

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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-臺北市松山區西松高級中學 (4-0501067)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蕭麗容



機關長官 羅美娥



臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1 至 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 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 至 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 15 頁
二、基金用途明細表	第 16 至 21 頁
三、固定項目增減情形表	第 22 至 22 頁
四、購置固定資產明細表	第 23 至 23 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 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、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 32 至 32 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學
財 務 摘 要
中華民國 105 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	277,663,709	285,304,064	-7,640,355	-2.68
基金用途	278,493,881	285,273,353	-6,779,472	-2.38
賸餘(短絀-)	-830,172	30,711	-860,883	
餘絀情形：				
基金餘額	31,594,251	32,424,423	-830,172	-2.56
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-2,365,278	-313,003	-2,052,275	

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

40501067-2

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學

總 說 明

中華民國 105 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237,878,327元，決算數232,439,151元。

104學年下學期預定招收高中部34班，國中部19班，計53班，實際招收53班，預計學生人數1,455人，實際學生人數1,455人。

105學年上學期預定招收高中部34班，國中部16班，計50班，實際招收50班，預計學生人數1,336人，實際學生人數1,336人。

新購體育、自然、特教、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。

辦理中等學校校長遴選、教師甄選、性別平等教育宣導、國中社會輔導團、活化教學、高中人權、法治、品德教育、冬夏令營等指定活動項目，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33,082,471元，決算數28,630,866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13,524,142元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,500,037元），決算數17,423,864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。

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277,663,709元，較預算數272,341,631元，增加5,322,078元，計增1.95%。

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316,908元，較預算數755,000元，減少438,092元，計減58.03%。

主要係因：

教師甄選報名費收入較預算數減少99,804元、體育班報名費收入較預算數增加9,800元、英文資優班報名費收入較預算數減少9,900元、暑期游泳訓練班報名費收入較預算數減少335,300元、數理實驗班報名費收入較預算數增加13,800元及教科書款衍生作業管理費收入較預算數減少16,688元。

2.財產處分收入：決算數22,675元，較預算數67,425元，減少44,750元，計減66.37%。

主要係因：

拍賣物品動產質借轉帳入庫收入及手續費、管理費累計22,675元。

3.其他財產收入：決算數1,614,155元，較預算數1,882,758元，減少268,603元，計減14.27%。

主要係因：

場地租借費收入較預算數減少279,860元、員工消費合作社場地使用費收入較預算數增加24,917元、西松國小游泳池清潔費收入較預算數減少22,500元及暑期游泳池開放票券收入較預算數增加8,840元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學

總 說 明

中華民國 105 年度

4.公庫撥款收入：決算數251,930,487元，較預算數246,094,770元，增加5,835,717元，計增2.37%。

主要係因：

教育局補助：

- (1) 105年度世界海洋國際藝術教育專案(局款非統籌) 30,000元。
- (2) 104(1)及105年1月國中本土語言因應授課單價調整經費 2,160元。
- (3) 104(2)教師專業發展評鑑(局款非統籌) 2,200元。
- (4) 105年臺北市線上教學影片額外經費 805,000元。
- (5) 104(2)本土語言(原住民語)開課經費4,800元。
- (6) 105年度高中以下學校防災校園建置經費(局款非統籌)12,000元。
- (7) 104(2)以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫經費20,000元。
- (8) 104學年度全國學生藝術比賽經費-音樂4,236元。
- (9) 104(2)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費16,464元。
- (10) 105年度小田園教育體驗學習活動經費(局款非統籌) 90,000元。
- (11) 104(2)補助各校臨時特教助理人員經費 63,174元。
- (12) 104學年度生涯發展教育經費13,200元。
- (13) 國中建立學區資源網路經費7,900元。
- (14) 104(2)國中多元社團活動6,600元。
- (15) 105年度各級學校體育發展方案群組交流活動經費(局款非統籌) 13,200元。
- (16) 105年度暑期體育訓練營120,000元。
- (17) 105年度預防中輟實施彈性適性化教育課程經費(局款非統籌)17,000元。
- (18) 活動中心空調改善工程補助經費 2,501,366元。
- (19) 雨水回收系統設置工程補助經費 489,584元。
- (20) 105年度高級中學專科教室環境改善工程經費 870,295元。
- (21) 105年度補助所屬學校改善運動設施設備(統籌款) 500,000元。
- (22) 105(1)以學習者為中心-學習共同體及授業研究計畫經費20,000元。
- (23)105學年度國民中學交通導護裝備補助實施計畫19,480元。
- (24)105(1)低收入及中低收入戶等國中學生教科書費17,074元。
- (25)105(1)(105年8~12月)臨時特教助理員核定經費178,733元。
- (26)105(1)本土語言(原住民語)教學講授鐘點費11,251元。

5.政府其他撥入收入：決算數6,738,174元，較預算數5,865,600元，增加872,574元，計增14.88%。

主要係因：

教育部補助：

- (1) 104年6-10月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50,000元。
- (2) 104(1)本土語言(閩南語及客語)開課補助經費13,680元。
- (3) 105年度1月至7月輔導教師人力運用計畫經費456,170元。
- (4) 105年度(104-2)本土語言(原住民語)開課經費11,200元。
- (5) 104年11-12月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18,000元。
- (6) 105年1至2月校園安全值班費 16,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學

