

中華民國107年度

4-0501102

議會  
審定

(自107年1月1日起至107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－臺北市立松山高級商業家事職業學校

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 目 次

中華民國107年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -14 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 15 -16 頁
(二) 現金流量預計表	第 17 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 19 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 20 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 21 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 22 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 23 -25 頁
(六) 基金來源－建教合作收入明細表	第 26 頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 27 頁
(八) 基金用途－高中及高職教育計畫明細表	第 28 -61 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 62 -66 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 67 -79 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 81 -82 頁
(二) 各項費用彙計表	第 83 -88 頁
(三) 員工人數彙計表	第 89 頁
(四) 用人費用彙計表	第 90 -93 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 94 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 95 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

目 次

中華民國107年度

(七) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 96 頁
(八) 固定項目明細表 .....	第 97 頁

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-1

## 財務摘要

中華民國107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	383,535,040	361,933,775	21,601,265	5.97
基金用途	402,144,959	376,927,752	25,217,207	6.69
賸餘(短絀－)	-18,609,919	-14,993,977	-3,615,942	--
餘絀情形：				
基金餘額	16,246,198	34,856,117	-18,609,919	-53.39
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-18,609,919	-14,993,977	-3,615,942	--

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

# 業務計畫及預算概要

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨及願景：

- (一)本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，以培養青少年七大學習領域及十大基本能力。
- (二)本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」之實施，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

#### 二、組織概況（另附組織系統圖）：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、實習處、總務處、輔導室、圖書館、會計室及人事室等單位。

內部分層業務如下：

教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

教學組：掌理課程編排、教學實施、課業考查及教學研究與輔導等事項。

註冊組：掌理學籍登記及成績考查等事項。

設備組：掌理教學設備之設計、保管及維護等事項。

實驗研究組：掌理學年學分制規劃實驗、技職教育研究、教育實習等事項。

特教組：掌理各類特殊教育需求學生之實習及生活輔導等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理學生活動、生活輔導、生活教育、體育活動、衛生保健等業務及其有關事項。

訓育組：掌理訓育工作實施及學生課外活動之輔導等事項。

生活輔導組：掌理學生校內外生活輔導、勤惰考查及獎懲等事項。

體育組：掌理體育教學及體育活動等事項。

衛生組：掌理學生保健及學校環境衛生等事項。

實習處：秉承校長之命，辦理全校實習輔導等事項。

實習輔導組：掌理學生實習計畫之擬訂及實習、觀摩之輔導等事項。

建教合作組：掌理建教合作計畫、督導與實施等事項。

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

事務組：掌理校舍、校具、財產、物品之採購保管、營繕工程、工友管理及其他庶務等事項。

文書組：掌理文件之收發登錄、繕校、印信典守及檔案管理、整理各項會議紀錄及校史等事項。

出納組：掌理現金出納、票據、契約之保管及移轉等事項。

經營組：掌理作業產品登記、財產登記、保管及委託代辦等事項。

進修學校：秉承校長之命，辦理進修學校學生教務、輔導等業務。

輔導室：秉承校長之命，掌理學生個案建立、學習輔導、生活輔導、生涯輔導及兩性教育、親職教育、畢業生就業調查與輔導等事項。

圖書館：秉承校長之命，辦理全校圖書購置計畫之擬訂，管理及參考諮詢服務等事項。

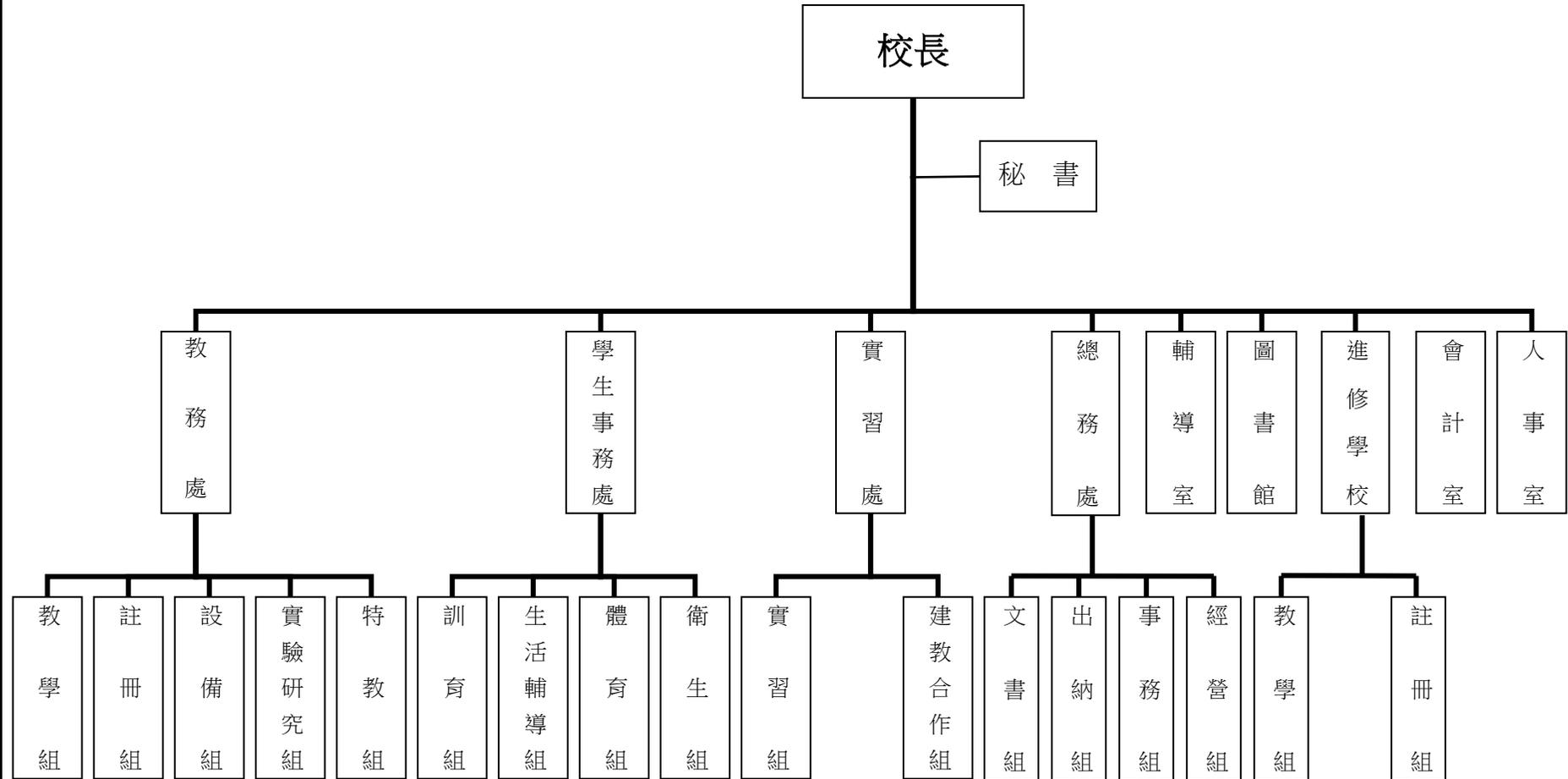
會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

人事室：秉承上級人事機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理人事管理查核等事項。

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

三、組織系統圖：



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

三、基金歸類及屬性：本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

### 貳、業務範圍及經營趨勢

#### 一、業務範圍：

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，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。  
 (二)依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立資源班、體育班及特殊教育班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

#### 二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度決算 金 額	106 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		417,581,775	403,343,616	423,745,531	361,933,775	383,535,040
用途部分		407,696,003	407,767,862	415,157,339	376,927,752	402,144,959
餘絀部分		9,885,772	-4,424,246	8,588,192	-14,993,977	-18,609,919

### 參、業務計畫

#### 一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一)高中及高職教育計畫：本年度預算編列 346,251,860 元，預定招收 62 班，學生人數 2,107 人，係推動各項教學，革新教學方法，充實教學材料、修護教學設備等，提高教學效能。
- (二)一般行政管理計畫：本年度預算編列 35,774,797 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 20,118,302 元，係汰換、充實設備及整修工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

### 二、執行政府重要政策：

- (一)發展學校本位課程：檢討過去，著眼現在，前瞻未來學校之課程與教學，並兼顧學校類科發展與學生未來需求，培育人文素養與專業學能之現代公民。
- (二)開啟多元智慧與適性學習：辦理學年學分制透過課程安排，推展多元智慧教學活動與評量，開設選修專論課程，以激發學生學習潛能，發展學生多元智能，達成適性學習之目的。
- (三)落實全人教育：
  - 1.成立多樣化社團：發展藝文性、體能性、義務性、學術性社團，提供學生多元之學習機會及適性發展之空間，鼓勵學生自活動中學習，並由學習過實際程中培養自信，進而培養學生正當休閒活動。
  - 2.鼓勵學生參與社會活動：積極開發個人潛能，養成在服務過程中關懷他人，關懷社會之情操，建立服務至上之觀念。
  - 3.落實民主法治教育：培養學生知法、守法之觀念，鼓勵學生自治，建立學生意見反映及申訴管道，達到全人教育之目標。
  - 4.推動環境教育：配合政府資源回收及垃圾分類政策，落實垃圾減量、減容措施，維護校園整潔。
- (四)培養學生精良的專業知能：
  - 1.充實與更新實施新課程實習教學設備、改善教學環境，提昇專業知能教學效果。
  - 2.輔導學生參加技能檢定考取專業證照，加強就業與升學競爭力。
  - 3.定期辦理多項學藝、體能與專業技能競賽，以培養學生各項才藝暨自我發展之能力，並培訓學生參加技能競賽，提昇技術水準。
- (五)建立溝通無礙的學習網路文化：
  - 1.推動校務行政全面電腦化，鼓勵行政人員及教師善用電腦於一般行政事務及教學，並透過網際網路與電子郵件擴大溝通管道與學習視野。
  - 2.積極溝通觀念及協調作法，以建立校務發展共識。
  - 3.學校行政、教師會及家長會三方互動良好，同心協力辦理學校事務及活動。

### 肆、預算概要

#### 一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源：服務收入 1,313,000 元，財產處分收入 137,362 元，其他財產收入 2,102,888 元，市庫撥款收入 348,015,614 元，學雜費收入 30,367,415 元，建教合作收入 1,280,000 元，雜項收入 318,761 元，基金來源合計 383,535,040 元。

(二)本年度基金用途：高中及高職教育計畫 346,251,860 元，一般行政管理計畫 35,774,797 元，建築及設備計畫 20,118,302 元，基金用途合計 402,144,959 元。

#### 二、基金餘絀之預計：本年度短絀 18,609,919 元。

# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 18,609,919 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 3,109,452 元。

(一) 105年度教育局學校設施改善準備，補助商業大樓辦公室整修工程及改善運動設施設備計畫，內屬設備部分移列固定資產405,417元。

(二) 105年度教育部補助高職優質化設備、充實基礎教學實習設備及高中職特教班暨職業輔導員計畫1,315,620元。

(三) 105年度因學生資料安全所需，確實需要汰舊換新多功能碎紙機(A3)，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產19,000元。

(四) 105年度因資處科辦公室資料安全所需，確實需要安裝不鏽鋼防盜窗，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產19,950元。

(五) 105年度因桌球隊學生宿舍使用所需，確實需要安裝分離式冷氣機，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產42,465元。

