11.47	40,621,046	12.52	5,415,526	15.38	39,952,636	11.49
4Y 其他收入	168,767	0.05	1,136,593	0.35	967,826	573.47	2,186,949	0.63
4Y0 受贈收入	162,410	0.05	711,758	0.22	549,348	338.25	2,021,546	0.58
4YY 雜項收入	6,357	0.00	424,835	0.13	418,478	6,582.95	165,403	0.05
5 基金用途	326,361,970	100.00	326,599,154	100.00	237,184	0.07	338,936,400	100.00
52 高中及高職教育計畫	280,577,956	85.97	275,231,923	84.27	-5,346,033	-1.91	271,162,664	80.00
5L 一般行政管理計畫	33,762,117	10.34	30,255,022	9.26	-3,507,095	-10.39	31,618,075	9.33
5M 建築及設備計畫	12,021,897	3.68	21,112,209	6.46	9,090,312	75.61	36,155,661	10.67
購置固定資產	12,021,897	3.68	20,992,153	6.43	8,970,256	74.62	35,805,661	10.56
其他			120,056	0.04	120,056	0.00	350,000	0.10
本期賸餘(短絀)	-19,355,967		-2,154,534		17,201,433	-88.87	8,808,397	
期初基金餘額	27,148,926		52,020,602		24,871,676	91.61	43,212,205	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,792,959		49,866,068		42,073,109	539.89	52,020,602	

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2,461,900元及奉准先行辦理數2,798,833元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數2,449,244元及奉准先行辦理執行數2,715,144元。

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10531557200號	397,392
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	1,073
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	5,672
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	23,318
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	17,986,849
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	159,602
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	847,599
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	6,323,788
4YO 受贈收入	北市教會字第10531557200號	583,669
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	418,478
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10437302700號	138,722
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10531557200號	6,925,413
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	4,858,477

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104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)	-19,355,967	-2,154,534	17,201,433	-88.87
812 調整非現金項目		1,497,340	1,497,340	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,497,340	1,497,340	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-19,355,967	-657,194	18,698,773	-96.60
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		518,669	518,669	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-511,938	-511,938	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,054,127	-2,054,127	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-2,047,396	-2,047,396	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-19,355,967	-2,704,590	16,651,377	-86.03
84 期初現金及約當現金	29,188,692	54,383,626	25,194,934	86.32
85 期末現金及約當現金	9,832,725	51,679,036	41,846,311	425.58