總 說 明

中華民國 105 年度

- (7) 104(2)高級中學第二外語教育經費2,160元。
- (8) 105年1~7月因應教師課稅普通班(含體育班)調整教師授課節數及導師費512,016元。
- (9) 105年1~7月國中小調整特教教師授課節數及導師費補助經費(課稅配套)51,840元。
- (10)105年國際教育旅行補助款 30,000元。
- (11)105學年度身心障礙學生升學國民中學施測費 1,050元。
- (12)105年3至4月校園安全值班費 16,000元。
- (13)105年5至6月校園安全值班費 16,000元。
- (14)拳擊隊赴中國珠海市移地訓練計畫經費 48,055元。
- (15)105年度8月至12月輔導教師人力運用計畫經費 299,402元。
- (16)105年8~12月課稅配套普通班調整教師授課節數 293,040元
- (17)105學年度公立國民中學調整特殊教育教師授課節數經費及特殊教育班40,029元。
- (18)105年7至8月校園安全值班費 16,000元。
- (19)105(1)本土語言(原住民語)教學講授鐘點費26,252元。

以上(1)~(19)辦理併決算

- (20)104學年度第二外語教育經費結餘款繳回 4,320元。
- (21)高中職免學費補助款4,825,600元，較預算數5,865,600元，短少1,040,000元。
- 6.學雜費收入：決算數16,980,690元，較預算數17,634,366元，減少653,676元，計減3.71%。
主要係因：
學費收入短收251,472元、重修學分費收入超預算284,400元、課業輔導費收入短收396,269元、電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入超預算70,111元及雜費收入短收360,446元。
- 7.受贈收入：決算數3,906元，較預算數1,712元，增加2,194元，計增128.15%。
主要係因：
收105年趙念棻及郭詩宙紀念獎學金定存利息收入3,906元。
- 8.雜項收入：決算數56,714元，較預算數40,000元，增加16,714元，計增41.79%。
主要係因：
學生證補卡費收入14,415元及其他收入2,299元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數278,493,881元，較預算數284,484,940元，減少5,991,059元，計減2.11%。
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232,439,151元，較預算數237,878,327元，減少5,439,176元，計減2.29%。
主要係因：
 - (1) 教育局補助款等，依規定覈實支付，併決算辦理。
 - (2) 教育部補助款等，依規定覈實支付，併決算辦理。
 - (3) 修理保養及保固費用，員工通勤交通費等，依規定覈實支付賸餘。
- 2.一般行政管理計畫：決算數28,630,866元，較預算數33,082,471元，減少4,451,605元，計減13.46%。
主要係因：
 - (1) 用人費用覈實支付賸餘。
 - (2) 辦公(事務)用品等，依規定覈實支付賸餘。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學

總 說 明

中華民國 105 年度

3.建築及設備計畫：決算數17,423,864元，較預算數13,524,142元，增加3,899,722元，計增28.84%。

A、補辦預算：

1.機械及設備389,544元。

2.什項設備1,403,926元。

B、活動中心空調改善工程1,245,995元，併決算辦理。

C、校園設置雨水回收系統專案484,271元，併決算辦理。

D、專科教室環境改善工程598,991元，併決算辦理。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數830,172元，較預算短絀數12,143,309元，減少11,313,137元。

主要係因：

係基金來源較預算增加，及基金用途較預算減少所致，主要增減原因如下：

(1) 考績獎金賸餘1,006,999元。

(2) 職員薪金賸餘4,461,372元。

(3) 公庫撥款收入251,930,487元，較預算數246,094,770元，超收5,835,717元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,594,124元。

其他活動之淨現金流入228,846元。

本年度現金及約當現金之淨減2,365,278元。

期初現金及約當現金32,982,834元。

期末現金及約當現金30,617,556元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,570,118,961元，包括：

流動資產31,514,036元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8,091,869元。

其他資產5,530,513,056元。

決算日負債總額為5,538,524,710元，包括：

流動負債3,167,477元。

其他負債5,535,357,233元。

決算日基金餘額為累積餘額31,594,251元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學
總 說 明
中華民國 105 年度

五、固定項目概況：

本年度增加8,887,190元，包括：

- 機械及設備4,195,730元。
- 交通及運輸設備825,847元。
- 什項設備3,242,542元。
- 電腦軟體623,071元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,500,037元，奉准明細表如下：