(六) 106年度教育局學校設施改善準備，補助學校改善運動設施設備計畫，內屬設備部分移列固定資產742,000元。

(七) 106年度教育部補助高職優質化設備經費565,000元。

### 伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人，教師 169 人，行政人員 29 人，臨時約聘僱人員 2 人，專任運動教練 2 人，技工 2 人，工友 5 人，總計 210 人，較上年度減少行政人員 2 人，減少專任運動教練 1 人，增加教師 7 人。

(二)基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1.服務收入本年度預算數 1,313,000 元，較上年度預算數 1,713,000 元，依業務需要核實減列 400,000 元。

2.財產處分收入本年度預算數 137,362 元，較上年度預算數 137,362 元，無增減。

3.其他財產收入本年度預算數 2,102,888 元，較上年度預算數 1,152,888 元，依業務需要核實增列 950,000 元。

4.市庫撥款收入本年度預算數 348,015,614 元，較上年度預算數 325,809,255 元，依業務需要核實增列 22,206,359 元。

5.政府其他撥入收入本年度預算數 0 元，較上年度預算數 13,257,000 元，係業務需要核實減列 13,257,000 元。

6.學雜費收入本年度預算數 30,367,415 元，較上年度預算數 18,284,270 元，依預定招收學生人數核實增列 12,083,415 元。

7.建教合作收入本年度預算數 1,280,000 元，較上年度預算數 1,280,000 元，無增減。

8.雜項收入本年度預算數 318,761 元，較上年度預算數 300,000 元，依業務需要核實增列 18,761 元。

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

- 9.用人費用本年度預算數 341,729,871 元，較上年度預算數 328,636,138 元，係因職員薪金等核實增列 13,093,733 元。
  - 10.服務費用本年度預算數 22,149,206 元，較上年度預算數 21,806,792 元，依業務需要核實增列印刷及裝訂費及什項設備修護費等 342,414 元。
  - 11.材料及用品費本年度預算數 6,570,610 元，較上年度預算數 5,963,674 元，係辦理高職前瞻計畫等業務需要核實增列設備零件及用品 606,936 元。
  - 12.租金、償債與利息本年度預算數 711,050 元，較上年度預算數 285,683 元，依辦理高中職實體博覽會等業務需要核實增列場地租金等 425,367 元。
  - 13.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 20,118,302 元，較上年度預算數 10,028,881 元，增列 10,089,421 元，係購置固定資產增列 5,745,550 元，購置無形資產增列 158,000 元，遞延修繕房屋建築支出增列 4,185,871 元。
  - 14.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 3,377,420 元，較上年度預算數 3,194,484 元，係辦理高職海外技能實習團學員補助等業務需要核實增列 182,936 元。
  - 15.其他本年度預算數 7,488,500 元，較上年度預算數 7,012,100 元，係辦理高職前瞻計畫海外產學企業參訪等業務需要核實增列 476,400 元。
- 二、106 學年度第 2 學期核定普通班 51 班、資源班 2 班、體育班 3 班、高職特教班 3 班、進修學校 3 班共計 62 班，預定招收學生人數 2,107 人，107 學年度第 1 學期預估普通班 51 班、資源班 2 班、體育班 3 班、高職特教班 3 班共計 59 班，預定招收學生人數 2,051 人。
- 三、其他有關說明：無

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明	
105	建築及設備計畫	合計				3,109,452	105.09.08府教工字第10539088200號	
		購置固定資產				3,109,452		
		購置固定資產				1,802,452		
		購置機械及設備				245,417		
		購置什項設備				29,573		
		單槍投影機	臺	1	29,573	29,573		教育局學校設施改善準備，補助商業大樓辦公室整修工程，內屬設備部分移列固定資產。
		一對一分離式變頻冷氣機(9kw)	組	2	75,600	151,200		教育局學校設施改善準備，補助商業大樓辦公室整修工程，內屬設備部分移列固定資產。
		置物櫃	座	1	40,000	40,000		教育局學校設施改善準備，補助商業大樓辦公室整修工程，內屬設備部分移列固定資產。
						215,844		
		電動式投影機螢幕(150吋)	幅	1	24,644	24,644	教育局學校設施改善準備，補助商業大樓辦公室整修工程，內屬設備部分移列固定資產。	
	購置固定資產					81,415	105.10.17府授主事預字第10531397500號	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-11

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置機械及設備	多功能碎紙機(A3)	部	1	19,000	19,000	為教務處學生資料安全所需，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校高中及高職教育計畫-32Y其他支應。
	購置什項設備	不鏽鋼防盜窗(H200CM*W360CM)	式	1	19,950	19,950	為資處科辦公室資料安全所需，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校高中及高職教育計畫-32Y其他支應。
		分離式冷氣機(2.8KW)	臺	3	14,155	42,465	為桌球隊學生宿舍使用所需，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校高中及高職教育計畫-32Y其他支應。
	購置固定資產					1,475,620	105.10.24府教工字第10540945600號
	購置機械及設備	A4快速掃描器	臺	3	35,000	105,000	教育部補助本校105學年度第1學期高職優質化經費。
		數位化掃描器	臺	1	25,000	25,000	教育部補助本校105學年度第1學期高職優質化經費。
		互動式電子白板(含安裝)	個	1	80,000	80,000	教育部補助105學年度第1學期高職優質化經費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
		丙級檢定專用 POS 設備	臺	8	45,000	360,000	教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		單槍投影機	臺	3	23,000	69,000	教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		螢幕廣播教學設備	臺	1	155,000	155,000	教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		3D印表機	臺	2	38,000	76,000	教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		工作檯桌椅組	組	17	11,176	189,992	教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		筆記型電腦	臺	3	25,000	75,000	教育部補助105年度高中職特教班暨職業輔導員經費。
		電子計時鐘(游泳訓練用)	個	2	80,000	160,000	教育局學校設施改善準備，補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產。
	購置什項設備					180,628	
		電視架	個	1	16,000	16,000	教育部補助105學年度第1學期高職優質化經費。
		攝影器材保險箱	臺	1	59,000	59,000	教育部補助105學年度第1學期高職優質化經費。
		上低音號	臺	1	50,000	50,000	教育部補助105學年度第1學期高職優質化經費。
		豎笛	把	1	33,000	33,000	教育部補助105學年度第1學期高職優質化經費。
		外景燈組	組	2	11,314	22,628	教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
106	建築及設備計畫					1,307,000	

## 補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置固定資產					565,000	106.6.1府教工字第10635281800號
	購置機械及設備					499,000	
		短焦互動式投影機	臺	2	50,000	100,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
		3D手持掃描器	臺	2	40,000	80,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
		全片幅單眼數位相機	臺	1	89,000	89,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
		單眼數位相機	臺	1	60,000	60,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
		3D印表機	臺	2	30,000	60,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
		空拍機	臺	1	30,000	30,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
		數位化掃描器	臺	2	25,000	50,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
		行動載具	臺	2	15,000	30,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
	購置什項設備					66,000	
		單眼手持三軸穩定器	臺	2	23,000	46,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
		吊鉞	把	1	20,000	20,000	教育部補助本校105學年度第2學期高職優質化經費。
							106.7.27府教工字第10637235200號

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置固定資產					742,000	
	購置什項設備					742,000	
		LED投射燈300W5700K	組	28	26,500	742,000	教育局學校設施改善準備，補助所屬學校改善運動設施設備，內屬設備部分移列固定資產。

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

# 主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-15

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
423,745,531	4	基金來源	383,535,040	361,933,775	21,601,265
1,013,790	43	勞務收入	1,313,000	1,713,000	-400,000
1,013,790	431	服務收入	1,313,000	1,713,000	-400,000
2,300,631	45	財產收入	2,240,250	1,290,250	950,000
702,120	451	財產處分收入	137,362	137,362	
1,598,511	45Y	其他財產收入	2,102,888	1,152,888	950,000
399,939,712	46	政府撥入收入	348,015,614	339,066,255	8,949,359
379,810,725	462	市庫撥款收入	348,015,614	325,809,255	22,206,359
20,128,987	46Y	政府其他撥入收入		13,257,000	-13,257,000
20,053,407	4S	教學收入	31,647,415	19,564,270	12,083,145
18,773,407	4S1	學雜費收入	30,367,415	18,284,270	12,083,145
1,280,000	4S3	建教合作收入	1,280,000	1,280,000	
437,991	4Y	其他收入	318,761	300,000	18,761
50,400	4YO	受贈收入			
387,591	4YY	雜項收入	318,761	300,000	18,761
415,157,339	5	基金用途	402,144,959	376,927,752	25,217,207
345,307,525	52	高中及高職教育計畫	346,251,860	329,670,616	16,581,244

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
33,216,635	5L	一般行政管理計畫	35,774,797	37,228,255	-1,453,458
36,633,179	5M	建築及設備計畫	20,118,302	10,028,881	10,089,421
8,588,192	6	本期賸餘(短絀-)	-18,609,919	-14,993,977	-3,615,942
41,261,902	71	期初基金餘額	34,856,117	20,352,996	14,503,121
49,850,094	73	期末基金餘額	16,246,198	5,359,019	10,887,179

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-18,609,919	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-18,609,919	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-18,609,919	
84	期初現金及約當現金	45,548,398	
85	期末現金及約當現金	26,938,479	

註：本表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

# 附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-19

基金來源－服務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,013,790	1,713,000		合計				1,313,000	
1,013,790	1,713,000	431	服務收入				1,313,000	較上年度預算數1,713,000元，減少400,000元。
				人	50	700	35,000	體育班招生報名費收入(收支對列)。
				人	80	800	64,000	暑期游泳訓練班普通票收入(收支對列)。
				人	620	700	434,000	暑期游泳訓練班學生票收入(收支對列)。
				人	160	500	80,000	教師甄選報名費收入(收支對列)。
				年	1	700,000	700,000	教科書費衍生之作業管理費(收支對列)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
702,120	137,362		合計				137,362	
702,120	137,362	451	財產處分收入	年	1	137,362	137,362	較上年度預算數137,362元，無增減。 出售報廢財產殘值收入。

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,598,511	1,152,888		合計				2,102,888	
1,598,511	1,152,888	45Y	其他財產收入				2,102,888	較上年度預算數1,152,888元，增加950,000元。
				人、學期	18x2	1,520	54,720	學生宿舍費收入(收支對列)。
				月	12	7,235	86,820	員生合作社租借場地使用費。
				月	12	1,779	21,348	中華珠算學術研究學會租借場地費。
				年	1	40,000	40,000	教職員上班停車費收入。
				年	1	800,000	800,000	台北富邦銀行租借場地使用費。
				年	1	300,000	300,000	校園場地開放收入(收支對列)。
				年	1	800,000	800,000	開放停車場地停車費收入(收支對列)(新增)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
379,810,725	325,809,255		合計				348,015,614	
379,810,725	325,809,255	462	市庫撥款收入	年	1	348,015,614	348,015,614	較上年度預算數325,809,255元，增加22,206,359元。市府補助款。(含學費減免市庫負擔8,618,400元)