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104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	15,756,975,746	100.00	13,897,570,264	100.00	1,859,405,482	13.38
11 流動資產	52,734,036	0.33	55,438,626	0.40	-2,704,590	-4.88
111 現金	51,679,036	0.33	54,383,626	0.39	-2,704,590	-4.97
1112 銀行存款	51,679,036	0.33	54,383,626	0.39	-2,704,590	-4.97
1112-1 銀行存款-市庫存款	43,358,672	0.28	46,849,184	0.34	-3,490,512	-7.45
1112-2 銀行存款-保管款	7,265,364	0.05	6,479,442	0.05	785,922	12.13
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,055,000	0.01	1,055,000	0.01	0	0.00
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	1,055,000	0.01	0	0.00
1154 預付費用	1,055,000	0.01	1,055,000	0.01	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,957,178	0.05	8,256,135	0.06	-298,957	-3.62
124 準備金	7,957,178	0.05	8,256,135	0.06	-298,957	-3.62
1241 退休及離職準備金	1,644,726	0.01	1,936,952	0.01	-292,226	-15.09
124Y 其他準備金	6,312,452	0.04	6,319,183	0.05	-6,731	-0.11
124Y-1 其他準備金-獎助學金	3,798,595	0.02	3,308,237	0.02	490,358	14.82
124Y-2 其他準備金-其他	1,471,073	0.01	1,989,742	0.01	-518,669	-26.07
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	1,042,784	0.01	1,021,204	0.01	21,580	2.11
13 其他資產	15,696,284,532	99.61	13,833,875,503	99.54	1,862,409,029	13.46
131 什項資產	15,696,284,532	99.61	13,833,875,503	99.54	1,862,409,029	13.46
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	15,696,284,532	99.61	13,833,875,503	99.54	1,862,409,029	13.46
1316-0 代管資產-土地改良物	14,975,768	0.10	14,975,768	0.11	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	14,992,710,739	95.15	13,123,588,994	94.43	1,869,121,745	14.24
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	688,598,025	4.37	695,310,741	5.00	-6,712,716	-0.97
資 產 合 計	15,756,975,746	100.00	13,897,570,264	100.00	1,859,405,482	13.38
2 負 債	15,707,109,678	99.68	13,845,549,662	99.63	1,861,560,016	13.45
21 流動負債	7,102,124	0.05	5,604,784	0.04	1,497,340	26.72
212 應付款項	6,385,365	0.04	4,044,306	0.03	2,341,059	57.89
2123 應付代收款	6,299,907	0.04	4,044,306	0.03	2,255,601	55.77
2125 應付費用	85,458	0.00	0	0.00	85,458	0.00
212Y 其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
213 預收款項	716,759	0.00	1,560,478	0.01	-843,719	-54.07
2133 預收收入	716,759	0.00	1,560,478	0.01	-843,719	-54.07
22 其他負債	15,700,007,554	99.64	13,839,944,878	99.59	1,860,062,676	13.44
221 什項負債	15,700,007,554	99.64	13,839,944,878	99.59	1,860,062,676	13.44
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）1,141,852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104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	%
2211	存入保證金	2,020,457	0.01	3,490,136	0.03	-1,469,679	-42.11
2213	應付退休及離職金	1,644,726	0.01	1,936,952	0.01	-292,226	-15.09
2214	應付代管資產	15,696,284,532	99.61	13,833,875,503	99.54	1,862,409,029	13.46
2215	暫收及待結轉帳項	57,839	0.00	642,287	0.00	-584,448	-90.99
3	基金餘額	49,866,068	0.32	52,020,602	0.37	-2,154,534	-4.14
31	基金餘額	49,866,068	0.32	52,020,602	0.37	-2,154,534	-4.14
311	基金餘額	49,866,068	0.32	52,020,602	0.37	-2,154,534	-4.14
3111	累積餘額	49,866,068	0.32	52,020,602	0.37	-2,154,534	-4.14
	負債及基金餘額合計	15,756,975,746	100.00	13,897,570,264	100.00	1,859,405,482	13.38

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）1,141,852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 104 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	307,006,003	324,444,620	17,438,617	5.68	決算數較預算數增加392,492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。
43 勞務收入	1,216,800	1,609,292	392,492	32.26	
431 服務收入	1,216,800	1,609,292	392,492	32.26	
45 財產收入	453,554	441,839	-11,715	-2.58	
451 財產處分收入	72,497	73,570	1,073	1.48	
45Y 其他財產收入	381,057	368,269	-12,788	-3.36	
46 政府撥入收入	269,961,362	280,635,850	10,674,488	3.95	
462 公庫撥款收入	256,470,482	274,480,649	18,010,167	7.02	

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 104 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	13,490,880	6,155,201	-7,335,679	-54.38	決算數較預算數減少7,335,679元，主要係因： 1.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年終獎金等69,768元。 2.103年商借松山高中教師陳俊男至海外臺灣學校經費年終獎金49,834元。 3.推動高級中等學校3D列印設備普及計畫經費40,000元。 4.104年1月至7月商借海外臺灣學校服務所需經費174,084元。 5.103(2)高級中等學校學生學習扶助經費28,080元。 6.104(1)高級中等學校學生學習扶助經費13,400元。 7.103年7月至104年5月教育部因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費161,600元。 8.104年8月至12月商借松山高中吳夙珍老師至海外台灣學校服務補助經費440,435元。 9.104年度友善校園學生事務與輔導工作經費30,000元。 10.103(2)高中職免學費(部款)1,703,520元，較預算短收2,814,240元。 11.104(1)高中職免學費補助3,444,480元，較預算短收5,528,640元。
4S 教學收入	35,205,520	40,621,046	5,415,526	15.38	決算數較預算數增加5,415,526元，主要係因：學費收入及課業輔導費收入等，較預計收入超收。
4S1 學雜費收入	35,205,520	40,621,046	5,415,526	15.38	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4Y 其他收入	168,767	1,136,593	967,826	573.47	決算數較預算數增 加549,348元，主要係因： 1.羅慧婷捐贈特教獎學 金10,000元。 2.各項定存獎學金孳息收 入47,238元。 3.獎學金專戶孳息收 入120元。 4.松高教師會等捐贈仁愛基 金54,400元。 5.江慧玲捐贈獎學金基 金100,000元。 6.黃立清先生捐贈獎學金基 金500,000元。
4YO 受贈收入	162,410	711,758	549,348	338.25	
4YY 雜項收入	6,357	424,835	418,478	6,582.95	決算數較預算數增 加418,478元，主要係因： 1.數位學生證製作 費20,703元。 2.學生損壞公物賠償 費21,888元。 3.柏新科技股份有限公司電 費補助12,000元。 4.遺失物現金收 入23,080元。 5.收回員工通勤交通費 等6,333元。 6.電子領標文件圖說 費9,400元。 7.代收代辦經費餘額57元。 8.104年度暑期游泳營免費 生保險費差額15元。 9.廠商逾期違約金 等331,359元。