- 購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額49,320元。
- 購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額500,000元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額337,300元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額41,738元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額128,000元。
- 購置什項設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額1,310,000元。
- 購置什項設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額95,679元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額38,000元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	272,341,631	100.00	277,663,709	100.00	5,322,078	1.95	285,304,064	100.00
43 勞務收入	755,000	0.28	316,908	0.11	-438,092	-58.03	466,087	0.16
431 服務收入	755,000	0.28	316,908	0.11	-438,092	-58.03	466,087	0.16
45 財產收入	1,950,183	0.72	1,636,830	0.59	-313,353	-16.07	1,785,620	0.63
451 財產處分收入	67,425	0.02	22,675	0.01	-44,750	-66.37	4,340	0.00
45Y 其他財產收入	1,882,758	0.69	1,614,155	0.58	-268,603	-14.27	1,781,280	0.62
46 政府撥入收入	251,960,370	92.52	258,668,661	93.16	6,708,291	2.66	263,278,692	92.28
462 公庫撥款收入	246,094,770	90.36	251,930,487	90.73	5,835,717	2.37	257,150,953	90.13
46Y 政府其他撥入收入	5,865,600	2.15	6,738,174	2.43	872,574	14.88	6,127,739	2.15
4S 教學收入	17,634,366	6.48	16,980,690	6.12	-653,676	-3.71	19,641,063	6.88
4S1 學雜費收入	17,634,366	6.48	16,980,690	6.12	-653,676	-3.71	19,641,063	6.88
4Y 其他收入	41,712	0.02	60,620	0.02	18,908	45.33	132,602	0.05
4Y0 受贈收入	1,712	0.00	3,906	0.00	2,194	128.15	3,908	0.00
4YY 雜項收入	40,000	0.01	56,714	0.02	16,714	41.79	128,694	0.05
5 基金用途	284,484,940	100.00	278,493,881	100.00	-5,991,059	-2.11	285,273,353	100.00
52 高中及高職教育計畫	237,878,327	83.62	232,439,151	83.46	-5,439,176	-2.29	236,594,494	82.94
5L 一般行政管理計畫	33,082,471	11.63	28,630,866	10.28	-4,451,605	-13.46	30,757,542	10.78
5M 建築及設備計畫	13,524,142	4.75	17,423,864	6.26	3,899,722	28.84	17,921,317	6.28
購置固定資產	12,875,142	4.53	16,800,793	6.03	3,925,651	30.49	17,214,317	6.03
其他	649,000	0.23	623,071	0.22	-25,929	-4.00	707,000	0.25
本期賸餘(短絀-)	-12,143,309		-830,172		11,313,137	-93.16	30,711	
期初基金餘額	19,327,413		32,424,423		13,097,010	67.76	32,393,712	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,184,104		31,594,251		24,410,147	339.78	32,424,423	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,500,037元。

2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數1,793,470元。

40501067-9

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	11,196
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	565,050
52 高中及高職教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,078,786

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

現金流量決算表

中華民國105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—)	-12,143,309	-830,172	11,313,137	-93.16
812 調整非現金項目		-1,763,952	-1,763,952	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-896,480	-896,480	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-867,472	-867,472	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-12,143,309	-2,594,124	9,549,185	-78.64
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		229,152	229,152	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-306	-306	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		228,846	228,846	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-12,143,309	-2,365,278	9,778,031	-80.52
84 期初現金及約當現金	20,229,538	32,982,834	12,753,296	63.04
85 期末現金及約當現金	8,086,229	30,617,556	22,531,327	278.64

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立西松高級中學

平衡表

中華民國105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	5,570,118,961	100.00	5,354,452,439	100.00	215,666,522	4.03
11 流動資產	31,514,036	0.57	32,982,834	0.62	-1,468,798	-4.45
111 現金	30,617,556	0.55	32,982,834	0.62	-2,365,278	-7.17
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	30,617,556	0.55	32,982,834	0.62	-2,365,278	-7.17
1112-1 銀行存款-市庫存款	27,299,244	0.49	29,381,779	0.55	-2,082,535	-7.09
1112-2 銀行存款-保管款	3,277,245	0.06	3,543,360	0.07	-266,115	-7.51
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	41,067	0.00	57,695	0.00	-16,628	-28.82
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	896,480	0.02	0	0.00	896,480	0.00
113Y 其他應收款	896,480	0.02	0	0.00	896,480	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,091,869	0.15	4,917,349	0.09	3,174,520	64.56
124 準備金	8,091,869	0.15	4,917,349	0.09	3,174,520	64.56
1241 退休及離職準備金	3,714,161	0.07	539,947	0.01	3,174,214	587.88
124Y 其他準備金	4,377,708	0.08	4,377,402	0.08	306	0.01
124Y-1 其他準備金-獎助學金	287,120	0.01	286,814	0.01	306	0.11
124Y-2 其他準備金-其他	4,090,588	0.07	4,090,588	0.08	0	0.00
13 其他資產	5,530,513,056	99.29	5,316,552,256	99.29	213,960,800	4.02
131 什項資產	5,530,513,056	99.29	5,316,552,256	99.29	213,960,800	4.02
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	5,530,513,056	99.29	5,316,552,256	99.29	213,960,800	4.02
1316-0 代管資產-土地改良物	8,218,921	0.15	8,218,921	0.15	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	5,108,552,800	91.71	4,894,592,000	91.41	213,960,800	4.37
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	413,741,335	7.43	413,741,335	7.73	0	0.00
資 產 合 計	5,570,118,961	100.00	5,354,452,439	100.00	215,666,522	4.03
2 負 債	5,538,524,710	99.43	5,322,028,016	99.39	216,496,694	4.07
21 流動負債	3,167,477	0.06	4,034,949	0.08	-867,472	-21.50
212 應付款項	2,242,105	0.04	2,867,796	0.05	-625,691	-21.82
2123 應付代收款	2,188,296	0.04	2,700,191	0.05	-511,895	-18.96
2125 應付費用	53,809	0.00	167,605	0.00	-113,796	-67.90
213 預收款項	925,372	0.02	1,167,153	0.02	-241,781	-20.72
2133 預收收入	925,372	0.02	1,167,153	0.02	-241,781	-20.72