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
18,773,407	18,284,270		合計				30,367,415	
18,773,407	18,284,270	4S1	學雜費收入				30,367,415	較上年度預算數18,284,270元，增加12,083,145元。
				年	1	1,764,000	1,764,000	日間部重修學分費收入(收支對列)。
				年	1	5,337,000	5,337,000	日間部學習輔導費收入(收支對列)。
				人、學期	221x1	630	139,230	106學年度第2學期室設科實習費收入預估學生229人，減免8人(收支對列)。
				人、學期	221x1	630	139,230	107學年度第1學期室設科實習費收入預估學生229人，減免8人(收支對列)。
				人、學期	221x1	1,430	316,030	107學年度第1學期室設科雜費收入預估學生229人，減免8人(收支對列)。
				人、學期	221x1	1,430	316,030	106學年度第2學期室設科雜費收入預估學生229人，減免8人(收支對列)。
				人、學期	1,362x1	1,330	1,811,460	106學年度第2學期商業類科等雜費收入預估學生1444人，減免82人(收支對列)。
				人、學期	1,362x1	1,330	1,811,460	107學年度第1學期商業類科等雜費收入預估學生1444人，減免82人(收支對列)。
				人、學期	207x1	1,495	309,465	106學年度第2學期資處科雜費收入預估學生216人，減免9人(收支對列)。
				人、學期	207x1	1,495	309,465	107學年度第1學期資處科雜費收入預估學生216人，減免9人(收支對列)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、學期	807x1	380	306,660	支對列)。
				人、學期	73x1	1,820	132,860	107學年度第1學期電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入(收支對列)。
				人、學期	73x1	1,820	132,860	106學年度第2學期體育班學生雜費收入預估學生78人，減免5人(收支對列)。
				人、學期	73x1	1,820	132,860	107學年度第1學期體育班學生雜費收入預估學生78人，減免5人(收支對列)。
				人、學期	1,041x1	570	593,370	106學年度第2學期職部學生實習費收入預估學生1,105人，減免64人(收支對列)。
				人、學期	1,041x1	570	593,370	107學年度第1學期職部學生實習費收入預估學生1,105人，減免64人(收支對列)。
				人、學期	528x1	1,900	1,003,200	106學年度第2學期廣設資處科學生實習費收入預估學生555人，減免27人(收支對列)。
				人、學期	528x1	1,900	1,003,200	107學年度第1學期廣設資處科學生實習費收入預估學生555人，減免27人(收支對列)。
				人、學期	44x1	6,240	274,560	107學年度第1學期體育班學費收入預估學生78人，減免34人。
				人、學期	44x1	6,240	274,560	106學年度第2學期體育班學費收入預估學生78人，減免34人。
				人、學期	61x1	570	34,770	106學年度第2學期進修學校實習費收入預估學生67人，減免6人。
				人、學期	61x1	1,330	81,130	106學年度第2學期進修部雜費收

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-25

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、學期	23x1	2,135	49,105	入預估學生67人，減免6人。
				人、學期	1,074x1	6,240	6,701,760	106學年度第2學期實用技能班雜費收入預估學生25人，減免2人。
				人、學期	1,074x1	6,240	6,701,760	107學年度第1學期職部學生學費收入預估學生1,889人，減免815人。
				人、學期	37x1	6,240	230,880	106學年度第2學期職部學生學費收入預估學生1,889人，減免815人。
				人、學期				106學年度第2學期進修學校學生學費收入預估學生67人，減免30人。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金來源－建教合作收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,280,000	1,280,000		合計				1,280,000	
1,280,000	1,280,000	4S3	建教合作收入	年	1	1,280,000	1,280,000	較上年度預算數1,280,000元，無增減。 建教合作教學(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-27

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
387,591	300,000		合計				318,761	
387,591	300,000	4YY	雜項收入	年	1	318,761	318,761	較上年度預算數300,000元，增加18,761元。 招標圖說費等收入。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
345,307,525	329,670,616		合 計				346,251,860	
307,080,856	293,222,443	1	用人費用				307,756,434	
136,923,438	127,524,000	11	正式員額薪資				137,400,000	較上年度預算數127,524,000元，增加9,876,000元。
136,923,438	127,524,000	113	職員薪金	年	1	121,896,000	121,896,000	教職員150人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	10,140,000	10,140,000	教職員14人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	5,364,000	5,364,000	教師8人薪金(詳用人費用彙計表)。
10,155,390	13,326,800	12	聘僱及兼職人員薪資				11,428,800	較上年度預算數13,326,800元，減少1,898,000元。
10,155,390	13,326,800	124	兼職人員酬金	節	3,168	400	1,267,200	(一般教學)教師代課鐘點費，本校編制專任教師總人數142人，按9分之1計，編列16人，每人18節11月，總節數：16人*18節*11月=3,168節。
				節、週、月	477x4x11	400	8,395,200	(一般教學)兼課鐘點費 1.依課程標準規定每週課程總時數2,652節。2.現有教師依規定標準每週

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-29

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人	1	600,000	600,000	應授課總時數2,175節。3.每週兼課總時數1.-2.=477節。
				班、節	3x162	400	194,400	特殊教師1人改編列鐘點費。
				節	180	400	72,000	依高級中等學校體育班課程綱要規定，於寒、暑假開設競技專項運動綜合訓練編列鐘點費。
				節	410	400	164,000	(建教合作業務)學生企業見習、企業見習訪視、技藝選手輔導、研討會、建教參觀教師輔導、心得評閱評審等鐘點費(收支對列)。
				班、週、節	1x40x46	400	736,000	(建教合作業務)技藝競賽選手遴選之命題費、監試費、評審費及競賽選手指導費等(收支對列)。
2,463,934	3,062,129	13	超時工作報酬				2,590,127	教師鐘點費(辦理實用技能學程三年免學費)。
			加班費				2,422,127	較上年度預算數3,062,129元，減少472,002元。
2,321,534	2,894,129	131		年	1	955,532	955,532	不休假出勤加班費。
				年	1	100,640	100,640	(一般教學)教職員趕辦各項業務參加各種慶典等加班(收支對

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	2,960	2,960	列)。
				年	1	9,990	9,990	(特教班業務費)資源班教師與工作人員加班費。
				年	1	1,665	1,665	(特教班業務費)特教班教師與工作人員加班費。
				年	1	1,665	1,665	(實用技能班教學)教職員趕辦各項業務參加各種慶典等加班費(收支對列)。
				年	1	8,510	8,510	例假日人力支援(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				年	1	11,100	11,100	甄選趕辦加班費(教師甄選業務)(收支對列)。
				年	1	37,000	37,000	管理人員加班費(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	74,000	74,000	管理人員加班費(停車場管理)(收支對列)(新增)。
				年	1	240,500	240,500	教科書代辦及採購作業工作人員加班費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	592,000	592,000	日間部學生課業輔導工作人員加班費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	222,000	222,000	日間部學生重補修教學工作人員

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-31

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	66,600	66,600	加班費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	5,280	5,280	工作人員加班費(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	29,600	29,600	工友人員加班費(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				年	1	5,550	5,550	工作人員加班費(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				年	1	9,250	9,250	網站程式撰寫及資料庫資料統計
				年	1	12,950	12,950	加班費(類科名冊)。
				年	1	37,000	37,000	高中職博覽會工作人員加班費。
				年	1	12,950	12,950	高職海外技能實習團工作人員趕辦業務加班費。
				年	1	37,000	37,000	工作人員加班費(線上資料庫)。
142,400	168,000	132	值班費	人、月	7x12	2,000	168,000	教育部補助教官值班費(收支對列)。
32,250,103	26,273,500	15	獎金				33,068,000	較上年度預算數26,273,500元，增加6,794,500元。
14,761,620	10,333,000	151	考績獎金				15,893,000	
				年	1	14,685,000	14,685,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	845,000	845,000	依考績法規定核發之獎金。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
17,488,483	15,940,500	152	年終獎金	年	1	363,000	363,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	15,237,000	15,237,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	1,267,500	1,267,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	670,500	670,500	依規定於年節加發之獎金。
107,791,612	104,985,680	16	退休及卹償金				105,651,547	較上年度預算數104,985,680元，增加665,867元。
102,934,401	104,727,680	161	職員退休及離職金				105,443,547	
				年	1	10,571,184	10,571,184	提撥退撫基金。
				年	1	868,608	868,608	提撥退撫基金。
				年	1	458,640	458,640	提撥退撫基金。
				年	1	53,115	53,115	退休人員年終慰問金。
				年	1	93,492,000	93,492,000	退休人員月退休金，200人 x37,510元X12月=90,024,000元;退 休遺族月撫慰金，17人x17,000元 x12月=3,468,000元;合計 93,492,000元。
4,600,000		162	工員退休及離職金					
257,211	258,000	164	卹償金				208,000	
				人、年	1x1	208,000	208,000	遺族年撫卹金。
17,496,379	18,050,334	18	福利費				17,617,960	較上年度預算數18,050,334元，

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
11,939,663	11,456,544	181	分擔員工保險費	年	1	10,332,828	10,332,828	減少432,374元。
				年	1	855,588	855,588	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	452,304	452,304	分擔公保、勞保、健保費。
310,300	391,500	183	傷病醫藥費	人	19	16,000	304,000	教職員健康檢查費。
				人	25	3,500	87,500	教職員健康檢查費。
1,438,246	1,782,900	187	員工通勤交通費	人、月、段	20x12x2	630	302,400	(一般教學)教師兼行政上下班交通費。
				人、月、段	80x10x2	630	1,008,000	(一般教學)教師上下班交通費。
				人、月、段	20x12x1	630	151,200	(一般教學)教師兼行政上下班交通費。
				人、月、段	30x10x1	630	189,000	(一般教學)教師上下班交通費。
				人、月、段	9x10x2	630	113,400	(特殊教育)教師上下班交通費。
				人、月、段	3x10x1	630	18,900	(特殊教育)教師上下班交通費。
				人、月、段	4x10x2	630	50,400	(體育班)教師上下班交通費。
3,808,170	4,419,390	18Y	其他福利費	年	1	624,000	624,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	32,000	32,000	休假旅遊補助費。
				人、年	3x1	6,000	18,000	教職員遺族三節慰問金。
				人、節	1x3	18,000	54,000	退休人員三節特別照護金(單身)。
				人、年	20x1	6,000	120,000	退休人員三節慰問金。
				學期	2	1,206,235	2,412,470	子女教育補助費。
				年	1	121,720	121,720	結婚補助(30,430元*2月*2人)。
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助(35,425元*5月*2人)。
21,196,525	20,529,792	2	服務費用				20,824,206	
3,044,423	5,268,395	21	水電費				5,296,395	較上年度預算數5,268,395元，增加28,000元。
2,708,953	4,020,300	212	工作場所電費				4,038,300	
				年	1	3,598,300	3,598,300	(一般教學)班級電費。
				年	1	42,000	42,000	室內電費補助費(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				年	1	50,000	50,000	電費(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	20,000	20,000	電費(停車場管理)(收支對列)(新增)。
				年	1	178,000	178,000	日間部學生課業輔導電費(學習輔導費)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-35