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 104 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	326,361,970	326,599,154	237,184	0.07	
52 高中及高職教育計畫	280,577,956	275,231,923	-5,346,033	-1.91	
1 用人費用	254,474,131	247,892,651	-6,581,480	-2.59	
11 正式員額薪資	135,768,000	130,075,164	-5,692,836	-4.19	
113 職員薪金	135,768,000	130,075,164	-5,692,836	-4.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,487,200	7,571,400	-915,800	-10.79	
124 兼職人員酬金	8,487,200	7,571,400	-915,800	-10.79	
13 超時工作報酬	3,001,396	2,164,889	-836,507	-27.87	
131 加班費	2,298,196	1,394,579	-903,617	-39.32	
132 值班費		73,200	73,200		
133 誤餐費	703,200	697,110	-6,090	-0.87	
15 獎金	30,658,834	31,484,345	825,511	2.69	
151 考績獎金	13,711,000	14,722,780	1,011,780	7.38	
152 年終獎金	16,947,834	16,761,565	-186,269	-1.10	
16 退休及卹償金	56,878,552	58,302,349	1,423,797	2.50	
161 職員退休及離職金	56,878,552	57,433,956	555,404	0.98	
162 工員退休及離職金		868,393	868,393		
18 福利費	19,680,149	18,294,504	-1,385,645	-7.04	
181 分擔員工保險費	11,997,324	12,633,256	635,932	5.30	
183 傷病醫藥費	932,000	301,500	-630,500	-67.65	
187 員工通勤交通費	1,803,060	1,430,797	-372,263	-20.65	
18Y 其他福利費	4,947,765	3,928,951	-1,018,814	-20.59	
2 服務費用	19,153,224	19,065,484	-87,740	-0.46	
21 水電費	6,505,740	5,353,871	-1,151,869	-17.71	
212 工作場所電費	4,506,740	4,362,562	-144,178	-3.20	
214 工作場所水費	639,000	423,283	-215,717	-33.76	
217 氣體費	1,360,000	568,026	-791,974	-58.23	
22 郵電費	300,000	183,260	-116,740	-38.91	
221 郵費	56,000	36,991	-19,009	-33.94	
222 電話費	244,000	146,269	-97,731	-40.05	
23 旅運費	481,380	942,182	460,802	95.73	
231 國內旅費	393,700	398,236	4,536	1.15	
233 大陸地區旅費		518,820	518,820		
236 貨物運費	50,000	15,106	-34,894	-69.79	
23Y 其他旅運費	37,680	10,020	-27,660	-73.41	
24 印刷裝訂與廣告費	652,360	526,487	-125,873	-19.30	
241 印刷及裝訂費	652,360	526,487	-125,873	-19.30	
25 修理保養及保固費	3,435,680	3,637,692	202,012	5.88	