信託代理與保證資產 37,806 信託代理與保證負債 37,806
保證品 37,806 應付保證品 37,806

- 註：1.代管資產-土地:含國有土地總價5,480,800元。
2.銀行存款-保管款:金額含保管金專戶(050671900007)及愛心基金專戶(530131092384)。
3.本年度信託代理與保證之資產與負債各為37,806元。
4.上年度信託代理與保證之資產與負債各為515,070元。
5.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 - 臺北市立西松高級中學

平衡表

中華民國105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	%
22 其他負債	5,535,357,233	99.38	5,317,993,067	99.32	217,364,166	4.09
221 什項負債	5,535,357,233	99.38	5,317,993,067	99.32	217,364,166	4.09
2211 存入保證金	1,130,016	0.02	900,864	0.02	229,152	25.44
2213 應付退休及離職金	3,714,161	0.07	539,947	0.01	3,174,214	587.88
2214 應付代管資產	5,530,513,056	99.29	5,316,552,256	99.29	213,960,800	4.02
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	31,594,251	0.57	32,424,423	0.61	-830,172	-2.56
31 基金餘額	31,594,251	0.57	32,424,423	0.61	-830,172	-2.56
311 基金餘額	31,594,251	0.57	32,424,423	0.61	-830,172	-2.56
3111 累積餘額	31,594,251	0.57	32,424,423	0.61	-830,172	-2.56
負債及基金餘額合計	5,570,118,961	100.00	5,354,452,439	100.00	215,666,522	4.03

信託代理與保證資產

37,806

信託代理與保證負債

37,806

保證品

37,806

應付保證品

37,806

註：1.代管資產-土地:含國有土地總價5,480,800元。

2.銀行存款-保管款:金額含保管金專戶(050671900007)及愛心基金專戶(530131092384)。

3.本年度信託代理與保證之資產與負債各為37,806元。

4.上年度信託代理與保證之資產與負債各為515,070元。

5.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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學