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
329,470	573,095	214	工作場所水費	年	1	150,000	150,000	日間部學生重補修教學電費(重修學分費)(收支對列)。
				年			583,095	
				年	1	350,000	350,000	(一般教學)班級水費。
				年	1	204,095	204,095	水費自105年3月1日起調漲,依新費率計算暨配合一次性餐具政策需增編水費。
				年	1	13,000	13,000	室內水費補助費(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
6,000	675,000	217	氣體費	年	1	16,000	16,000	水費(開放學校場地)(收支對列)。
				年			675,000	
443,836	379,190	22	郵電費	年	1	675,000	675,000	(一般教學)溫水游泳池燃料費。
				學期	2	30,000	60,000	較上年度預算數379,190元，增加6,310元。
57,730	84,690	221	郵費	學期	2	4,500	9,000	(一般教學)郵寄學生調查表、成績單及其他郵件等郵資(收支對列)。
				學期	2	4,500	9,000	(輔導活動費)個案諮商學生輔導工作相關事項聯繫之郵資。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
386,106	294,500	222	電話費	學期	1	1,500	1,500	(實用技能班教學)寄發學生調查表、成績單等郵資(收支對列)。
				年	1	20,000	20,000	郵寄證件費用(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				學期	2	142,500	285,000	(一般教學)電話費(收支對列)。
				學期	2	5,000	10,000	(建教合作教學)電話費(收支對列)。
521,451	577,070	23	旅運費				901,470	較上年度預算數577,070元，增加324,400元。
412,650	520,470	231	國內旅費	人、天	55x2	1,550	170,500	(一般教學)各項教學活動之差旅費(收支對列)。
				人、天	40x3	1,550	186,000	(一般教學)校外教學隨隊人員差旅費(收支對列)。
				年	1	21,000	21,000	(一般教學)因公市內短程車資(教職員工)(收支對列)。
				人、天	4x1	1,550	6,200	(特教班業務費)教師參加研習、校外教學活動差旅費等。
				年	1	42,000	42,000	(特教班業務費)因公市內短程車資(教職員工)。
				人、天	1x1	1,550	1,550	(實用技能班教學)各項教學活動

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-37

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	720	720	差旅費(收支對列)。
				人、天	40x1	1,550	62,000	(實用技能班教學)因公市內短程車資(教職員工)(收支對列)。
		232	國外旅費				357,500	赴外縣市參訪差旅費(高職工作圈)。
				年	1	357,500	357,500	高職海外技能實習團隨隊教職員工國外參訪經費(出國專案計畫)。
8,905	32,600	236	貨物運費				30,000	
				學期	2	15,000	30,000	(一般教學)各項教學活動物品之搬運費(收支對列)。
99,896	24,000	23Y	其他旅運費				24,000	
				年	1	24,000	24,000	(體育班)因公市內短程車資(學生)。
1,507,179	1,267,280	24	印刷裝訂與廣告費				1,362,620	較上年度預算數1,267,280元，增加95,340元。
1,507,179	1,267,280	241	印刷及裝訂費				1,362,620	
				學期	2	28,500	57,000	(輔導活動費)印製學生輔導工作活動、個案會議等資料及輔導刊物等。
				學期	2	175,000	350,000	(一般教學)印刷各種教學報表表冊、學生證、畢業證、獎狀、松

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺、月、張	13x12x2,800	0.7	305,760	商月刊(收支對列)。
				年	1	28,500	28,500	(一般教學)影印機使用費(收支對列)。
				批	1	40,000	40,000	(特教班業務費)教材及研習手冊裝訂等費用。
				年	1	9,000	9,000	前瞻計畫會議、研習、社群、活動、成果報告、手冊等使用(新增)。
				學期	1	7,460	7,460	印製教材、研習手冊、成果彙編等(教師專業成長費)。
				年	1	35,000	35,000	(實用技能班教學)印製教學報表、表冊、學生證及其他零星什項印刷(收支對列)。
				年	1	17,400	17,400	(建教合作教學)印製見習心得手冊等(收支對列)。
				年	1	27,000	27,000	活動資料印製(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	60,000	60,000	類科名冊印刷費(類科名冊)。
				年	1	389,500	389,500	高中職網路博覽會資料、資料袋、成果報告書、海報等製作。
				年	1	389,500	389,500	印製相關認證資料、印製作品集、手冊等相關資料印刷裝訂費

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-39

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	36,000	36,000	(高中職閱讀代言人培訓)。
5,855,322	4,457,534	25	修理保養及保固費				36,000	印製研習手冊會議資料等(高職工作圈)。
				學期	2	1,250,000	2,500,000	較上年度預算數4,457,534元，增加32,150元。
3,191,858	2,480,000	252	一般房屋修護費				2,680,200	
				學期	1	5,000	5,000	(一般教學)校舍、門窗玻璃修配、水電修理、校具修繕及其他零星修繕(收支對列)。
				學期	1	5,000	5,000	(實用技能班教學)校舍、校具及其他零星修繕(收支對列)。
				年	1	145,200	145,200	房屋修繕(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	30,000	30,000	房屋修繕費(停車場管理)(收支對列)(新增)。
11,000	54,720	253	宿舍修護費				54,720	
				學期	2	27,360	54,720	學生宿舍修護費(收支對列)。
193,767	357,064	255	機械及設備修護費				358,264	
				年	1	93,600	93,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				年	1	12,000	12,000	游泳池設施維護使用(暑期游泳訓練班)(收支對列)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
2,458,697	1,565,750	257	什項設備修護費	學期	1	122,664	122,664	學生電腦課程用維護費(收支對列)。
				年	1	130,000	130,000	閱讀代言人網頁建置與維護所需費用(高中職閱讀代言人培訓)。
				學期	2	400,000	800,000	(一般教學)課桌椅黑板修護、教學器材、體育器材、樂器修繕等之保養整修(收支對列)。
				年	1	30,000	30,000	(特教班業務費)教學實習相關器具維護等費用。
				學期	1	2,500	2,500	(實用技能班教學)教學器材之保養整修及其他零星修繕(收支對列)。
				學期	2	7,500	15,000	(建教合作教學)教學有關器材之保養整修及其他零星修護(收支對列)。
				年	1	123,000	123,000	停車設施等設備維護費(停車場管理)(收支對列)(新增)。
				年	1	346,000	346,000	日間部學生課業輔導教學設備維護費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	55,000	55,000	日間部學生重補修教學設備維護費(重修學分費)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-41

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
10,000	24,960	26	保險費	年	1	25,000	25,000	網站維護(高職工作圈)。
							24,960	較上年度預算數24,960元，無增減。
10,000	24,960	26Y	其他保險費	人	499	40	19,960	保險費(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				年	1	5,000	5,000	典禮活動相關人員保險費用(畢業生頒獎典禮)。
1,433,471	927,720	27	一般服務費				934,984	較上年度預算數927,720元，增加7,264元。
43,128	88,396	276	佣金、匯費、經理費及手續費	人、學期	1,685x2	18	60,660	委託超商代收學雜費手續費。
				年	1	25,000	25,000	委託超商代收學生課業輔導費手續費(學習輔導費)(收支對列)。
1,052,104	507,324	27D	計時與計件人員酬金	人、月	1x10	28,840	288,400	(一般教學)游泳池救生員薪津。
				人、月	1x10	1,818	18,180	(一般教學)提撥游泳池救生員退休金。
				人、月	1x10	3,694	36,940	(一般教學)分擔游泳池救生員勞保及健保費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
338,239	332,000	27F	體育活動費	人、年	1x1	36,050	36,050	(一般教學)游泳池救生員年終獎金。
				人、年	1x1	7,210	7,210	暑期泳訓班救生員工作獎金(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				小時	360	133	47,880	暑期泳訓班工讀生費用(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				人、月	1x2	3,694	7,388	分擔暑期泳訓班救生員勞保及健保費(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				人、月	1x2	28,840	57,680	暑期泳訓班救生員薪津(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				人、月	2x2	990	3,960	提撥暑期泳訓班工讀生勞退準備金(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				人、月	1x2	1,818	3,636	提撥暑期泳訓班救生員退休金(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
							342,000	
				人、年	151x1	2,000	302,000	文康活動費，本校編列教職員151人，每人編列2,000元。
				人、年	14x1	2,000	28,000	文康活動費，本校編列特教人員14人，每人編列2,000元。
人、年	6x1	2,000	12,000	(體育班)文康活動費，本校編列				

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-43

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
8,380,843	7,627,643	28	專業服務費				7,428,593	體育班人員6人，每人編列2,000元。 較上年度預算數7,627,643元，減少199,050元。
7,058,133	7,057,150	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				6,351,550	
				節	10	1,600	16,000	(一般教學)健康促進議題外聘講師(收支對列)。
				節	30	1,600	48,000	(輔導活動費)個案諮商外聘教授講授鐘點費。
				節	12	800	9,600	(輔導活動費)個案諮商內聘教師講授鐘點費。
				節	36	1,600	57,600	分組活動外聘鐘點費。
				節	150	400	60,000	(特教班業務費)專業人士到校服務鐘點費。
				節	16	1,600	25,600	(特教班業務費)專業人士到校服務鐘點費。
				班、月	5x12	600	36,000	(特教班教材編輯費)教學教材編輯費。
				節	30	800	24,000	(體育班)外聘教練指導鐘點費。
				次	10	2,000	20,000	前瞻計畫專家學者出席費等(新增)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	54	1,600	86,400	前瞻計畫閱讀營隊、劇作班等外聘講座鐘點費(新增)。
				節	23	800	18,400	前瞻計畫內聘講座鐘點費(新增)。
				節	40	800	32,000	社團外聘老師指導鐘點費(課後社團活動費)。
				節	8	1,600	12,800	外聘演講鐘點費(性別平等教育宣導活動)。
				節	2	1,600	3,200	小田園應用於教學相關知能研習外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
				節	15	1,600	24,000	專題演講-講師鐘點費(教師專業成長費)。
				節	20	1,600	32,000	(建教合作教學)外聘業界演講鐘點費(收支對列)。
				人次	9	2,000	18,000	(建教合作教學)學生面試輔導之專家、教授出席費(收支對列)。
				節	252	400	100,800	內聘講師鐘點費、心得競賽評閱評審等鐘點費(收支對列)。
				班、節	33x10	500	165,000	教練鐘點費(每班聘請1位，每期每班為10節)(暑期游泳訓練班)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-45

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				小時	6	600	3,600	裁判評鑑費(外聘)(體育班招生)(收支對列)。
				小時	75	250	18,750	裁判評鑑費(內聘)(體育班招生)(收支對列)。
				節	7,300	550	4,015,000	日間部學生課業輔導教師鐘點費(學習輔導費)(收支對列)。
				節	2,400	550	1,320,000	日間部學生重補修教學教師鐘點費(重修學分費)(收支對列)。
				人次	2	2,000	4,000	委員出席費(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				節	1	1,600	1,600	高中職實體博覽會學者專家講座鐘點費。
				次	14	2,000	28,000	專家學者出席會議出席費(高職工作圈)。
				節	95	1,600	152,000	外聘講師鐘點費(高職工作圈)。
				節	4	1,600	6,400	家長會長及特教委員知能研習外聘講師鐘點費。
				節	4	1,200	4,800	家長會長及特教委員知能研習外聘本局他校講師鐘點費。
				人次	4	2,000	8,000	外聘學者專家評選會議等出席費(線上資料庫)。
24,000	95,043	287	委託檢驗(定)試驗認				122,043	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
964,530	373,650	289	證費	臺、年	16x1	1,200	19,200	飲水機水質檢驗費。
				年	1	45,000	45,000	(一般教學)消防安全檢測費(收支對列)。
				年	1	57,843	57,843	(一般教學)建築物公共安全檢查費(收支對列)。
				年	1	54,000	54,000	甄選試務費(教師甄選業務)(收支對列)。
				人、日	9x1	1,000	9,000	體育班新生招生工作費(體育班招生)(收支對列)。
				年	1	195,200	195,200	試務費用(高職畢業程度學力鑑定考試)。
146,890	50,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	50,000	50,000	知識管理入口服務系統軟體維護(線上資料庫)。
187,290	51,800	28Y	其他	年	1	51,800	51,800	校園安全機動巡邏等保全費用(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	500,000	500,000	校園安全機動巡邏等保全費(停車場管理)(收支對列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-47