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 104 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	1,950,374	2,120,655	170,281	8.73	
255 機械及設備修護費	499,294	215,690	-283,604	-56.80	
257 什項設備修護費	986,012	1,301,347	315,335	31.98	
26 保險費	13,440	5,842	-7,598	-56.53	
26Y 其他保險費	13,440	5,842	-7,598	-56.53	
27 一般服務費	1,291,724	1,305,807	14,083	1.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	129,120	45,522	-83,598	-64.74	
279 外包費	455,484	399,969	-55,515	-12.19	
27D 計時與計件人員酬金	489,320	680,470	191,150	39.06	
27F 體育活動費	217,800	179,846	-37,954	-17.43	
28 專業服務費	6,472,900	7,110,343	637,443	9.85	
283 法律事務費		55,000	55,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,946,500	6,018,333	71,833	1.21	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	71,000	62,900	-8,100	-11.41	
289 試務甄選費	304,400	592,560	288,160	94.66	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	105,500	69,500	193.06	
28Y 其他	115,000	276,050	161,050	140.04	
3 材料及用品費	5,062,760	6,041,605	978,845	19.33	
31 使用材料費	1,403,870	2,580,948	1,177,078	83.85	
315 設備零件	1,403,870	2,580,948	1,177,078	83.85	決算數較預算數增加978,845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等併決算，致增加支出。
32 用品消耗	3,658,890	3,460,657	-198,233	-5.42	
321 辦公(事務)用品	557,370	259,177	-298,193	-53.50	
322 報章什誌	324,260	295,356	-28,904	-8.91	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	93,238	23,238	33.20	
32Y 其他	2,707,260	2,812,886	105,626	3.90	
4 租金、償債與利息	60,000	166,000	106,000	176.67	
44 交通及運輸設備租金	60,000	161,200	101,200	168.67	
442 車租	60,000	161,200	101,200	168.67	決算數較預算數增加106,000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)		4,750	4,750		
66 規費		4,750	4,750		

## 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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
661 行政規費與強制費		4,750	4,750		決算數較預算數增加4,750元，主要係因：申請毒性化學物質核可文件展延及變更負責人繳納規費等，致增加支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,408,641	1,298,655	-109,986	-7.81	
72 捐助、補助與獎助	316,641	592,280	275,639	87.05	
726 獎助學員生給與	246,641	552,980	306,339	124.20	
72Y 其他	70,000	39,300	-30,700	-43.86	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,092,000	614,640	-477,360	-43.71	
74Y 其他	1,092,000	614,640	-477,360	-43.71	
75 競賽及交流活動費		91,735	91,735		
752 交流活動費		91,735	91,735		
9 其他	419,200	762,778	343,578	81.96	
91 其他支出	419,200	762,778	343,578	81.96	
91Y 其他	419,200	762,778	343,578	81.96	決算數較預算數增加343,578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及高中職點字教科書經費等併決算，致增加支出。
5L 一般行政管理計畫	33,762,117	30,255,022	-3,507,095	-10.39	
1 用人費用	32,420,012	29,074,366	-3,345,646	-10.32	
11 正式員額薪資	20,544,000	19,128,989	-1,415,011	-6.89	
113 職員薪金	17,280,000	16,006,724	-1,273,276	-7.37	決算數較預算數減少3,345,646元，主要係因：薪金及考績獎金等覈實支用賸餘。
114 工員工資	3,264,000	3,122,265	-141,735	-4.34	
13 超時工作報酬	1,165,960	835,957	-330,003	-28.30	
131 加班費	1,165,960	820,017	-345,943	-29.67	
133 誤餐費		15,940	15,940		
15 獎金	5,992,000	4,729,179	-1,262,821	-21.08	
151 考績獎金	3,424,000	2,209,182	-1,214,818	-35.48	
152 年終獎金	2,568,000	2,519,997	-48,003	-1.87	
16 退休及卹償金	1,687,008	1,535,878	-151,130	-8.96	
161 職員退休及離職金	1,523,808	1,379,761	-144,047	-9.45	
162 工員退休及離職金	163,200	156,117	-7,083	-4.34	
18 福利費	3,031,044	2,844,363	-186,681	-6.16	
181 分擔員工保險費	1,910,724	1,885,994	-24,730	-1.29	
187 員工通勤交通費	544,320	363,794	-180,526	-33.17	
18Y 其他福利費	576,000	594,575	18,575	3.22	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用	815,560	745,872	-69,688	-8.54	
22 郵電費	9,760	9,720	-40	-0.41	
222 電話費	9,760	9,720	-40	-0.41	
27 一般服務費	283,560	284,013	453	0.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		7,924	7,924		
279 外包費	240,000	237,552	-2,448	-1.02	
27F 體育活動費	43,560	38,537	-5,023	-11.53	
28 專業服務費	342,240	297,220	-45,020	-13.15	
28Y 其他	342,240	297,220	-45,020	-13.15	
29 公共關係費	180,000	154,919	-25,081	-13.93	
291 公共關係費	180,000	154,919	-25,081	-13.93	
3 材料及用品費	526,545	432,784	-93,761	-17.81	
32 用品消耗	526,545	432,784	-93,761	-17.81	
321 辦公(事務)用品	526,545	432,784	-93,761	-17.81	決算數較預算數減少93,761元，主要係因：辦公用品等覈實支用賸餘。
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		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：護理師公會會費。
5M 建築及設備計畫	12,021,897	21,112,209	9,090,312	75.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,021,897	21,112,209	9,090,312	75.61	
51 購置固定資產	3,497,100	7,990,873	4,493,773	128.50	
514 購置機械及設備	2,989,133	4,617,885	1,628,752	54.49	本基金104年度工程管理費合計預算數157,867元；決算數146,647元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。決算數較預算數增加1,628,752元，主要係因：補辦預算。
515 購置交通及運輸設備	90,000	2,090,818	2,000,818	2,223.13	決算數較預算數增加2,000,818元，主要係因：以前年度保留數校園廣播系統設備與相關配件執行1,823,718元及補辦預算。
516 購置什項設備	417,967	1,282,170	864,203	206.76	決算數較預算數增加864,203元，主要係因：補辦預算。
52 購置無形資產		120,056	120,056		