基金來源明細表

中華民國 105 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	272,341,631	277,663,709	5,322,078	1.95	
43 勞務收入	755,000	316,908	-438,092	-58.03	教師甄選報名費收入較預算數減少99,804元、體育班報名費收入較預算數增加9,800元、英文資優班報名費收入較預算數減少9,900元、暑期游泳訓練班報名費收入較預算數減少335,300元、數理實驗班報名費收入較預算數增加13,800元及教科書款衍生作業管理費收入較預算數減少16,688元。
431 服務收入	755,000	316,908	-438,092	-58.03	
45 財產收入	1,950,183	1,636,830	-313,353	-16.07	
451 財產處分收入	67,425	22,675	-44,750	-66.37	拍賣物品動產質借轉帳入庫收入及手續費、管理費累計22,675元。
45Y 其他財產收入	1,882,758	1,614,155	-268,603	-14.27	場地租借費較預算數減少279,860元、員工消費合作社場地使用費收入較預算數增加24,917元、西松國小游泳池清潔費收入較預算數減少22,500元及暑期游泳池開放票券收入較預算數增加8,840元。
46 政府撥入收入	251,960,370	258,668,661	6,708,291	2.66	教育部補助105年1~7月因應教師課稅普通班(含體育班)調整教師授課節數及導師費512,016元等19項計畫併決算所致。
462 公庫撥款收入	246,094,770	251,930,487	5,835,717	2.37	
46Y 政府其他撥入收入	5,865,600	6,738,174	872,574	14.88	
4S 教學收入	17,634,366	16,980,690	-653,676	-3.71	收105年趙念羣及郭詩宙紀念獎學金定存利息收入3,906元。
4S1 學雜費收入	17,634,366	16,980,690	-653,676	-3.71	
4Y 其他收入	41,712	60,620	18,908	45.33	學生證補卡費收入14,415元及其他收入2,299元。
4YO 受贈收入	1,712	3,906	2,194	128.15	
4YY 雜項收入	40,000	56,714	16,714	41.79	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 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	284,484,940	278,493,881	-5,991,059	-2.11	
52 高中及高職教育計畫	237,878,327	232,439,151	-5,439,176	-2.29	
1 用人費用	215,712,685	214,117,263	-1,595,422	-0.74	
11 正式員額薪資	110,688,000	108,849,250	-1,838,750	-1.66	
113 職員薪金	110,688,000	108,849,250	-1,838,750	-1.66	決算數較預算數減少1,595,422元，主要係因：一、兼職人員酬金決算數較預算數增加，主要係因105年度調整教師授課節數及導師費計882,720元覈實支付。二、加班費、傷病醫藥費、員工通勤交通費及其他福利費覈實支付賸餘。三、工員退休及離職金覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	5,719,200	6,617,624	898,424	15.71	
124 兼職人員酬金	5,719,200	6,617,624	898,424	15.71	
13 超時工作報酬	1,173,881	940,864	-233,017	-19.85	
131 加班費	935,081	689,439	-245,642	-26.27	
133 誤餐費	238,800	251,425	12,625	5.29	
15 獎金	25,354,000	25,096,848	-257,152	-1.01	
151 考績獎金	11,518,000	11,188,885	-329,115	-2.86	
152 年終獎金	13,836,000	13,907,963	71,963	0.52	
16 退休及卹償金	55,371,034	56,366,787	995,753	1.80	
161 職員退休及離職金	53,309,844	52,107,242	-1,202,602	-2.26	
162 工員退休及離職金	2,061,190	4,259,545	2,198,355	106.65	
18 福利費	17,406,570	16,245,890	-1,160,680	-6.67	
181 分擔員工保險費	9,936,900	10,695,850	758,950	7.64	
183 傷病醫藥費	344,000	259,000	-85,000	-24.71	
187 員工通勤交通費	1,379,700	950,182	-429,518	-31.13	
18Y 其他福利費	5,745,970	4,340,858	-1,405,112	-24.45	
2 服務費用	15,283,003	12,965,744	-2,317,259	-15.16	
21 水電費	4,110,021	3,142,535	-967,486	-23.54	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
212 工作場所電費	3,084,315	2,705,090	-379,225	-12.30	決算數較預算數減少2,317,259元，主要係因：一、工作場所電費、水費、氣體費、郵費、國內旅費、貨物運費、印刷及裝訂費、機械及設備修護費、交通及運輸設備修護費、什項設備修護費、其他保險費、佣金、匯費、經理費及手續費、體育活動費、委託檢驗(定)試驗認證費覈實支付賸餘。二、國外旅費、大陸地區旅費、計時與計件人員酬金、電子計算機軟體服務費覈實支付。
214 工作場所水費	408,306	352,539	-55,767	-13.66	
217 氣體費	617,400	84,906	-532,494	-86.25	
22 郵電費	167,769	151,426	-16,343	-9.74	
221 郵費	28,449	16,113	-12,336	-43.36	
222 電話費	139,320	135,313	-4,007	-2.88	
23 旅運費	417,850	509,830	91,980	22.01	
231 國內旅費	320,850	137,352	-183,498	-57.19	
232 國外旅費		30,000	30,000		
233 大陸地區旅費		260,055	260,055		
236 貨物運費	22,150	6,190	-15,960	-72.05	
23Y 其他旅運費	74,850	76,233	1,383	1.85	
24 印刷裝訂與廣告費	261,747	218,253	-43,494	-16.62	
241 印刷及裝訂費	261,747	218,253	-43,494	-16.62	
25 修理保養及保固費	3,276,512	2,376,684	-899,828	-27.46	
252 一般房屋修護費	241,500	244,560	3,060	1.27	
255 機械及設備修護費	292,050	106,342	-185,708	-63.59	
256 交通及運輸設備修護費	174,500	7,980	-166,520	-95.43	
257 什項設備修護費	2,568,462	2,017,802	-550,660	-21.44	
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	
26Y 其他保險費	20,000		-20,000	-100.00	
27 一般服務費	1,293,434	1,282,438	-10,996	-0.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	44,460	14,712	-29,748	-66.91	
279 外包費	859,140	852,410	-6,730	-0.78	
27D 計時與計件人員酬金	107,834	189,924	82,090	76.13	
27F 體育活動費	282,000	225,392	-56,608	-20.07	
28 專業服務費	5,735,670	5,284,578	-451,092	-7.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,510,150	4,072,780	-437,370	-9.70	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	72,000	42,200	-29,800	-41.39	
289 試務甄選費	370,270	261,135	-109,135	-29.47	
28A 電子計算機軟體服務費	60,000	119,563	59,563	99.27	
28Y 其他	723,250	788,900	65,650	9.08	
3 材料及用品費	4,134,847	3,498,089	-636,758	-15.40	
31 使用材料費	802,900	673,761	-129,139	-16.08	
315 設備零件	802,900	673,761	-129,139	-16.08	決算數較預算數減少636,758元，主要係因：一、設備零件、辦公(事務)用品、報章雜誌、服裝及其他覈實支付賸餘。
32 用品消耗	3,331,947	2,824,328	-507,619	-15.23	
321 辦公(事務)用品	570,105	417,021	-153,084	-26.85	
322 報章什誌	136,339	87,019	-49,320	-36.17	
325 服裝	15,110		-15,110	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	39,923	-77	-0.19	
32Y 其他	2,570,393	2,280,365	-290,028	-11.28	
4 租金、償債與利息	100,800	256,100	155,300	154.07	
44 交通及運輸設備租金	66,000	179,700	113,700	172.27	
442 車租	66,000	179,700	113,700	172.27	決算數較預算數增加155,300元，主要係因：車租及什項設備租金覈實支付。
45 什項設備租金	34,800	76,400	41,600	119.54	
451 什項設備租金	34,800	76,400	41,600	119.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,387,042	808,952	-578,090	-41.68	
72 捐助、補助與獎助	237,042	185,852	-51,190	-21.60	
726 獎助學員生給與	201,910	92,314	-109,596	-54.28	決算數較預算數減少578,090元，主要係因：一、獎助學員生給與、74Y其他及交流活動費覈實支付賸餘。二、72Y其他覈實支付。
72Y 其他	35,132	93,538	58,406	166.25	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	990,000	623,100	-366,900	-37.06	
74Y 其他	990,000	623,100	-366,900	-37.06	
75 競賽及交流活動費	160,000		-160,000	-100.00	
752 交流活動費	160,000		-160,000	-100.00	
9 其他	1,259,950	793,003	-466,947	-37.06	
91 其他支出	1,259,950	793,003	-466,947	-37.06	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