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	95,000	95,000	高中職網路博覽會網站設計建置、維護與編修及美工設計費。
8,814,614	5,428,114	3	材料及用品費				6,096,250	
3,611,095	1,622,146	31	使用材料費				2,161,310	較上年度預算數1,622,146元，增加539,164元。
3,611,095	1,622,146	315	設備零件				2,161,310	
				學期	2	200,000	400,000	(一般教學)各科教學用教具教材等(收支對列)。
				學期	2	120,000	240,000	(一般教學)班級牌、照明用具、電器用具及其他教學上所需事務用具等(收支對列)。
				學期	2	40,000	80,000	(一般教學)社團活動用器材等(收支對列)。
				學期	2	80,000	160,000	(一般教學)體育教學用器材等(收支對列)。
				年	1	40,000	40,000	(特教班業務費)教學所需消耗零件及相關設備等。
				張	9	1,400	12,600	辦公椅(標準單價)W69*D64*H102(廣設科)(由班級設備費移列)(汰舊)。
				臺	2	6,500	13,000	除濕機(學務處)(由班級設備費移列)(新增)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				批	1	25,000	25,000	體育活動使用器材費用(運動會經費)。
				個	40	8,000	320,000	前瞻計畫電腦繪圖教學專業繪圖板(新增)。
				年	1	40,000	40,000	前瞻計畫工具箱烤箱測距儀木工車刀組等廣設科及室設科特色課程等(新增)。
				年	1	31,800	31,800	小田園應用培養土、有機肥、開花肥、成長肥、種子、菜苗、花草等雜支(由教育局移列)。
				年	1	55,000	55,000	小田園應用雨棚、層架、種植箱、農具、器具等園藝用品(由教育局移列)。
				學期	1	12,214	12,214	(實用技能班教學)教學所需各項實習用具及其他用具之購置(收支對列)。
				學期	2	25,000	50,000	(建教合作教學)相關材料、設備零件等費用(收支對列)。
				年	1	30,000	30,000	相關設備零件等費用(停車場管理)(收支對列)(新增)。
				學期	1	183,996	183,996	學生電腦課程用耗材及零組件等(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-49

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	340,000	340,000	教學設備用品及相關材料等(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	10,700	10,700	電腦耗材及零件(類科名冊)。
				年	1	10,000	10,000	高中職網路博覽會用器具等。
				年	1	73,000	73,000	支付學生所需之實作材料費(辦理實用技能學程三年免學費)。
				年	1	34,000	34,000	活動用油墨碳粉等設備零件(高職工作圈)。
5,203,519	3,805,968	32	用品消耗				3,934,940	較上年度預算數3,805,968元，增加128,972元。
1,505,304	1,466,178	321	辦公(事務)用品				1,217,170	
				學期	2	400,000	800,000	(一般教學)教學材料、用具、紙張、粉筆、碳粉、鐵粉、印刷油墨、簿冊等(收支對列)。
				學期	2	10,000	20,000	(輔導活動費)適性評量測驗工具與個案諮商等輔導用教材及文具用品。
				班、年	5x1	9,800	49,000	(特教班教學材料費)業務所需材料、文具紙張等。
				批	1	10,000	10,000	文具、紙張等(運動會經費)。
				年	1	25,000	25,000	前瞻計畫文具、紙張、版紙、油墨、碳粉等(新增)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	1,700	1,700	文具、紙張等(性別平等教育宣導活動)。
				年	1	2,000	2,000	文具、紙張等(教師專業成長費)。
				學期	1	3,570	3,570	(實用技能班教學)一般教學行政之文具紙張、簿冊等(收支對列)。
				學期	2	15,000	30,000	(建教合作教學)文具紙張等(收支對列)。
				年	1	10,000	10,000	文具紙張及耗材等(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	78,550	78,550	文具用紙信封、簡章等費用(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				年	1	5,250	5,250	文具紙張(類科名冊)。
				年	1	24,300	24,300	高中職實體博覽會文具紙張及活動用品等。
				年	1	37,000	37,000	教學用文具紙張、油墨、版紙、辦公用品及碳粉等費用(辦理實用技能學程三年免學費)。
				年	1	79,000	79,000	活動用文具紙張等(高職工作圈)。
				年	1	4,000	4,000	家長會長及特教委員知能研習講

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-51

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
381,702	180,000	322	報章什誌	年	1	37,800	37,800	義印製費用、文具用品等。 文具紙張等(線上資料庫)。
				學期	2	80,000	160,000	(一般教學)報紙、雜誌(收支對列)。
3,316,513	30,000	325	服裝	年	1	187,200	187,200	前瞻計畫電子雜誌等(新增)。
				學期	2	15,000	30,000	(一般教學)體育、社團等教學活動用服裝(收支對列)。
	2,129,790	32Y	其他	學期	2	100,000	200,000	(一般教學)衛生器材：消毒藥水及衛生清潔用品(收支對列)。
				學期	2	100,000	200,000	(一般教學)專用垃圾袋(收支對列)。
				學期	2	6,400	12,800	(一般教學)健康促進議題宣導品(收支對列)。
				學期	2	3,000	6,000	(一般教學)健康促進議題雜支(收支對列)。
				年	1	25,400	25,400	(輔導活動費)辦理個案諮商與輔導活動之場地布置及輔導活動比賽用獎品等雜支。
				2,340,570				

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人次	200	80	16,000	(輔導活動費)個案諮商學生輔導工作相關會議、升學輔導、生涯輔導、生命教育、家庭教育、性平教育等輔導活動、講座、座談及個案會議等逾時誤餐費用。
				人次	900	80	72,000	(一般教學)教職員工因洽辦公務或辦理活動等逾時誤餐費用(收支對列)。
				年	1	48,000	48,000	(特教班業務費)實習材料等雜支。
				班、年	5x1	4,020	20,100	(特教班教學材料費)實習材料等雜支。
				人次	200	80	16,000	(特教班業務費)特教相關會議及活動逾時誤餐費用。
				年	1	234,000	234,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				人次	300	80	24,000	活動期間與會人員逾時誤餐費用(運動會經費)。
				批	1	39,000	39,000	活動期間各項雜支等(運動會經費)。
				年	1	148,000	148,000	前瞻計畫專題實作、特色課程等教學材料費等(新增)。
				人次	400	80	32,000	前瞻計畫會議、研習、社群、活

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-53

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	18,000	18,000	動、閱讀營隊等逾時誤餐費用(新增)。
				年	1	3,900	3,900	教材、文具用品等雜支(課後社團活動費)。
				人次	20	80	1,600	場地布置、比賽獎品、書籍等費用(性別平等教育宣導活動)。
				年	1	3,000	3,000	宣導會議暨成果彙編等逾時誤餐費用(性別平等教育宣導活動)。
				人次	150	80	12,000	研習各項雜支等(教師專業成長費)。
				學期	1	5,000	5,000	研習學員及工作人員逾時誤餐費用(教師專業成長費)。
				人次	7	80	560	(實用技能班教學)印書紙、油墨教學材料及衛生材料等(收支對列)。
				年	1	37,800	37,800	(實用技能班教學)教職員工因公外出逾時誤餐費用(收支對列)。
				年	1	190,000	190,000	(建教合作教學)各項活動雜支(收支對列)。
				年	1			(建教合作教學)建教合作致贈參觀單位、各國文化交流貴賓來訪紀念品、各類競賽獲獎選手獎

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人次	800	80	64,000	品、禮券等(收支對列)。 (建教合作教學)研討會、學生實習、建教參觀等活動指導老師與工作人員逾時誤餐費用(收支對列)。
				年	1	3,000	3,000	教學環境布置費(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				班	33	230	7,590	消毒劑(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				年	1	10,000	10,000	教學訓練使用如浮板、哨子、滑手板(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				年	1	4,580	4,580	雜支(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				人次	120	80	9,600	相關人員逾時誤餐費用(教師甄選業務)(收支對列)。
				年	1	3,650	3,650	錄取通知及報到等各項工作雜支(體育班招生)(收支對列)。
				年	1	23,000	23,000	修繕材料費用(停車場管理)(收支對列)(新增)。
				年	1	26,400	26,400	教科書代辦及採購作業相關雜支等費用(教科書費作業管理費)(收

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-55

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	181,000	181,000	支對列)。
				年	1	17,000	17,000	日間部學生課業輔導教學材料、設備及雜支等費用(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	8,000	8,000	日間部學生重補修教學材料、設備及雜支等費用(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	8,000	8,000	活動茶水及雜支(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	219,000	219,000	典禮活動攝錄影、會場布置、道具租用等(畢業生頒獎典禮)。
				人次	1,250	80	100,000	受獎學生及工作人員等逾時誤餐費用(畢業生頒獎典禮)。
				人次	123	80	9,840	工作人員逾時誤餐費用(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				年	1	24,600	24,600	高中職實體博覽會攝影、茶水、場地布置等。
				人次	320	80	25,600	高中職實體博覽會工作人員逾時誤餐費用。
				年	1	54,000	54,000	衛生清潔用品等雜支(辦理實用技能學程三年免學費)。
				批	1	50,000	50,000	茶水、場地布置及清潔用品等

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人次	375	80	30,000	(高職工作圈)。
				年	1	22,550	22,550	工作圈會議及工作坊研習人員逾時誤餐費用(高職工作圈)。
				年	1	400	400	高職海外技能實習團所需租車費、課程翻譯費、保險費等雜支費用。
				人次	180	80	14,400	家長會長及特教委員知能研習場地佈置、茶水等雜支。
				年	1	50,000	50,000	家長會長及特教委員知能研習逾時誤餐費用。
				人次	215	80	17,200	場地布置、茶水、墨水匣、碳粉匣等耗材(線上資料庫)。
333,050	285,683	4	租金、償債與利息				711,050	籌備會議、評選會議、招標工作、推廣研習等逾時誤餐費用(線上資料庫)。
		41	地租及水租				43,600	新增項目
		414	場地租金				43,600	
				次	1	43,600	43,600	高中職實體博覽會展館場地使用租金。
333,050	285,683	44	交通及運輸設備租金				361,400	較上年度預算數285,683元，增加75,717元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-57

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
333,050	285,683	442	車租	年	1	20,000	361,400	(一般教學)載送學生校外參觀(收支對列)。 (特教班業務費)校外教學參觀租用遊覽車等費用。 前瞻計畫參訪、參觀遊覽車租用費等(新增)。 前瞻計畫外埠參訪遊覽車租用費等(新增)。 (建教合作教學)建教合作師生參觀暨各項技藝競賽等租車費用(收支對列)。 接送肢障受獎人及家屬、典禮用品載送車資等(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	30,000	20,000	
				輛、天	1x3	14,000	30,000	
				輛、天	3x1	8,000	42,000	
				年	1	241,400	24,000	
				年	1	4,000	241,400	
		45	什項設備租金				306,050	新增項目
451	什項設備租金				306,050			
				年	1	306,050	306,050	高中職實體博覽會場地所需拱門、舞台、燈光音響、帳篷等租用。
3,357,770	3,192,484	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活				3,375,420	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,085,448	1,262,484	72	動費 捐助、補助與獎助				338,420	較上年度預算數1,262,484元，減少924,064元。
895,618	1,179,444	726	獎助學員生給與	人	1	10,000	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
				人次	60	500	30,000	前瞻計畫學生比賽獎勵品等費用(新增)。
				班、學期	60x2	1,000	120,000	優秀學生獎學金(公立高職學校優秀學生獎學金)。
				小時	700	133	93,100	學生工讀金(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				小時	40	133	5,320	學生工讀金(高職畢業程度學力鑑定考試)。
189,830	83,040	72Y	其他	學期	2	40,000	80,000	(一般教學)學生社團補助(收支對列)。
1,720,347	1,930,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				3,037,000	較上年度預算數1,930,000元，增加1,107,000元。
339,107		746	獎勵費用					
1,381,240	1,930,000	74Y	其他	人、日	150x200	55	1,650,000	清寒學生餐費補助。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-59