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 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
521 購置電腦軟體		120,056	120,056		決算數較預算數增加120,056元，主要係因：虛擬伺服器管理軟體1套120,056元併決算。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,524,797	13,001,280	4,476,483	52.51	
582 其他遞延支出	8,524,797	13,001,280	4,476,483	52.51	決算數較預算數增加4,476,483元，主要係因：以前年度保留數校園廣播系統改善工程執行625,526元及統籌款室外游泳池改建綜合球場工程等併決算，致增加支出。

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104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	108,779,677	11,869,096	7,789,225	112,859,548
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物		2,843,312		2,843,312
房屋及建築				
機械及設備	63,480,496	5,532,740	5,293,532	63,719,704
交通及運輸設備	4,263,128	2,090,818	1,465,451	4,888,495
什項設備	40,379,596	1,282,170	1,030,242	40,631,524
購建中固定資產				
電腦軟體	656,457	120,056		776,513
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.土地改良物財產項目增加其他原因有其他2,843,312元(教育局統籌款)。

3.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置764,421元、機關移撥入40,434元及實物受贈110,000元。

4.電腦軟體併決算120,056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104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		2,989,133	1,744,504		4,733,637	4,617,885	-115,752	
交通及運輸設備	1,823,718	90,000	177,500		2,091,218	2,090,818	-400	
什項設備		417,967	876,829		1,294,796	1,282,170	-12,626	
購建中固定資產								
合 計	1,823,718	3,497,100	2,798,833		8,119,651	7,990,873	-128,778	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,798,833
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	385,430
購置機械及設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	126,500
購置機械及設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	411,500
購置機械及設備	104.1.21府教工字第10431095600號	440,000
購置機械及設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	381,074
購置交通及運輸設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	90,000
購置交通及運輸設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	87,500
購置什項設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	459,600
購置什項設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	172,400
購置什項設備	104.1.21府教工字第10431095600號	37,800
購置什項設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	207,029

本 頁 空 白



# 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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	201	199	-2	
一般行政管理計畫	36	35	-1	
正式職員	27	27	0	
正式工員	9	8	-1	退休1人。
高中及高職教育計畫	165	164	-1	
正式職員	165	164	-1	員額未足額進用。

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 104 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	135,768,000		3,001,396		30,658,834	56,878,552		19,680,149		245,986,931	8,487,200	254,474,131
職員	135,768,000		3,001,396		30,658,834	56,878,552		19,620,149		245,926,931	8,487,200	254,414,131
工具								60,000		60,000		60,000
一般行政管理計畫	20,544,000		1,165,960		5,992,000	1,687,008		3,031,044		32,420,012		32,420,012
職員	17,280,000		1,020,894		5,040,000	1,523,808		2,441,760		27,306,462		27,306,462
工具	3,264,000		145,066		952,000	163,200		589,284		5,113,550		5,113,550
合 計	156,312,000		4,167,356		36,650,834	58,565,560		22,711,193		278,406,943	8,487,200	286,894,143

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104年1月26日部銓三字第1043934553號函辦理核發，104年度預算編列201人，計17,135,000元，執行結果決算180人，計16,931,962元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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104年2月3日臺教授國字第1040013114號函訂定「一百零三年公立學校教師年終工作獎金發給補充規定」規定核發，104年度預算編列201人，計19,515,834元，執行結果決算219人，計19,281,562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 104 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
130,075,164		2,164,889		31,484,345	58,302,349		18,294,504		240,321,251	7,571,400	247,892,651
130,075,164		2,128,406		31,484,345	57,433,956		18,112,854		239,234,725	7,571,400	246,806,125
		36,483			868,393		181,650		1,086,526		1,086,526
19,128,989		835,957		4,729,179	1,535,878		2,844,363		29,074,366		29,074,366
16,006,724		640,354		3,800,369	1,379,761		2,167,477		23,994,685		23,994,685
3,122,265		195,603		928,810	156,117		676,886		5,079,681		5,079,681
149,204,153		3,000,846		36,213,524	59,838,227		21,138,867		269,395,617	7,571,400	276,967,017

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 104 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			280,577,956		275,231,923		-5,346,033	-1.91	
高中及高職教 育計畫			280,577,956		275,231,923		-5,346,033	-1.91	

## 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104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	286,894,143	276,967,017	-9,927,126	-3.46
11 正式員額薪資	156,312,000	149,204,153	-7,107,847	-4.55
113 職員薪金	153,048,000	146,081,888	-6,966,112	-4.55
114 工員工資	3,264,000	3,122,265	-141,735	-4.34
12 聘僱及兼職人員薪資	8,487,200	7,571,400	-915,800	-10.79
124 兼職人員酬金	8,487,200	7,571,400	-915,800	-10.79
13 超時工作報酬	4,167,356	3,000,846	-1,166,510	-27.99
131 加班費	3,464,156	2,214,596	-1,249,560	-36.07
132 值班費	0	73,200	73,200	0.00
133 誤餐費	703,200	713,050	9,850	1.40
15 獎金	36,650,834	36,213,524	-437,310	-1.19
151 考績獎金	17,135,000	16,931,962	-203,038	-1.18
152 年終獎金	19,515,834	19,281,562	-234,272	-1.20
16 退休及卹償金	58,565,560	59,838,227	1,272,667	2.17
161 職員退休及離職金	58,402,360	58,813,717	411,357	0.70
162 工員退休及離職金	163,200	1,024,510	861,310	527.76
18 福利費	22,711,193	21,138,867	-1,572,326	-6.92
181 分擔員工保險費	13,908,048	14,519,250	611,202	4.39
183 傷病醫藥費	932,000	301,500	-630,500	-67.65
187 員工通勤交通費	2,347,380	1,794,591	-552,789	-23.55
18Y 其他福利費	5,523,765	4,523,526	-1,000,239	-18.11
2 服務費用	19,968,784	19,811,356	-157,428	-0.79
21 水電費	6,505,740	5,353,871	-1,151,869	-17.71
212 工作場所電費	4,506,740	4,362,562	-144,178	-3.20
214 工作場所水費	639,000	423,283	-215,717	-33.76
217 氣體費	1,360,000	568,026	-791,974	-58.23
22 郵電費	309,760	192,980	-116,780	-37.70
221 郵費	56,000	36,991	-19,009	-33.94
222 電話費	253,760	155,989	-97,771	-38.53
23 旅運費	481,380	942,182	460,802	95.73
231 國內旅費	393,700	398,236	4,536	1.15
233 大陸地區旅費	0	518,820	518,820	0.00
236 貨物運費	50,000	15,106	-34,894	-69.79
23Y 其他旅運費	37,680	10,020	-27,660	-73.41
24 印刷裝訂與廣告費	652,360	526,487	-125,873	-19.30
241 印刷及裝訂費	652,360	526,487	-125,873	-19.30
25 修理保養及保固費	3,435,680	3,637,692	202,012	5.88
252 一般房屋修護費	1,950,374	2,120,655	170,281	8.73
255 機械及設備修護費	499,294	215,690	-283,604	-56.80
257 什項設備修護費	986,012	1,301,347	315,335	31.98
26 保險費	13,440	5,842	-7,598	-56.53
26Y 其他保險費	13,440	5,842	-7,598	-56.53
27 一般服務費	1,575,284	1,589,820	14,536	0.92
276 佣金、匯費、經理費及手續費	129,120	53,446	-75,674	-58.61

## 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104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	695,484	637,521	-57,963	-8.33
27D 計時與計件人員酬金	489,320	680,470	191,150	39.06
27F 體育活動費	261,360	218,383	-42,977	-16.44
28 專業服務費	6,815,140	7,407,563	592,423	8.69
283 法律事務費	0	55,000	55,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,946,500	6,018,333	71,833	1.21
287 委託檢驗(定)試驗認證費	71,000	62,900	-8,100	-11.41
289 試務甄選費	304,400	592,560	288,160	94.66
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	105,500	69,500	193.06
28Y 其他	457,240	573,270	116,030	25.38
29 公共關係費	180,000	154,919	-25,081	-13.93
291 公共關係費	180,000	154,919	-25,081	-13.93
3 材料及用品費	5,589,305	6,474,389	885,084	15.84
31 使用材料費	1,403,870	2,580,948	1,177,078	83.85
315 設備零件	1,403,870	2,580,948	1,177,078	83.85
32 用品消耗	4,185,435	3,893,441	-291,994	-6.98
321 辦公(事務)用品	1,083,915	691,961	-391,954	-36.16
322 報章什誌	324,260	295,356	-28,904	-8.91
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	93,238	23,238	33.20
32Y 其他	2,707,260	2,812,886	105,626	3.90
4 租金、償債與利息	60,000	166,000	106,000	176.67
44 交通及運輸設備租金	60,000	161,200	101,200	168.67
442 車租	60,000	161,200	101,200	168.67
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	12,021,897	21,112,209	9,090,312	75.61
51 購置固定資產	3,497,100	7,990,873	4,493,773	128.50
514 購置機械及設備	2,989,133	4,617,885	1,628,752	54.49
515 購置交通及運輸設備	90,000	2,090,818	2,000,818	2,223.13
516 購置什項設備	417,967	1,282,170	864,203	206.76
52 購置無形資產	0	120,056	120,056	0.00
521 購置電腦軟體	0	120,056	120,056	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,524,797	13,001,280	4,476,483	52.51
582 其他遞延支出	8,524,797	13,001,280	4,476,483	52.51
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,750	4,750	0.00
66 規費	0	4,750	4,750	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,750	4,750	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,408,641	1,300,655	-107,986	-7.67
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	316,641	592,280	275,639	87.05
726 獎助學員生給與	246,641	552,980	306,339	124.20

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
72Y 其他	70,000	39,300	-30,700	-43.86
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,092,000	614,640	-477,360	-43.71
74Y 其他	1,092,000	614,640	-477,360	-43.71
75 競賽及交流活動費	0	91,735	91,735	0.00
752 交流活動費	0	91,735	91,735	0.00
9 其他	419,200	762,778	343,578	81.96
91 其他支出	419,200	762,778	343,578	81.96
91Y 其他	419,200	762,778	343,578	81.96
合 計	326,361,970	326,599,154	237,184	0.07



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104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	15,809,144,080	15,778,910,916	-30,233,164	
代管資產-土地改良物	14,975,768	14,975,768		
代管資產-土地	14,992,710,739	14,963,254,088	-29,456,651	代管國有財產-土地29,456,651元。
代管資產-房屋及建築設備	688,598,025	688,598,025		
土地改良物	2,843,312	2,843,312		
機械及設備	63,719,704	63,719,704		
交通及運輸設備	4,888,495	4,888,495		
什項設備	40,631,524	40,631,524		
電腦軟體	776,513		-776,513	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。