基金用途明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91Y 其他	1,259,950	793,003	-466,947	-37.06	決算數較預算數減少466,947元，主要係因：91Y其他覈實支付賸餘。
5L 一般行政管理計畫	33,082,471	28,630,866	-4,451,605	-13.46	
1 用人費用	31,550,831	27,429,623	-4,121,208	-13.06	
11 正式員額薪資	20,688,000	18,099,529	-2,588,471	-12.51	
113 職員薪金	18,168,000	15,545,378	-2,622,622	-14.44	決算數較預算數減少4,121,208元，主要係因：一、職員薪金、加班費、考績獎金、年終獎金、職員退休及離職金、分擔員工保險費、員工通勤交通費覈實支付賸餘。二、約僱職員薪金及員工退休及離職金覈實支付。
114 工員工資	2,520,000	2,554,151	34,151	1.36	
12 聘僱及兼職人員薪資		323,893	323,893		
122 約僱職員薪金		323,893	323,893		
13 超時工作報酬	931,999	627,720	-304,279	-32.65	
131 加班費	931,999	627,720	-304,279	-32.65	
15 獎金	5,347,000	4,368,499	-978,501	-18.30	
151 考績獎金	2,761,000	2,083,116	-677,884	-24.55	
152 年終獎金	2,586,000	2,285,383	-300,617	-11.62	
16 退休及卹償金	1,705,968	1,617,418	-88,550	-5.19	
161 職員退休及離職金	1,579,968	1,318,615	-261,353	-16.54	
162 工員退休及離職金	126,000	298,803	172,803	137.15	
18 福利費	2,877,864	2,392,564	-485,300	-16.86	
181 分擔員工保險費	1,934,064	1,654,080	-279,984	-14.48	
187 員工通勤交通費	415,800	229,564	-186,236	-44.79	
18Y 其他福利費	528,000	508,920	-19,080	-3.61	
2 服務費用	993,776	885,814	-107,962	-10.86	
21 水電費	88,200		-88,200	-100.00	
212 工作場所電費	88,200		-88,200	-100.00	決算數較預算數減少107,962元，主要係因：一、工作場所電費、電話費、印刷及裝訂費、及體育活動費覈實支付賸餘。二、委託考選訓練費覈實支付。
22 郵電費	10,800	8,933	-1,867	-17.29	
222 電話費	10,800	8,933	-1,867	-17.29	
24 印刷裝訂與廣告費	143,976	128,785	-15,191	-10.55	
241 印刷及裝訂費	143,976	128,785	-15,191	-10.55	
27 一般服務費	346,000	336,496	-9,504	-2.75	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	280,000	280,000			
27F 體育活動費	66,000	56,496	-9,504	-14.40	
28 專業服務費	224,800	231,600	6,800	3.02	
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
28Y 其他	224,800	224,800			
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	537,864	313,429	-224,435	-41.73	
32 用品消耗	537,864	313,429	-224,435	-41.73	
321 辦公(事務)用品	537,864	313,429	-224,435	-41.73	決算數較預算數減少224,435元，主要係因：辦公(事務)用品，覈實支付賸餘。
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：職業團體會費覈實支付。
5M 建築及設備計畫	13,524,142	17,423,864	3,899,722	28.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,524,142	17,423,864	3,899,722	28.84	
51 購置固定資產	4,844,300	6,440,694	1,596,394	32.95	
514 購置機械及設備	3,127,300	3,444,295	316,995	10.14	決算數較預算數增加316,995元，主要係因：補辦預算：1. 教育局補助高中專科教室環境改善工程計畫經費337,300元，覈實支付240,867元。2. 自有財源開放學校場地經費79,738元，覈實支付79,738元。
515 購置交通及運輸設備	647,000	611,047	-35,953	-5.56	
516 購置什項設備	1,070,000	2,385,352	1,315,352	122.93	決算數較預算數增加1,315,352元，主要係因：補辦預算：1. 教育局補助學校改善運動設施設備經費500,000元，覈實支付499,000元。2. 自有財源開放學校場地經費95,679元，覈實支付93,652元3. 教育局補助活動中心空調設施改善工程經費1,310,000元，覈實支付761,954元。
52 購置無形資產	649,000	623,071	-25,929	-4.00	
521 購置電腦軟體	649,000	623,071	-25,929	-4.00	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,030,842	10,360,099	2,329,257	29.00	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,030,842	10,360,099	2,329,257	29.00	決算數較預算數增加2,329,257元，主要係因：一.本基金105年度工程管理費合計預算數147,872元；決算數125,750元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。二、活動中心空調改善工程1,245,995元併決算辦理。三、校園設置雨水回收系統專案工程484,271元併決算辦理。四、專科教室環境改善工程598,991元併決算辦理。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立西松高級中學