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				年	1	280,000	280,000	各項活動競賽贈書、獎品、獎牌、圖書禮券等(高中職閱讀代言人培訓)。
				年	1	1,107,000	1,107,000	高職海外技能實習團學員補助費用。
551,975		75	競賽及交流活動費					
551,975		752	交流活動費					
4,524,710	7,012,100	9	其他				7,488,500	
4,524,710	7,012,100	91	其他支出				7,488,500	較上年度預算數7,012,100元，增加476,400元。
4,524,710	7,012,100	91Y	其他				7,488,500	
				年	1	12,000	12,000	(一般教學)校外人員參與活動雜支費(收支對列)。
				學期	2	2,000	4,000	(一般教學)健康促進及 AIDS防治等道具用品(收支對列)。
				班、年	5x1	21,940	109,700	(特教班業務費)班級及校外實習活動相關費用、學生獎勵、校外教學門票及活動材料等費用。
				學期	2	37,900	75,800	(體育班)學生參加比賽報名費。
				學期	2	165,100	330,200	(體育班)學生參加各項比賽活動差旅費。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				學期	2	30,000	60,000	(體育班)學生參加比賽雜支費。
				年	1	450,000	450,000	前瞻計畫海外產學之旅，企業參訪、職業趨勢分享、產業交流等費用(新增)。
				年	1	30,000	30,000	前瞻計畫會議研習、活動場地布置等(新增)。
				人、學期	2,107x2	50	210,700	班級自治費。
				年	1	168,000	168,000	(建教合作教學)技藝競賽參賽學生差旅費補助(收支對列)。
				年	1	52,000	52,000	(建教合作教學)研討會、學生實習、建教參觀等活動學生雜支費(收支對列)。
				年	1	5,300	5,300	校外參與人員雜支費(教師甄選業務)(收支對列)。
				年	1	20,000	20,000	典禮表演團體演出相關費用等(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	800	800	校外出席會議人員雜支費(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				年	1	160,000	160,000	識別證、獎狀框、茶水、場地布置、郵資、保險等雜支(高中職閱讀代言人培訓)。
				年	1	5,800,000	5,800,000	線上資料庫使用權限(線上資料



## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
33,216,635	37,228,255		合 計				35,774,797	
31,613,806	35,413,695	1	用人費用				33,973,437	
20,139,549	23,196,000	11	正式員額薪資				22,176,000	較上年度預算數23,196,000元，減少1,020,000元。
17,481,609	20,652,000	113	職員薪金	年	1	19,632,000	19,632,000	職員29人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,657,940	2,544,000	114	工員工資	年	1	2,544,000	2,544,000	工員7人工資(詳用人費用彙計表)。
	813,792	12	聘僱及兼職人員薪資				813,792	較上年度預算數813,792元，無增減。
	813,792	122	約僱職員薪金	年	1	813,792	813,792	約僱行政人員2人薪金。(詳聘用及約僱人員明細表)。
773,009	999,379	13	超時工作報酬				855,245	較上年度預算數999,379元，減少144,134元。
773,009	999,379	131	加班費	年	1	775,325	775,325	不休假出勤加班費。
				年	1	79,920	79,920	一般業務職員工趕辦各項業務活動等加班費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-63

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
4,536,519	4,934,224	15	獎金				5,012,724	較上年度預算數4,934,224元，增加78,500元。
2,122,037	1,933,000	151	考績獎金	年	1	2,139,000	2,139,000	依考績法規定核發之獎金。
2,414,482	3,001,224	152	年終獎金	年	1	2,772,000	2,772,000	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	101,724	101,724	依規定於年節加發之獎金。
1,927,138	2,042,400	16	退休及卹償金				2,028,864	較上年度預算數2,042,400元，減少13,536元。
1,661,345	1,915,200	161	職員退休及離職金	年	1	48,816	48,816	提撥退撫基金。
				年	1	1,776,528	1,776,528	提撥退撫基金。
265,793	127,200	162	工員退休及離職金	年	1	203,520	203,520	提撥勞工退休準備金。
4,237,591	3,427,900	18	福利費				3,086,812	較上年度預算數3,427,900元，減少341,088元。
3,375,311	2,281,380	181	分擔員工保險費	年	1	95,232	95,232	分擔公保、勞保、健保費。
				年	1	1,989,060	1,989,060	分擔公保、勞保、健保費。
341,912	506,520	187	員工通勤交通費	人、月、段	13x12x1	630	98,280	教職員、技工、工友上下班交通

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、月、段	27x12x2	630	408,240	費。
520,368	640,000	18Y	其他福利費				496,000	教職員、技工、工友上下班交通費。
				年	1	32,000	32,000	休假旅遊補助費。
				年	1	464,000	464,000	休假旅遊補助費。
1,010,160	1,277,000	2	服務費用				1,325,000	
2,200	7,000	22	郵電費				7,000	較上年度預算數7,000元，無增減。
2,200	7,000	221	郵費				7,000	
				年	1	7,000	7,000	寄送郵件(統籌業務費)。
248,000	440,000	27	一般服務費				438,000	較上年度預算數440,000元，減少2,000元。
214,500	360,000	279	外包費				360,000	
				人、年	9x1	40,000	360,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
33,500	80,000	27F	體育活動費				78,000	
				人、年	39x1	2,000	78,000	文康活動費，本校編列職員30人，約雇職員2人，工員7人，合計39人，每人編列2,000元。
579,960	650,000	28	專業服務費				700,000	較上年度預算數650,000元，增

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-65

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
579,960	650,000	28Y	其他				700,000	加50,000元。
				年	1	400,000	400,000	校園安全機動巡邏等保全費用。
				年	1	300,000	300,000	校園安全機械定點等保全費用。
180,000	180,000	29	公共關係費				180,000	較上年度預算數180,000元，無增減。
180,000	180,000	291	公共關係費				180,000	
				月	12	15,000	180,000	校長特別費。
572,661	535,560	3	材料及用品費				474,360	
572,661	535,560	32	用品消耗				474,360	較上年度預算數535,560元，減少61,200元。
567,721	507,680	321	辦公(事務)用品				446,480	
				年	1	446,480	446,480	本校奉核定60班，統籌業務費計算如下：日間部57班，970元*8班*12月=93,120元，810元*16班*12月=155,520元，640元*33班*12月=253,440元，進修部3班，1,700元*3班*12月=61,200元，以上合計563,280元，除依實際需求移列加班費79,920元、誤餐費20,000元、郵費7,000元、會費2,000元、其他7,880元外，其餘

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
4,940	27,880	32Y	其他	人次	250	80	20,000	如列數。 一般業務職員工外出洽詢公務及辦理各項活動等逾時誤餐費用(統籌業務費)。
				年	1	7,880	7,880	用品消耗等雜支(統籌業務費)。
20,008		6	稅捐及規費(強制費)					
20,008		66	規費					
20,008		665	未足額進用身障人員 差額補助費					
	2,000	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	較上年度預算數2,000元，無增減。
	2,000	713	職業團體會費	人、年	2x1	1,000	2,000	護理師公會會費(統籌業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-67

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
36,633,179	10,028,881		合計				20,118,302	
36,633,179	10,028,881	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				20,118,302	
13,232,875	5,985,850	51	購置固定資產				11,731,400	
13,232,875	5,985,850		一般建築及設備計畫				11,731,400	
			自強大樓及活動中心變電站及廣設大樓電源改善工程				3,835,000	
		514	購置機械及設備				3,835,000	
				組	1	400,000	400,000	新購自強樓頂屋外不鏽鋼高壓比壓器箱PT70 Panel。
				組	2	670,000	1,340,000	新購自強樓頂屋外不鏽鋼高壓真空斷路器箱VCB71, VCB81 PANEL。
				組	1	350,000	350,000	新購自強樓頂高壓變壓器400KVA(11.4KV-22.8KV/380-220V)。
				組	1	350,000	350,000	新購自強樓頂高壓變壓器

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				組	1	600,000	600,000	400KVA(11.4KV-22.8KV/120-208V)。
				組	1	600,000	600,000	新購自強樓頂屋外不鏽鋼變電站MP8盤更新(380-220V總盤)。
				組	1	110,000	110,000	新購自強樓頂屋外不鏽鋼變電站ML7盤更新(120/208V總盤)。
				組	1	85,000	85,000	新購活動中心低壓變壓器100KVA(220V/120-208V)。
				組	1	85,000	85,000	新購活動中心低壓變壓器75KVA(220V/120-208V)。
			高中職課程與 教學前瞻				2,349,000	
		514	購置機械及 設備				978,800	
				個	1	32,000	32,000	新購前瞻計畫電子白板(應外科專業教室使用)。
				臺	1	600,000	600,000	新購前瞻計畫防火牆(電腦專案計畫)。
				臺	1	30,000	30,000	新購前瞻計畫特色課程用3" 散打VN HOOK FACE PAD。
				臺	1	98,000	98,000	新購前瞻計畫特色課程電動子母式雕刻研磨機。

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額		
		515	購置交通及 運輸設備	臺	1	95,000	95,000	新購前瞻計畫特色課程多用途砂布環帶機。	
				臺	1	57,000	57,000	新購前瞻計畫特色課程噴砂機。	
				臺	1	52,000	52,000	新購前瞻計畫特色課程平面拋光機。	
				臺	1	14,800	14,800	新購前瞻計畫特色課程木工車床。	
							45,000		
		516	購置什項設 備	組	1	45,000	45,000	新購前瞻計畫擴音設備組(應外科專業教室使用)。	
								1,325,200	
				個	1	90,000	90,000	新購前瞻計畫設計比賽、展覽使用電子展示板。	
				組	1	70,000	70,000	新購前瞻計畫平面設計技能領域教學用印刷器材。	
				個	1	15,000	15,000	新購前瞻計畫展覽活動用電視移動價支架。	
				批	1	298,200	298,200	新購前瞻計畫電子書。	
				臺	20	30,000	600,000	新購前瞻計畫部定課程使用單眼數位相機。	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺	2	12,000	24,000	新購前瞻計畫跨領域教學使用縫紉機。
				組	1	200,000	200,000	新購前瞻計畫部定課程非線性剪輯、影音製作器材。
				個	1	28,000	28,000	新購前瞻計畫新作白板框架(應外科專業教室使用)。
1,638,820	2,119,850		班級設備				2,514,400	
311,700	587,323	514	購置機械及設備				656,375	
				座	1	487,400	487,400	汰舊換新LED電視牆(總務處)。
				臺	2	75,000	150,000	汰舊換新不斷電系統(10KVA)(系管師)。
				臺	1	18,975	18,975	新購數位相機(SONY DSC-RX100II)(實習處)。
	346,500	515	購置交通及運輸設備				96,999	
				部	3	32,333	96,999	汰舊換新擴大機(2CH-300W純後級)(總務處)。
1,327,120	1,186,027	516	購置什項設備				1,761,026	
				組	4	36,825	147,300	汰舊換新一對一分離式冷氣(7.1Kw)(總務處)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-71

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				組	2	36,825	73,650	汰舊換新一對一分離式變頻7.1KW冷氣(簡報室)。
				組	3	36,825	110,475	汰舊換新一對一分離式變頻7.1KW冷氣機(校史室)。
				組	4	36,825	147,300	汰舊換新一對一分離式冷氣機(7.1KW)(教務處)。
				批	1	355,501	355,501	新購圖書(圖書館)。
				個	5	18,000	90,000	新購掃具櫃(學務處)。
				組	1	24,500	24,500	新購一對一分離式冷氣(4.1KW)(學務處)。
				組	1	25,000	25,000	新購一對一分離式冷氣(壁掛式/5.0KW)(學務處)。
				組	3	24,000	72,000	新購一對一分離式冷氣(2.8KW)(學務處)。
				臺	1	13,000	13,000	汰舊換新碎紙機(學務處)。
				臺	2	16,000	32,000	汰舊換新除濕機14公升及F-Y28CXW(資處科)。
				個	1	16,100	16,100	新購訂製上下開門櫃(輔導室)。
				臺	1	22,000	22,000	汰舊換新裝訂機(WB-3000手動壓條)(輔導室)。
				臺	4	27,700	110,800	汰舊換新窗型冷氣機7.1KW(廣設科)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺	2	27,700	55,400	汰舊換新窗型冷氣機7.1KW(資處科)。
				臺	2	27,700	55,400	汰舊換新窗型冷氣機7.1KW(資處科)。
				組	1	410,600	410,600	汰舊換新箱型冷氣65.4KW(總務處)。
73,900	80,000		特殊班設備				80,000	
73,900	80,000	514	購置機械及設備					
	80,000	516	購置什項設備				80,000	
				臺	1	56,000	56,000	汰舊換新洗碗機(獨立式)(特教組)。
				臺	1	24,000	24,000	汰舊換新洗衣機(15KG中高容量)(特教組)。
4,517,405	3,540,000		資訊設備				2,953,000	
4,517,405	3,540,000	514	購置機械及設備				2,953,000	
				部	85	25,000	2,125,000	汰舊換新教學用個人電腦(電腦專案計畫)。
				臺	30	12,000	360,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。
				年	1	468,000	468,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-73

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額		
7,002,750	246,000		校園設備					(電腦專案計畫)。	
5,100,329	246,000	514	購置機械及設備						
63,000		515	購置交通及運輸設備						
1,839,421		516	購置什項設備						
990,630	252,000	52	購置無形資產				410,000		
990,630	252,000		一般建築及設備計畫				410,000		
			高中職課程與教學前瞻				158,000		
		521	購置電腦軟體				158,000		
				套	1	158,000	158,000		前瞻計畫室設科特色課程、文創課程、製圖課程(新增)(電腦專案計畫)。
36,000	252,000		資訊設備				252,000		
36,000	252,000	521	購置電腦軟體				252,000		
				年	1	252,000	252,000	電腦教學軟體費(電腦專案計	

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
954,630								畫)。
954,630		521	購置電腦軟體					
22,409,674	3,791,031	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				7,976,902	
22,409,674	3,791,031		一般建築及設備計畫				7,976,902	
			實習工場環境改善				1,504,000	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,504,000	
				平方公尺	159	4,080	648,720	一、施工費 鋁窗(含拆除運棄、安裝)。
				平方公尺	68	1,260	85,680	地磚地坪(含拆除運棄)。
				公尺	170	2,000	340,000	原花台封閉。
				平方公尺	77	1,580	121,660	攝影教室新做無影牆(含設備遷移)。
				平方公尺	19	5,000	95,000	四樓電腦教室鋁合金高架地板。

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				式	1	13,192	13,192	原布幕配合遷移。
				間	1	18,900	18,900	開關及插座(含安全插座)。
				公尺	28	2,480	69,440	防焰遮光窗簾(H=210cm窗戶高度)。
				式	1	83,556	83,556	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	27,852	27,852	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			自強大樓及活動中心變電站及廣設大樓電源改善工程				2,224,299	
		581	遞延修繕房屋建築支出				2,224,299	
							1,846,480	一、施工費
				式	1	300,000	300,000	活動中心變電站MP盤更新(220V總盤)。
				式	1	20,000	20,000	活動中心變電站設備拆除清理費。
				式	1	50,000	50,000	自強樓頂變電站雜項整修費(含變電站地坪,屋頂,圍籬等)。
				式	1	20,000	20,000	自強樓頂變電站設備拆除清理

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				公尺	3,200	55	176,000	費。
				公尺	240	302	72,480	廣設大樓樓層分電盤至各教室電源線路14mm。
				公尺	250	1,300	325,000	廣設大樓B1F總電盤至1~4F樓層分電盤次幹線更新工程80mm。
				間	20	28,000	560,000	廣設大樓集線槽工程(含安裝工料費)。
				式	1	40,000	40,000	廣設大樓20間教室每間教室照明插座線路設備更新。
				式	1	150,000	150,000	活動中心變電站雜項整修費(含變電站通風設備等)。
				式	1	150,000	150,000	活動中心變電站ML盤更新(120/208V總盤)。
				式	4	22,000	88,000	廣設大樓1~4F照明插座樓層分電盤。
				式	1	45,000	45,000	廣設大樓B1F照明插座總盤。
				式	1	340,889	340,889	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	36,930	36,930	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			綜合大樓1F-5F廁所整修工				3,314,693	

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		581	程 遞延修繕房 屋建築支出				3,314,693	
				平方公尺	648	1,360	881,280	一、施工費 牆面(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	210	1,470	308,700	地面(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	210	630	132,300	天花板(含拆除運棄、防焰、防 潮)。
				平方公尺	210	630	132,300	廁所照明燈具(含拆除運棄、開 關、電線抽換及抽風設備)。
				平方公尺	4	4,080	16,320	窗戶(含拆除運棄)。
				個	20	7,880	157,600	小便器(含拆除運棄、配管安裝) 。
				片	18	2,210	39,780	小便器擣擺(含拆除運棄)。
				個	5	9,450	47,250	大便器(含拆除運棄、配管安裝 ) (坐式)。
				個	40	5,460	218,400	大便器(含拆除運棄、配管安裝 ) (蹲式)。
				間	40	15,750	630,000	隔間(含拆除運棄、隔間門版)。
				間	5	29,400	147,000	無障礙廁所附屬設備(拉門、扶 手、呼救鈴、傾斜明鏡)、(含 拆除運棄、配管安裝)。

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				座	15	21,000	315,000	洗手台組(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。
				個	5	5,250	26,250	拖布盆(含拆除運棄、配管安裝及水龍頭)。
				平方公尺	3	5,660	16,980	管道間檢修門(60*90cm)。
				式	1	184,150	184,150	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	61,383	61,383	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			經營大樓東側 遮陽設施整修 工程				634,510	
		581	遞延修繕房 屋建築支出				634,510	
				公尺	181	3,000	543,000	一、施工費 遮陽板。
				式	1	50,000	50,000	吊車。
				式	1	29,650	29,650	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	11,860	11,860	三、工程管理費(依施工費提列2%)。
			校園電梯改善				299,400	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-79

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
		581	工程 遞延修繕房 屋建築支出				299,400	
				組	1	196,000	196,000	一、施工費 主機、馬達、捲揚機及調速機（ 含轉向輪,牽引輪,煞車模組…等 ）（機房部分）。
				公尺	280	350	98,000	鋼索（主鋼索+調速機鋼索 ）12mm（昇降路部分）。
				臺	3	1,800	5,400	對講機(含施工)（乘場部分） 。
22,409,674	3,791,031		校園整修工程					
22,409,674	3,791,031	581	遞延修繕房 屋建築支出					

本 頁 空 白

# 参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-81

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
9,433,849,283	100.00		資產合計	9,400,245,387	100.00	8,988,394,048	430,461,258	9,418,855,306	100.00	-18,609,919
9,433,849,283	100.00	1	資產	9,400,245,387	100.00	8,988,394,048	430,461,258	9,418,855,306	100.00	-18,609,919
64,844,079	0.69	11	流動資產	31,240,183	0.34	16,528,602	33,321,500	49,850,102	0.53	-18,609,919
60,542,375	0.64	111	現金	26,938,479	0.29	15,484,622	30,063,776	45,548,398	0.48	-18,609,919
60,542,375	0.64	1112	銀行存款	26,938,479	0.29	15,484,622	30,063,776	45,548,398	0.48	-18,609,919
3,501,704	0.04	113	應收款項	3,501,704	0.04	243,980	3,257,724	3,501,704	0.04	
3,501,704	0.04	113Y	其他應收款	3,501,704	0.04	243,980	3,257,724	3,501,704	0.04	
800,000	0.01	115	預付款項	800,000	0.01	800,000		800,000	0.01	
800,000	0.01	1154	預付費用	800,000	0.01	800,000		800,000	0.01	
7,891,438	0.08	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,891,438	0.08	2,694,315	5,197,123	7,891,438	0.08	
7,891,438	0.08	124	準備金	7,891,438	0.08	2,694,315	5,197,123	7,891,438	0.08	
6,165,849	0.07	1241	退休及離職準備金	6,165,849	0.07	1,083,296	5,082,553	6,165,849	0.07	
1,725,589	0.01	124Y	其他準備金	1,725,589	0.01	1,611,019	114,570	1,725,589	0.01	
9,361,113,766	99.23	13	其他資產	9,361,113,766	99.58	8,969,171,131	391,942,635	9,361,113,766	99.39	
9,361,113,766	99.23	131	什項資產	9,361,113,766	99.58	8,969,171,131	391,942,635	9,361,113,766	99.39	
48,000	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	48,000	0.00		48,000	48,000	0.00	
9,361,065,766	99.23	1316	代管資產	9,361,065,766	99.58	8,969,171,131	391,894,635	9,361,065,766	99.39	
9,433,849,283	100.00		負債及基金餘額合計	9,400,245,387	100.00	8,988,394,048	430,461,258	9,418,855,306	100.00	-18,609,919
9,383,999,189	99.47	2	負債	9,383,999,189	99.83	8,983,035,029	400,964,160	9,383,999,189	99.63	
13,846,652	0.15	21	流動負債	13,846,652	0.15	10,966,356	2,880,296	13,846,652	0.15	
13,404,022	0.15	212	應付款項	13,404,022	0.15	9,890,376	3,513,646	13,404,022	0.15	
10,362,290	0.12	2123	應付代收款	10,362,290	0.12	9,111,423	1,250,867	10,362,290	0.12	
3,041,732	0.03	2125	應付費用	3,041,732	0.03	678,953	2,362,779	3,041,732	0.03	
		2129	應付工程款			100,000	-100,000			