固定項目增減情形表

中華民國105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	97,703,324	8,887,190	3,790,916	102,799,598
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	50,525,571	4,195,730	1,951,715	52,769,586
交通及運輸設備	11,645,415	825,847	88,663	12,382,599
什項設備	33,408,931	3,242,542	1,750,538	34,900,935
購建中固定資產				
電腦軟體	2,123,407	623,071		2,746,478
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,377,898元(包括機械及設備累計折舊874,516元、交通及運輸設備累計折舊67,814元、什項設備累計折舊435,568元)及已攤銷費用40,000元(電腦軟體40,000元)，自93年度起，本固定項目分開原則、將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置657,539元、教育局撥入實體財產93,896元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置214,800元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置857,190元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立西松高級中學

購置固定資產明細表

中華民國105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		3,127,300	545,038		3,672,338	3,444,295	-228,043	
交通及運輸設備		647,000			647,000	611,047	-35,953	
什項設備		1,070,000	1,954,999		3,024,999	2,385,352	-639,647	
購建中固定資產								
合 計		4,844,300	2,500,037		7,344,337	6,440,694	-903,643	

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－臺北市立西松高級中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,500,037
購置機械及設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	38,000
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	41,738
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	337,300
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	128,000
購置什項設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	95,679
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	500,000
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	49,320
購置什項設備	105.4.27府教工字第10534188100號	1,310,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立西松高級中學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	174	157	-17	
一般行政管理計畫	33	28	-5	
正式職員	26	22	-4	
正式工員	7	6	-1	
高中及高職教育計畫	141	129	-12	
正式職員	141	129	-12	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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	110,688,000		1,173,881		25,354,000	55,371,034		17,406,570		209,993,485	5,719,200	215,712,685
職員	110,688,000		1,166,085		25,354,000	55,371,034		17,291,295		209,870,414	5,719,200	215,589,614
工具			7,796					115,275		123,071		123,071
一般行政管理計畫	20,688,000		931,999		5,347,000	1,705,968		2,877,864		31,550,831		31,550,831
職員	18,168,000		796,011		4,550,569	1,579,968		2,378,481		27,473,029		27,473,029
工具	2,520,000		135,988		796,431	126,000		499,383		4,077,802		4,077,802
合 計	131,376,000		2,105,880		30,701,000	57,077,002		20,284,434		241,544,316	5,719,200	247,263,516

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條規定辦理核發，105年度預算編列174人，計14,279,000元，執行結果決算157人，計13,272,001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條規定核發，105年度預算編列174人，計16,422,000元，執行結果決算157人，計16,193,346元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 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
108,849,250		940,864		25,096,848	56,366,787		16,245,890		207,499,639	6,617,624	214,117,263
108,849,250		933,068		25,096,848	56,366,787		16,130,615		207,376,568	6,617,624	213,994,192
		7,796					115,275		123,071		123,071
18,099,529	323,893	627,720		4,368,499	1,617,418		2,392,564		27,429,623		27,429,623
15,545,378	323,893	491,732		3,572,068	1,318,615		1,893,181		23,144,867		23,144,867
2,554,151		135,988		796,431	298,803		499,383		4,284,756		4,284,756
126,948,779	323,893	1,568,584		29,465,347	57,984,205		18,638,454		234,929,262	6,617,624	241,546,886

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			237,878,327		232,439,151		-5,439,176	-2.29	
高中及高職教 育計畫			237,878,327		232,439,151		-5,439,176	-2.29	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

各項費用彙計表

中華民國105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	247,263,516	241,546,886	-5,716,630	-2.31
11 正式員額薪資	131,376,000	126,948,779	-4,427,221	-3.37
113 職員薪金	128,856,000	124,394,628	-4,461,372	-3.46
114 工員工資	2,520,000	2,554,151	34,151	1.36
12 聘僱及兼職人員薪資	5,719,200	6,941,517	1,222,317	21.37
122 約僱職員薪金	0	323,893	323,893	0.00
124 兼職人員酬金	5,719,200	6,617,624	898,424	15.71
13 超時工作報酬	2,105,880	1,568,584	-537,296	-25.51
131 加班費	1,867,080	1,317,159	-549,921	-29.45
133 誤餐費	238,800	251,425	12,625	5.29
15 獎金	30,701,000	29,465,347	-1,235,653	-4.02
151 考績獎金	14,279,000	13,272,001	-1,006,999	-7.05
152 年終獎金	16,422,000	16,193,346	-228,654	-1.39
16 退休及卹償金	57,077,002	57,984,205	907,203	1.59
161 職員退休及離職金	54,889,812	53,425,857	-1,463,955	-2.67
162 工員退休及離職金	2,187,190	4,558,348	2,371,158	108.41
18 福利費	20,284,434	18,638,454	-1,645,980	-8.11
181 分擔員工保險費	11,870,964	12,349,930	478,966	4.03
183 傷病醫藥費	344,000	259,000	-85,000	-24.71
187 員工通勤交通費	1,795,500	1,179,746	-615,754	-34.29
18Y 其他福利費	6,273,970	4,849,778	-1,424,192	-22.70
2 服務費用	16,276,779	13,851,558	-2,425,221	-14.90
21 水電費	4,198,221	3,142,535	-1,055,686	-25.15
212 工作場所電費	3,172,515	2,705,090	-467,425	-14.73
214 工作場所水費	408,306	352,539	-55,767	-13.66
217 氣體費	617,400	84,906	-532,494	-86.25
22 郵電費	178,569	160,359	-18,210	-10.20
221 郵費	28,449	16,113	-12,336	-43.36
222 電話費	150,120	144,246	-5,874	-3.91
23 旅運費	417,850	509,830	91,980	22.01
231 國內旅費	320,850	137,352	-183,498	-57.19
232 國外旅費	0	30,000	30,000	0.00
233 大陸地區旅費	0	260,055	260,055	0.00
236 貨物運費	22,150	6,190	-15,960	-72.05
23Y 其他旅運費	74,850	76,233	1,383	1.85
24 印刷裝訂與廣告費	405,723	347,038	-58,685	-14.46
241 印刷及裝訂費	405,723	347,038	-58,685	-14.46
25 修理保養及保固費	3,276,512	2,376,684	-899,828	-27.46
252 一般房屋修護費	241,500	244,560	3,060	1.27
255 機械及設備修護費	292,050	106,342	-185,708	-63.59
256 交通及運輸設備修護費	174,500	7,980	-166,520	-95.43
257 什項設備修護費	2,568,462	2,017,802	-550,660	-21.44
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
26Y 其他保險費	20,000	0	-20,000	-100.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