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
442,630	0.00	213	預收款項	442,630	0.00	1,075,980	-633,350	442,630	0.00	
442,630	0.00	2133	預收收入	442,630	0.00	1,075,980	-633,350	442,630	0.00	
9,370,152,537	99.32	22	其他負債	9,370,152,537	99.68	8,972,068,673	398,083,864	9,370,152,537	99.48	
9,370,152,537	99.32	221	什項負債	9,370,152,537	99.68	8,972,068,673	398,083,864	9,370,152,537	99.48	
2,628,046	0.03	2211	存入保證金	2,628,046	0.03	1,775,435	852,611	2,628,046	0.02	
6,165,849	0.07	2213	應付退休及離職金	6,165,849	0.07	1,083,296	5,082,553	6,165,849	0.07	
9,361,065,766	99.22	2214	應付代管資產	9,361,065,766	99.58	8,969,171,131	391,894,635	9,361,065,766	99.39	
292,876	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	292,876	0.00	38,811	254,065	292,876	0.00	
49,850,094	0.53	3	基金餘額	16,246,198	0.17	5,359,019	29,497,098	34,856,117	0.37	-18,609,919
49,850,094	0.53	31	基金餘額	16,246,198	0.17	5,359,019	29,497,098	34,856,117	0.37	-18,609,919
49,850,094	0.53	311	基金餘額	16,246,198	0.17	5,359,019	29,497,098	34,856,117	0.37	-18,609,919
49,850,094	0.53	3111	累積餘額	16,246,198	0.17	5,359,019	29,497,098	34,856,117	0.37	-18,609,919

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數180,510元，上年度調整後預計數180,510元，本年度預計數180,510元。

2.或有資產(負債)0元。

3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產42,487,227元、無形資產1,162,055元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-83

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
415,157,339	376,927,752	合計	402,144,959	346,251,860	35,774,797	20,118,302	
338,694,662	328,636,138	用人費用	341,729,871	307,756,434	33,973,437		
157,062,987	150,720,000	正式員額薪資	159,576,000	137,400,000	22,176,000		
154,405,047	148,176,000	職員薪金	157,032,000	137,400,000	19,632,000		
2,657,940	2,544,000	工員工資	2,544,000		2,544,000		
10,155,390	14,140,592	聘僱及兼職人員薪資	12,242,592	11,428,800	813,792		
	813,792	約僱職員薪金	813,792		813,792		
10,155,390	13,326,800	兼職人員酬金	11,428,800	11,428,800			
3,236,943	4,061,508	超時工作報酬	3,445,372	2,590,127	855,245		
3,094,543	3,893,508	加班費	3,277,372	2,422,127	855,245		
142,400	168,000	值班費	168,000	168,000			
36,786,622	31,207,724	獎金	38,080,724	33,068,000	5,012,724		
16,883,657	12,266,000	考績獎金	18,032,000	15,893,000	2,139,000		
19,902,965	18,941,724	年終獎金	20,048,724	17,175,000	2,873,724		
109,718,750	107,028,080	退休及卹償金	107,680,411	105,651,547	2,028,864		
104,595,746	106,642,880	職員退休及離職金	107,268,891	105,443,547	1,825,344		
4,865,793	127,200	工員退休及離職金	203,520		203,520		
257,211	258,000	卹償金	208,000	208,000			

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
21,733,970	21,478,234	福利費	20,704,772	17,617,960	3,086,812		
15,314,974	13,737,924	分擔員工保險費	13,725,012	11,640,720	2,084,292		
310,300	391,500	傷病醫藥費	391,500	391,500			
1,780,158	2,289,420	員工通勤交通費	2,339,820	1,833,300	506,520		
4,328,538	5,059,390	其他福利費	4,248,440	3,752,440	496,000		
22,206,685	21,806,792	服務費用	22,149,206	20,824,206	1,325,000		
3,044,423	5,268,395	水電費	5,296,395	5,296,395			
2,708,953	4,020,300	工作場所電費	4,038,300	4,038,300			
329,470	573,095	工作場所水費	583,095	583,095			
6,000	675,000	氣體費	675,000	675,000			
446,036	386,190	郵電費	392,500	385,500	7,000		
59,930	91,690	郵費	97,500	90,500	7,000		
386,106	294,500	電話費	295,000	295,000			
521,451	577,070	旅運費	901,470	901,470			
412,650	520,470	國內旅費	489,970	489,970			
		國外旅費	357,500	357,500			
8,905	32,600	貨物運費	30,000	30,000			
99,896	24,000	其他旅運費	24,000	24,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-85

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
1,507,179	1,267,280	印刷裝訂與廣告費	1,362,620	1,362,620			
1,507,179	1,267,280	印刷及裝訂費	1,362,620	1,362,620			
5,855,322	4,457,534	修理保養及保固費	4,489,684	4,489,684			
3,191,858	2,480,000	一般房屋修護費	2,680,200	2,680,200			
11,000	54,720	宿舍修護費	54,720	54,720			
193,767	357,064	機械及設備修護費	358,264	358,264			
2,458,697	1,565,750	什項設備修護費	1,396,500	1,396,500			
10,000	24,960	保險費	24,960	24,960			
10,000	24,960	其他保險費	24,960	24,960			
1,681,471	1,367,720	一般服務費	1,372,984	934,984	438,000		
43,128	88,396	佣金、匯費、經理費及手 續費	85,660	85,660			
214,500	360,000	外包費	360,000		360,000		
1,052,104	507,324	計時與計件人員酬金	507,324	507,324			
371,739	412,000	體育活動費	420,000	342,000	78,000		
8,960,803	8,277,643	專業服務費	8,128,593	7,428,593	700,000		
7,058,133	7,057,150	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	6,351,550	6,351,550			
24,000	95,043	委託檢驗(定)試驗認證費	122,043	122,043			
964,530	373,650	試務甄選費	258,200	258,200			

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
146,890	50,000	電子計算機軟體服務費		50,000	50,000		
767,250	701,800	其他		1,346,800	646,800	700,000	
180,000	180,000	公共關係費		180,000		180,000	
180,000	180,000	公共關係費		180,000		180,000	
9,387,275	5,963,674	材料及用品費		6,570,610	6,096,250	474,360	
3,611,095	1,622,146	使用材料費		2,161,310	2,161,310		
3,611,095	1,622,146	設備零件		2,161,310	2,161,310		
5,776,180	4,341,528	用品消耗		4,409,300	3,934,940	474,360	
2,073,025	1,973,858	辦公(事務)用品		1,663,650	1,217,170	446,480	
381,702	180,000	報章什誌		347,200	347,200		
	30,000	服裝		30,000	30,000		
3,321,453	2,157,670	其他		2,368,450	2,340,570	27,880	
333,050	285,683	租金、償債與利息		711,050	711,050		
		地租及水租		43,600	43,600		
		場地租金		43,600	43,600		
333,050	285,683	交通及運輸設備租金		361,400	361,400		
333,050	285,683	車租		361,400	361,400		
		什項設備租金		306,050	306,050		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

40501102-87

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	高中及高職教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		什項設備租金	306,050	306,050			
36,633,179	10,028,881	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	20,118,302			20,118,302	
13,232,875	5,985,850	購置固定資產	11,731,400			11,731,400	
10,003,334	4,373,323	購置機械及設備	8,423,175			8,423,175	
63,000	346,500	購置交通及運輸設備	141,999			141,999	
3,166,541	1,266,027	購置什項設備	3,166,226			3,166,226	
990,630	252,000	購置無形資產	410,000			410,000	
990,630	252,000	購置電腦軟體	410,000			410,000	
22,409,674	3,791,031	遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專 用)	7,976,902			7,976,902	
22,409,674	3,791,031	遞延修繕房屋建築支出	7,976,902			7,976,902	
20,008		稅捐及規費(強制費)					
20,008		規費					
20,008		未足額進用身障人員差額 補助費					
3,357,770	3,194,484	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,377,420	3,375,420	2,000		
	2,000	會費	2,000		2,000		
	2,000	職業團體會費	2,000		2,000		

## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
1,085,448	1,262,484	捐助、補助與獎助	338,420	338,420			
895,618	1,179,444	獎助學員生給與	258,420	258,420			
189,830	83,040	其他	80,000	80,000			
1,720,347	1,930,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	3,037,000	3,037,000			
339,107		獎勵費用					
1,381,240	1,930,000	其他	3,037,000	3,037,000			
551,975		競賽及交流活動費					
551,975		交流活動費					
4,524,710	7,012,100	其他	7,488,500	7,488,500			
4,524,710	7,012,100	其他支出	7,488,500	7,488,500			
4,524,710	7,012,100	其他	7,488,500	7,488,500			

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

計畫及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合計	210	206	4	
高中及高職教育計畫部分	172	166	6	
正式職員	172	166	6	
一般行政管理計畫部分	38	40	-2	
正式職員	29	31	-2	
臨時職員	2	2		
正式工員	7	7		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	341,729,871	159,576,000	12,242,592	3,445,372		20,048,724		18,032,000
高中及高職教育計畫	307,756,434	137,400,000	11,428,800	2,590,127		17,175,000		15,893,000
職員薪金	137,400,000	137,400,000						
兼職人員酬金	11,428,800		11,428,800					
加班費	2,422,127			2,422,127				
值班費	168,000			168,000				
考績獎金	15,893,000							15,893,000
年終獎金	17,175,000					17,175,000		
職員退休及離職金	105,443,547							
卹償金	208,000							
分擔員工保險費	11,640,720							
傷病醫藥費	391,500							
員工通勤交通費	1,833,300							
其他福利費	3,752,440							
一般行政管理計畫	33,973,437	22,176,000	813,792	855,245		2,873,724		2,139,000
職員薪金	19,632,000	19,632,000						
工員工資	2,544,000	2,544,000						
約僱職員薪金	813,792		813,792					

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	107,472,411	208,000		13,725,012	391,500		2,339,820	4,248,440	
	105,443,547	208,000		11,640,720	391,500		1,833,300	3,752,440	
	105,443,547	208,000		11,640,720	391,500		1,833,300	3,752,440	
	2,028,864			2,084,292			506,520	496,000	

## 用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
加班費	855,245			855,245				
考績獎金	2,139,000							2,139,000
年終獎金	2,873,724					2,873,724		
職員退休及離職金	1,825,344							
工員退休及離職金	203,520							
分擔員工保險費	2,084,292							
員工通勤交通費	506,520							
其他福利費	496,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	1,825,344	203,520		2,084,292			506,520	496,000	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 聘用及約僱人員明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	2				1,091,564						
約僱人員小計	2				1,091,564						
約僱人員(280)	2	松山家商附設進修學校 協助校務相關活動	107/1/1-107/12/31	280	1,091,564	33,908	33,908				一般行政管理計畫

單位（或計畫）成本分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				402,144,959	
高中及高職教育計畫				346,251,860	
一般行政管理計畫				35,774,797	
建築及設備計畫				20,118,302	

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				346,251,860	
高中及高職教育計畫				346,251,860	
(上)年度預算數				329,670,616	
高中及高職教育計畫				329,670,616	
(前)年度決算數				345,307,525	
高中及高職教育計畫				345,307,525	
(104)年度決算數				346,201,794	
高中及高職教育計畫				346,201,794	
(103)年度決算數				346,710,208	
高中及高職教育計畫				346,710,208	

## 固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	154,793,805	109,362,696	12,141,400		13,923,227	43,649,282
土地改良物	4,966,134	4,876,863			6,780	82,491
房屋及建築	4,333,537	221,000			78,000	4,034,537
機械及設備	79,902,388	52,795,152	8,423,175		9,676,195	25,854,216
交通及運輸設備	7,032,761	5,177,895	141,999		693,831	1,303,034
什項設備	54,266,954	43,351,775	3,166,226		2,868,456	11,212,949
電腦軟體	4,292,031	2,940,011	410,000		599,965	1,162,055

註：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。