各項費用彙計表

中華民國105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	1,639,434	1,618,934	-20,500	-1.25
276 佣金、匯費、經理費及手續費	44,460	14,712	-29,748	-66.91
279 外包費	1,139,140	1,132,410	-6,730	-0.59
27D 計時與計件人員酬金	107,834	189,924	82,090	76.13
27F 體育活動費	348,000	281,888	-66,112	-19.00
28 專業服務費	5,960,470	5,516,178	-444,292	-7.45
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,510,150	4,072,780	-437,370	-9.70
287 委託檢驗(定)試驗認證費	72,000	42,200	-29,800	-41.39
288 委託考選訓練費	0	6,800	6,800	0.00
289 試務甄選費	370,270	261,135	-109,135	-29.47
28A 電子計算機軟體服務費	60,000	119,563	59,563	99.27
28Y 其他	948,050	1,013,700	65,650	6.92
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	4,672,711	3,811,518	-861,193	-18.43
31 使用材料費	802,900	673,761	-129,139	-16.08
315 設備零件	802,900	673,761	-129,139	-16.08
32 用品消耗	3,869,811	3,137,757	-732,054	-18.92
321 辦公(事務)用品	1,107,969	730,450	-377,519	-34.07
322 報章什誌	136,339	87,019	-49,320	-36.17
325 服裝	15,110	0	-15,110	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	39,923	-77	-0.19
32Y 其他	2,570,393	2,280,365	-290,028	-11.28
4 租金、償債與利息	100,800	256,100	155,300	154.07
44 交通及運輸設備租金	66,000	179,700	113,700	172.27
442 車租	66,000	179,700	113,700	172.27
45 什項設備租金	34,800	76,400	41,600	119.54
451 什項設備租金	34,800	76,400	41,600	119.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,524,142	17,423,864	3,899,722	28.84
51 購置固定資產	4,844,300	6,440,694	1,596,394	32.95
514 購置機械及設備	3,127,300	3,444,295	316,995	10.14
515 購置交通及運輸設備	647,000	611,047	-35,953	-5.56
516 購置什項設備	1,070,000	2,385,352	1,315,352	122.93
52 購置無形資產	649,000	623,071	-25,929	-4.00
521 購置電腦軟體	649,000	623,071	-25,929	-4.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,030,842	10,360,099	2,329,257	29.00
581 遞延修繕房屋建築支出	8,030,842	10,360,099	2,329,257	29.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,387,042	810,952	-576,090	-41.53
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	237,042	185,852	-51,190	-21.60
726 獎助學員生給與	201,910	92,314	-109,596	-54.28

臺北市地方教育發展基金-臺北市立西松高級中學

各項費用彙計表

中華民國105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	35,132	93,538	58,406	166.25
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	990,000	623,100	-366,900	-37.06
74Y 其他	990,000	623,100	-366,900	-37.06
75 競賽及交流活動費	160,000	0	-160,000	-100.00
752 交流活動費	160,000	0	-160,000	-100.00
9 其他	1,259,950	793,003	-466,947	-37.06
91 其他支出	1,259,950	793,003	-466,947	-37.06
91Y 其他	1,259,950	793,003	-466,947	-37.06
合 計	284,484,940	278,493,881	-5,991,059	-2.11

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立西松高級中學

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105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	5,633,312,654	5,625,085,376	-8,227,278	
代管資產-土地改良物	8,218,921	8,218,921		
代管資產-土地	5,108,552,800	5,103,072,000	-5,480,800	代管國有財產-土地5,480,800元。
代管資產-房屋及建築設備	413,741,335	413,741,335		
機械及設備	52,769,586	52,769,586		
交通及運輸設備	12,382,599	12,382,599		
什項設備	34,900,935	34,900,935		
電腦軟體	2,746,478		-2,746,478	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦。