

中華民國105年度 4-0501102

議會
審定

(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)

主辦會計人員 簡秀霞

機關長官 張耀中

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105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -20 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 21 -22 頁
(二) 現金流量預計表	第 23 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 25 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 26 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 27 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 28 頁
(五) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 29 頁
(六) 基金來源－學雜費收入明細表	第 30 -33 頁
(七) 基金來源－建教合作收入明細表	第 34 頁
(八) 基金來源－雜項收入明細表	第 35 頁
(九) 基金用途－高中及高職教育計畫明細表	第 36 -75 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 76 -79 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 80 -93 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 95 -96 頁
(二) 各項費用彙計表	第 97 -102 頁
(三) 員工人數彙計表	第 103 頁
(四) 用人費用彙計表	第 104 -107 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 108 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105年度

(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 109 頁
(七) 固定項目明細表	第 110 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	393,728,034	388,847,961	4,880,073	1.26
基金用途	414,636,940	406,209,541	8,427,399	2.07
賸餘(短絀－)	-20,908,906	-17,361,580	-3,547,326	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,415,662	28,324,568	-20,908,906	-73.82
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-20,908,906	-17,361,580	-3,547,326	--

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

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 105 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、實習輔導處、總務處、輔導室、圖書館、會計室及人事室等單位，現編制教師 179 人、行政人員 32 人、專任運動教練 3 人、技工 2 人、工友 5 人，總計 222 人。

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，辦理全校訓導事項。

學生活動組：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 105 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。

夜間部（進修學校）：秉承校長之命，辦理夜間部學生教務、訓導等業務。

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。

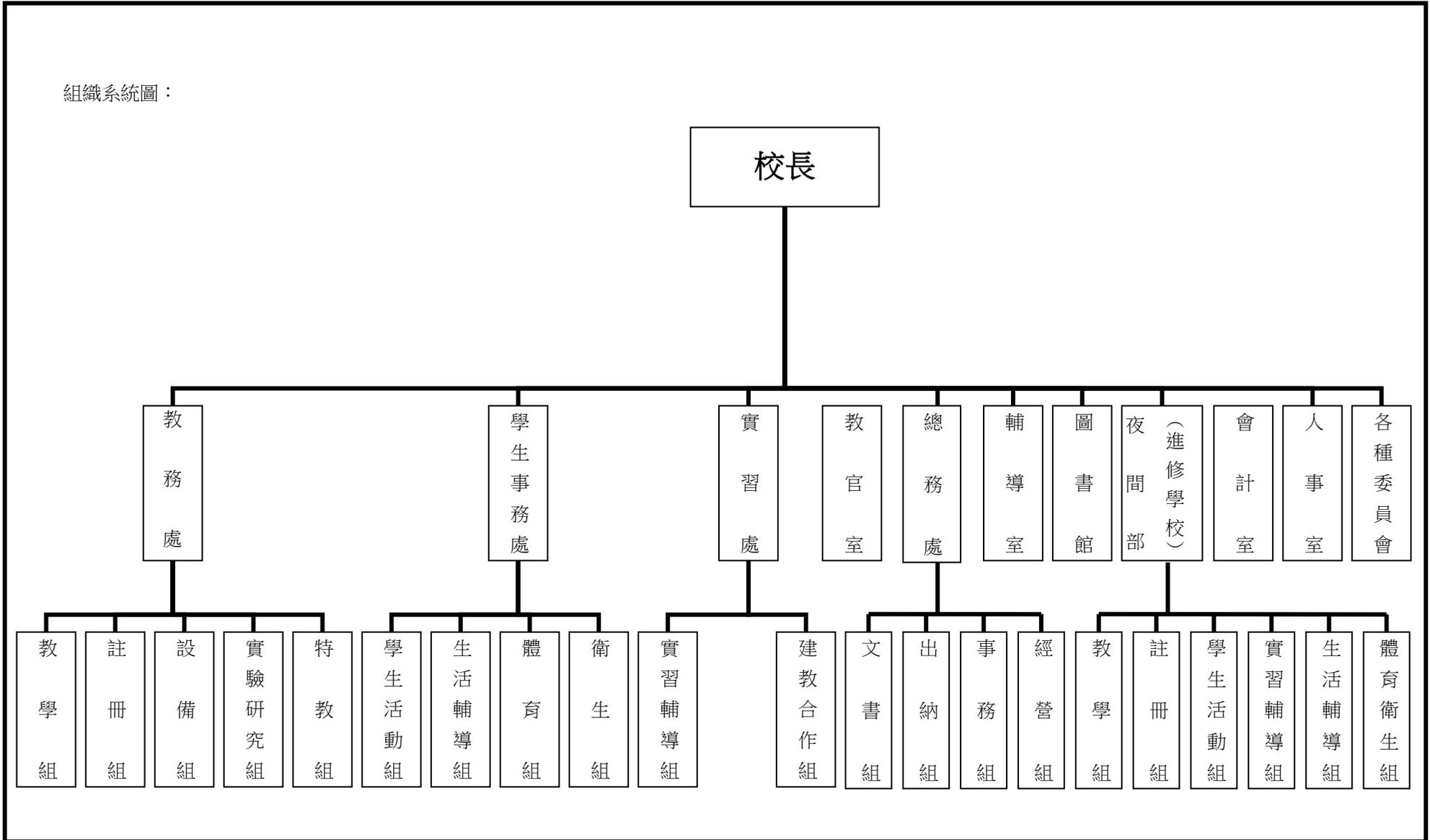
會計室：秉承上級主計機關之監督與指導，並受校長之指揮，依法辦理歲計、會計、統計等事項。

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 105 年度

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 105 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	101 年度決算 金 額	102 年度決算 金 額	103 年度決算 金 額	104 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		412,964,383	414,804,090	417,581,775	388,847,961	393,728,034
用途部分		412,485,098	417,680,542	407,696,003	406,209,541	414,636,940
餘絀部分		479,285	-2,876,452	9,885,772	-17,361,580	-20,908,906

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 350,378,717 元，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 38,307,129 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 25,951,094 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。

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 105 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 1,713,000 元，財產處分收入 137,362 元，其他財產收入 1,121,712 元，市庫撥款收入 353,929,113 元，政府其他撥入收入 14,009,900 元，學雜費收入 20,744,885 元，建教合作收入 1,280,000 元，雜項收入 792,062 元，基金來源合計 393,728,034 元。

(二)本年度基金用途：高中及高職教育計畫 350,378,717 元，一般行政管理計畫 38,307,129 元，建築及設備計畫 25,951,094 元，基金用途合計 414,636,940 元。

二、基金餘絀之預計：本年度短絀 20,908,906 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 105 年度

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 20,908,906 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

購置固定資產 11,574,553 元

103 年度教育部補助本校高職優質化經費 750,000 元、高職特教班暨職業輔導員經費 75,000 元及教師研習中心補助本校高中職領先計畫經費 308,180 元。

104 年度教育部補助本校高職優質化經費 750,000 元、推動 3D 列印應用普及和培育實施計畫 40,000 元、教師研習中心補助本校高中職領先計畫經費 3,337,400 元、教育局補助本校改善無障礙電梯經費 5,766,673 元及廣設大樓專科教室及普通教室改善工程內屬設備部分移列固定資產 547,300 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)員工人數增減之分析：本年度校長 1 人，教師 179 人，行政人員 32 人，專任運動教練 3 人，技工 2 人，工友 5 人，合計 222 人，較上年度減少行政人員 1 人，減少教師 6 人，減少工友 2 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 1,713,000 元，較上年度預算數 1,713,000 元，無增減。
- 2.財產處分收入本年度預算數 137,362 元，較上年度預算數 107,990 元，依業務需要核實增列 29,372 元。
- 3.其他財產收入本年度預算數 1,121,712 元，較上年度預算數 1,052,288 元，依業務需要核實增列 69,424 元。
- 4.市庫撥款收入本年度預算數 353,929,113 元，較上年度預算數 346,935,838 元，依業務需要核實增列 6,993,275 元。
- 5.政府其他撥入收入本年度預算數 14,009,900 元，較上年度預算數 13,332,000 元，係教育部補助學生學費收入核實增列 677,900 元。
- 6.學雜費收入本年度預算數 20,744,885 元，較上年度預算數 24,285,735 元，依預定招收學生人數核實減列 3,540,850 元。
- 7.推廣教育收入本年度預算數 0 元，較上年度預算數 192,000 元，因歷年招生人數不足均無法開班核實減列 192,000 元。
- 8.建教合作收入本年度預算數 1,280,000 元，較上年度預算數 900,000 元，依業務需要核實增列 380,000 元。
- 9.雜項收入本年度預算數 792,062 元，較上年度預算數 329,110 元，依業務需要核實增列 462,952 元。
- 10.用人費用本年度預算數 346,327,496 元，較上年度預算數 355,404,375 元，係因職員薪金等核實減列 9,076,879 元。
- 11.服務費用本年度預算數 22,114,090 元，較上年度預算數 22,787,917 元，依業務需要核實減列印刷及裝訂費及什項設備修護費等 673,827 元。
- 12.材料及用品費本年度預算數 7,783,866 元，較上年度預算數 7,483,734 元，依業務需要核實增列其他等 300,132 元。
- 13.租金、償債與利息本年度預算數 457,400 元，較上年度預算數 370,200 元，依業務需要核實增列車租等 87,200 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 105 年度

14.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 25,951,094 元，較上年度預算數 14,822,241 元，增列 11,128,853 元，係購置固定資產增列 5,062,419 元，購置無形資產增列 134,950 元，遞延修繕房屋建築支出增列 5,931,484 元。

15.會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 4,859,364 元，較上年度預算數 3,945,094 元，係業務需要增列競賽及交流活動費等 914,270 元。

16.其他本年度預算數 7,143,630 元，較上年度預算數 1,395,980 元，係辦理高職學生班級暨社團幹部研習及線上資料庫等業務需要核實增列 5,747,650 元。

二、104 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、夜間部 5、進修學校 11 班共 75 班，預定招收學生人數 2,643 人，105 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、進修學校 10 班共計 69 班，預定招收學生人數 2,471 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105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	
103	建築及設備計畫	合計				11,574,553		
		購置固定資產				11,574,553		
							1,133,180	
		購置固定資產					75,000	103.09.05府教工字第10339392000號
		購置什項設備					75,000	
		直立式消毒櫃	具	2	37,500	75,000	教育部補助本校103年度高職特教班經費。 103.10.28府教工字第10341760000號	
		購置固定資產					750,000	
		購置機械及設備					458,800	
		數位攝影機(1800萬畫素並含64G儲存卡)	臺	1	24,000	24,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。	
		A3網路印表機	臺	2	33,000	66,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。	
掃描器	臺	2	20,000	40,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。			
電子糊頭機	臺	1	55,000	55,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。			
電動釘書機	臺	1	23,000	23,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。			

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

40501102-11

補辦預算明細表

中華民國105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
		A3平面手印台	組	1	30,500	30,500	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
		帶鋸機	臺	4	11,000	44,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
		曲線鋸機	臺	3	10,500	31,500	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
		快速烘板機	座	1	84,800	84,800	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
		吹風式網版印刷機	座	1	60,000	60,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
	購置交通及運輸設備					64,000	
	購置什項設備	手提式無線擴音機190W	套	2	32,000	64,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
						227,200	
		行進小鼓	個	1	55,000	55,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
		行進五音鼓	個	1	79,800	79,800	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
		行進大鼓	個	1	67,400	67,400	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
		書籍	批	1	25,000	25,000	教育部補助本校辦理103(1)高職優質化輔助方案資本門經費。
	購置固定資產					308,180	103.11.21府授主事預字第10331529100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105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	喇叭	組	4	11,500	46,000	教師研習中心補助本校辦理103年度公私立高中職領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學特色學校)
	購置交通及運輸設備	擴大機	臺	1	38,000	38,000	
		無線麥克風組	組	1	10,000	10,000	教師研習中心補助本校辦理103年度公私立高中職領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學特色學校)
		手提擴音機	臺	1	13,500	13,500	教師研習中心補助本校辦理103年度公私立高中職領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學特色學校)
	購置什項設備	4尺QS型單面倉儲量販架	組	3	13,500	40,500	教師研習中心補助本校辦理103年度公私立高中職領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學特色學校)
		4尺QS倉儲層板	組	3	10,500	31,500	
						200,680	

補辦預算明細表

中華民國105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	
104	建築及設備計畫 購置固定資產 購置機械及設備	音響機櫃	組	1	10,500	10,500	展課程與教學特色學校) 教師研習中心補助本校辦理103年度公私立高中職領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學特色學校)	
		工具櫃(含零件箱組)	個	1	24,700	24,700	教師研習中心補助本校辦理103年度公私立高中職領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學特色學校)	
		獨立活動式屏風	組	6	15,580	93,480	教師研習中心補助本校辦理103年度公私立高中職領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學特色學校)	
						10,441,373		
							3,337,400	104.04.13府授主事預字第10430458200號
		立體教材(看板大圖含LED照明-高90*寬950CM)	組	1	60,000	60,000	2,219,000 教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)	
		投影機(含施工)	臺	1	31,000	31,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)	

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105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
		液晶投影機	部	1	75,000	75,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		無線投影簡報系統	臺	1	10,500	10,500	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		互動白板	套	1	100,000	100,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		無線路由器(含網路佈線)	臺	2	30,000	60,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		3D印表機設備	臺	1	81,500	81,500	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		滾筒立體切割機	臺	1	91,600	91,600	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		行動載具-電子書閱讀器	具	5	19,500	97,500	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)

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

補辦預算明細表

中華民國105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
		網頁程式開發載具	臺	5	19,000	95,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		電子刊物加值平台(含掃瞄器)	組	1	515,000	515,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		投影機(商業用、長焦、5200流明)	部	1	58,900	58,900	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		投影機(短焦、3000流明)	部	33	25,000	825,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		數位3D模型成型機	臺	1	93,000	93,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		一氧化碳濃度測量儀	臺	1	25,000	25,000	為辦理學生戒菸教育確實需要，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校高中及高職教育計畫-32Y項下支應。
	購置交通及運輸設備					85,000	
		擴音設備	臺	1	85,000	85,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中

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105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
	購置什項設備					1,033,400	職發展課程與教學領先計畫學校)
		圖書	批	1	95,000	95,000	教師研習中心補助本校辦理104年 高中職課程與教學領先計畫經費 。(訓練教育計畫-746-補助高中職 發展課程與教學領先計畫學校)
		磁性冷軋鋼展示板	組	25	12,000	300,000	教師研習中心補助本校辦理104年 高中職課程與教學領先計畫經費 。(訓練教育計畫-746-補助高中職 發展課程與教學領先計畫學校)
		L型期刊書櫃(含安裝)	座	1	55,000	55,000	教師研習中心補助本校辦理104年 高中職課程與教學領先計畫經費 。(訓練教育計畫-746-補助高中職 發展課程與教學領先計畫學校)
		立體教材(大圖輸出含安裝-寬826 高234CM)	幅	1	58,500	58,500	教師研習中心補助本校辦理104年 高中職課程與教學領先計畫經費 。(訓練教育計畫-746-補助高中職 發展課程與教學領先計畫學校)
		立體教材(大圖輸出含安裝-寬827 高245CM)	幅	1	72,000	72,000	教師研習中心補助本校辦理104年 高中職課程與教學領先計畫經費 。(訓練教育計畫-746-補助高中職 發展課程與教學領先計畫學校)
		立體教材(大圖輸出含安裝-寬440 高236CM)	幅	1	36,000	36,000	教師研習中心補助本校辦理104年 高中職課程與教學領先計畫經費 。(訓練教育計畫-746-補助高中職 發展課程與教學領先計畫學校)

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

40501102-17

補辦預算明細表

中華民國105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
		100吋電動投影布幕(含施工)	面	1	13,500	13,500	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		65吋LED高畫質液晶電視	臺	2	190,000	380,000	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
		英語教學看板(磁性吸附鋼板倒L型73*236+71*340CM)	臺	1	23,400	23,400	教師研習中心補助本校辦理104年高中職課程與教學領先計畫經費。(訓練教育計畫-746-補助高中職發展課程與教學領先計畫學校)
	購置固定資產					790,000	104.4.24府教工字第10434324800號
	購置機械及設備					176,500	
		版畫壓印機	臺	1	136,500	136,500	教育部補助103學年度第2學期高職優質化資本門經費。
		3D印表機	臺	1	40,000	40,000	教育部補助推動3D列印應用普及和培育實施計畫經費。
	購置什項設備					613,500	
		展示版	組	1	17,500	17,500	教育部補助103學年度第2學期高職優質化資本門經費。
		會展易積架	面	2	40,000	80,000	教育部補助103學年度第2學期高職優質化資本門經費
		作品展示框	套	1	36,000	36,000	教育部補助103學年度第2學期高職優質化資本門經費。

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105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	木工模型工作桌	臺	8	32,000	256,000	教育部補助103學年度第2學期高職優質化資本門經費。
		木工模型工作桌(含雙櫃)	臺	1	48,000	48,000	教育部補助103學年度第2學期高職優質化資本門經費。
		木工模型工作置物櫃(含展示架)	臺	8	22,000	176,000	教育部補助103學年度第2學期高職優質化資本門經費。
	購置機械及設備					547,300	104.06.16府授主事預字第10430738800號
						21,000	
	購置什項設備	19吋觸控螢幕(含配線及安裝)	具	1	21,000	21,000	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。
		A式學生置物櫃(600*45*250cm)	個	3	55,000	165,000	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。
		平面琺瑯黑板	面	4	15,000	60,000	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。
		木作講桌	張	3	12,000	36,000	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。

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

補辦預算明細表

中華民國105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
		E化講桌(含配線及安裝)	張	1	55,800	55,800	產。 原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。
		L型辦公桌 (165*75*75cm+105*50*75cm)	張	4	20,000	80,000	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。
		會議桌(210*90*75cm)	張	4	20,000	80,000	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。
		磁性強化玻璃烤漆寫字板 (420*120cm)	組	1	20,000	20,000	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。
		機櫃	個	1	15,000	15,000	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。
		不銹鋼三盆洗手盆(含給排水配管)	個	1	14,500	14,500	原列遞延修繕房屋建築支出-廣設大樓專科教室及普通教室改善工程，內屬設備部分移列固定資產。 104.6.22府教工字第10436167800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105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					5,766,673	
	擴充改良房屋建築及設備	外掛建物	式	1	4,786,006	4,786,006	教育局學校設施改善準備，補助本校改善無障礙電梯，內屬設備部分移列固定資產。
	購置機械及設備	電梯	組	1	980,667	980,667	
						980,667	教育局學校設施改善準備，補助本校改善無障礙電梯，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。

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

40501102-21

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105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			
417,581,775	4	基金來源	393,728,034	388,847,961	4,880,073
573,546	43	勞務收入	1,713,000	1,713,000	
573,546	431	服務收入	1,713,000	1,713,000	
1,150,316	45	財產收入	1,259,074	1,160,278	98,796
191,815	451	財產處分收入	137,362	107,990	29,372
958,501	45Y	其他財產收入	1,121,712	1,052,288	69,424
391,359,590	46	政府撥入收入	367,939,013	360,267,838	7,671,175
374,791,466	462	市庫撥款收入	353,929,113	346,935,838	6,993,275
16,568,124	46Y	政府其他撥入收入	14,009,900	13,332,000	677,900
23,332,726	4S	教學收入	22,024,885	25,377,735	-3,352,850
22,432,726	4S1	學雜費收入	20,744,885	24,285,735	-3,540,850
	4S2	推廣教育收入		192,000	-192,000
900,000	4S3	建教合作收入	1,280,000	900,000	380,000
1,165,597	4Y	其他收入	792,062	329,110	462,952
1,165,597	4YY	雜項收入	792,062	329,110	462,952
407,696,003	5	基金用途	414,636,940	406,209,541	8,427,399
346,710,208	52	高中及高職教育計畫	350,378,717	350,888,695	-509,978

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105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			
34,249,356	5L	一般行政管理計畫	38,307,129	40,498,605	-2,191,476
26,736,439	5M	建築及設備計畫	25,951,094	14,822,241	11,128,853
9,885,772	6	本期賸餘(短絀-)	-20,908,906	-17,361,580	-3,547,326
35,800,376	71	期初基金餘額	28,324,568	23,675,538	4,649,030
45,686,148	73	期末基金餘額	7,415,662	6,313,958	1,101,704

現金流量預計表

中華民國105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－)	-20,908,906	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-20,908,906	
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－)	-20,908,906	
84	期初現金及約當現金	39,872,803	
85	期末現金及約當現金	18,963,897	

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

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－服務收入明細表

中華民國105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	
573,546	1,713,000		合計				1,713,000	
573,546	1,713,000	431	服務收入				1,713,000	較上年度預算數1,713,000元，無增減。
				人	80	800	64,000	暑期游泳訓練班普通票收入(收支對列)。
				人	480	500	240,000	教師甄選報名費收入(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	50	700	35,000	體育班招生報名費收入(收支對列)。
				年	1	940,000	940,000	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105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	
191,815	107,990		合計				137,362	
191,815	107,990	451	財產處分收入	年	1	137,362	137,362	較上年度預算數107,990元，增加29,372元。 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105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	
958,501	1,052,288		合計				1,121,712	
958,501	1,052,288	45Y	其他財產收入				1,121,712	較上年度預算數1,052,288元，增加69,424元。
				人、學期	18x2	1,520	54,720	學生宿舍費收入(收支對列)。
				次	12	1,512	18,144	中華珠算學術研究學會租借場地。
				年	1	800,000	800,000	場地出借費收入。台北富邦銀行借用場地使用費：800,000元*1年=800,000元。
				次	12	5,904	70,848	場地出借費收入 員生合作社租借使用。
				年	1	28,000	28,000	教職員上班停車費收入。
				年	1	150,000	150,000	校園場地開放收入(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－市庫撥款收入明細表

中華民國105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	
374,791,466	346,935,838		合計				353,929,113	
374,791,466	346,935,838	462	市庫撥款收入	年	1	353,929,113	353,929,113	較上年度預算數346,935,838元，增加6,993,275元。 市府補助款。(含學費減免市庫負擔8,618,400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

40501102-29

基金來源－政府其他撥入收入明細表

中華民國105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	
16,568,124	13,332,000		合計				14,009,900	
16,568,124	13,332,000	46Y	政府其他撥入收入				14,009,900	較上年度預算數13,332,000元，增加677,900元。
				人、學期	179x1	5,400	966,600	教育部補助104學年度第2學期職部三年級學生學費收入。
				人、學期	1,770x1	5,400	9,558,000	教育部補助105學年度第1學期職部一、二、三年級學生學費收入。
				人、學期	53x1	6,240	330,720	教育部補助104學年度第2學期體育班一、二年級學生學費收入 $62 \times 0.86 = 53$ 。
				人、學期	82x1	6,240	511,680	教育部補助105學年度第1學期體育班一、二、三年級學生學費收入 $95 \times 0.86 = 82$ 。
				人、學期	177x1	3,700	654,900	教育部補助104學年度第2學期進修學校一年級、二年級學生學費收入。
				人、學期	85x1	3,700	314,500	教育部補助104學年度第2學期進修學校三年級學生學費收入 $99 \times 0.86 = 95$ 。
				人、學期	283x1	3,700	1,047,100	教育部補助105學年度第1學期進修學校三年級學生學費收入。
				人、學期	116x1	5,400	626,400	教育部補助104學年度第2學期夜間部四年級學生學費收入 $135 \times 0.86 = 116$ 。

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105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	
22,432,726	24,285,735		合計				20,744,885	
22,432,726	24,285,735	4S1	學雜費收入				20,744,885	較上年度預算數24,285,735元，減少3,540,850元。
				人、學期	96x1	2,060	197,760	104學年度第2學期體育班學生(一、二、三年級)雜費收入(低收入戶等減免6人)(收支對列)。
				人、學期	95x1	2,060	195,700	105學年度第1學期體育班學生(一、二、三年級)雜費收入(低收入戶等減免8人)(收支對列)。
				人、學期	215x1	1,430	307,450	104學年度第2學期室內設計科學生雜費收入(低收入戶等減免14人)(收支對列)。
				人、學期	206x1	1,430	294,580	105學年度第1學期室內設計科學生雜費收入(低收入戶等減免18人)(收支對列)。
				人、學期	560x1	1,495	837,200	104學年度第2學期資處科、廣設科學生雜費收入(低收入戶等減免27人)(收支對列)。
				人、學期	525x1	1,495	784,875	105學年度第1學期資處科、廣設科學生雜費收入(低收入戶等減免40人)(收支對列)。
				人、學期	560x1	1,900	1,064,000	104學年度第2學期資處科、廣設科學生實習費收入(低收入戶等減免27人)(收支對列)。
				人、學期	525x1	1,900	997,500	105學年度第1學期資處科、廣設科學生實習費收入(低收入戶等減免40人)(收支對列)。
				人、學期	85x1	2,135	181,475	104學年度第2學期實用技能班學生雜費收入(低收入戶等減免11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

40501102-31

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國105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	101x1	2,135	215,635	105學年度第1學期實用技能班學生雜費收入(低收入戶等減免11人)(收支對列)。
				人、學期	206x1	630	129,780	105學年度第1學期室內設計科學生實習費收入(低收入戶等減免18人)(收支對列)。
				人、學期	215x1	630	135,450	104學年度第2學期室內設計科學生實習費收入(低收入戶等減免14人)(收支對列)。
				人、學期	1,092x1	570	622,440	104學年度第2學期商經科、會計科、國貿科、應用外語科學生實習費收入(低收入戶等減免51人)(收支對列)。
				人、學期	1,039x1	570	592,230	105學年度第1學期商經科、會計科、國貿科、應用外語科學生實習費收入(低收入戶等減免78人)(收支對列)。
				人、學期	1,092x1	1,330	1,452,360	104學年度第2學期商經科、會計科、國貿科、應用外語科學生雜費收入(低收入戶等減免51人)(收支對列)。
				人、學期	1,039x1	1,330	1,381,870	105學年度第1學期商經科、會計科、國貿科、應用外語科學生雜費收入(低收入戶等減免78人)(收支對列)。
				人、學期	13x1	6,240	81,120	本校105學年度第1學期預定招收69班共學生2,471人,除低收入戶、殘障人士子女、原住民、現役軍人子女及軍公教遺族學生、進修學校、實用技能班學

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105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	168x1	5,400	907,200	生323人、免費生2,053人及家戶年所得148萬以下學生82人外，全費體育班學生13人學費收入。
				年	1	700,000	700,000	本校104學年度第2學期預定招收75班共學生2,643人，除低收入戶、殘障人士子女、原住民、現役軍人子女及軍公教遺族學生、進修學校、實用技能班學生共269人，免費生1,386人及家戶年所得148萬以下學生820人外，全費學生168人學費收入。
				年	1	480,000	480,000	夜間部及進修學校重修學分費收入(收支對列)。
				年	1	1,851,000	1,851,000	夜間部及進修學校學習輔導費收入(收支對列)。
				年	1	5,710,000	5,710,000	日間部重修學分費收入(收支對列)。
				年	1	5,710,000	5,710,000	日間部學習輔導費收入(收支對列)。
				人、學期	135x1	1,330	179,550	104學年度第2學期夜間部學生雜費收入(低收入戶等減免10人)(收支對列)。
				人、學期	135x1	570	76,950	104學年度第2學期夜間部學生實習費收入(低收入戶等減免10人)(收支對列)。
				人、學期	283x1	570	161,310	105學年度第1學期進修學校學生實習費收入(低收入戶等減免22人)(收支對列)。
				人、學期	276x1	570	157,320	104學年度第2學期進修學校學生

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國105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	283x1	1,330	376,390	實習費收入(低收入戶等減免22人)(收支對列)。
				人、學期	276x1	1,330	367,080	105學年度第1學期進修學校學生雜費收入(低收入戶等減免22人)(收支對列)。
				人、學期	807x1	380	306,660	104學年度第2學期進修學校學生雜學費收入(低收入戶等減免22人)(收支對列)。 電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入(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－建教合作收入明細表

中華民國105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	
900,000	900,000		合計				1,280,000	
900,000	900,000	4S3	建教合作收入	年	1	1,280,000	1,280,000	較上年度預算數900,000元，增加380,000元。 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

40501102-35

基金來源－雜項收入明細表

中華民國105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	
1,165,597	329,110		合計				792,062	
1,165,597	329,110	4YY	雜項收入	年	1	792,062	792,062	較上年度預算數329,110元，增加462,952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105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	
346,710,208	350,888,695		合 計				350,378,717	
315,638,371	316,743,720	1	用人費用				309,924,139	
144,940,262	145,008,000	11	正式員額薪資				138,096,000	較上年度預算數145,008,000元，減少6,912,000元。
144,940,262	145,008,000	113	職員薪金	年	1	128,628,000	128,628,000	教職員169人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	9,468,000	9,468,000	教職員13人薪金(詳用人費用彙計表)。
11,961,548	13,884,400	12	聘僱及兼職人員薪資				13,483,200	較上年度預算數13,884,400元，減少401,200元。
11,961,548	13,884,400	124	兼職人員酬金	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應授課總時數2,175節。3.每週兼課總時數1.-2.=477節。
				節	3,762	400	1,504,800	(一般教學)教師代課鐘點費，本校編制專任教師總人數164人，按9分之1計，編列19人，每人18節11月，總節數：19人*18節*11月=3,762節。

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105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	2	600,000	1,200,000	特殊教師2人改編列鐘點費。
				人、節、月	3x96x11	400	1,267,200	(實用技能班教學)教師鐘點費。
				人、節、月	2x8x10	550	88,000	(實用技能班教學)假日授課鐘點費。
				節	410	400	164,000	(建教合作業務)技藝競賽選手遴選之命題費、監視費、評審費及競賽選手指導費等(收支對列)。
				節	240	400	96,000	(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	4x40x12	400	768,000	教師鐘點費(辦理實用技能學程三年免學費)。
2,370,271	3,171,222	13	超時工作報酬				3,222,113	較上年度預算數3,171,222元，增加50,891元。
1,945,616	2,776,662	131	加班費				2,727,633	
				年	1	1,047,733	1,047,733	不休假出勤加班費。
				人、小時	68x8	185	100,640	(一般教學)教職員趕辦各項業務參加各種慶典等加班(收支對列)。
				人、小時	2x8	185	2,960	(特教班業務費)資源班教師與工

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105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、小時	9x6	185	9,990	作人員加班費。 (特教班業務費)特教班教師與工作 人員加班費。
				人、小時	7x6	185	7,770	(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)。
				人、小時	23x2	185	8,510	例假日人力支援(暑期游泳訓練 班)(收支對列)。
				人、小時	15x4	185	11,100	甄選趕辦加班費(教師甄選業務)(收支對列)。
				人、小時	30x4	185	22,200	管理人員加班費(開放學校場地)(收支對列)。
				人、小時	65x20	185	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)。
				人、小時	40x90	185	666,000	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)。
				人、小時	10x17	185	31,450	夜間部及進修學校學生課業輔導 工作人員加班費(學習輔導費)(收 支對列)。
				人、小時	20x60	185	222,000	日間部學生重補修教學工作人員 加班費(重修學分費)(收支對

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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、小時	10x65	185	120,250	列)。 夜間部及進修學校學生重補修工作 人員加班費(重修學分費)(收支 對列)。
				人、小時	90x4	185	66,600	工作人員加班費(畢業生頒獎典 禮)。
				人、小時	4x8	185	5,920	工作人員加班費(高職總務主任 會議)。
				人、小時	4x8	185	5,920	工作人員加班費(高職教務主任 會議)。
				人、小時	4x8	185	5,920	工作人員加班費(高職實習主任 會議)。
				人、小時	4x8	185	5,920	工作人員加班費(高職圖書館主 任會議)。
				人、小時	4x8	185	5,920	工作人員加班費(高職夜間部及 進修學校主任會議)。
				人、小時	20x8	185	29,600	工作人員加班費(高職畢業程度 學力鑑定考試)。
				人、小時	22x2	120	5,280	工友人員加班費(高職畢業程度 學力鑑定考試)。
				人、小時	2x15	185	5,550	網站程式撰寫及資料庫資料統計 加班費(類科名冊)。

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105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		
103,600 321,055	394,560	132	值班費	人、小時	20x11	185	40,700	研習營工作人員加班費(高職學生班級暨社團幹部研習)。	
				人、小時	10x20	185	37,000	工作人員加班費(線上資料庫)(電腦專案計畫)。	
		133	誤餐費	人、小時	6x20	185	22,200	工作人員加班費(臺北市中小學專題式網頁競賽暨班級網頁競賽)(電腦專案計畫)。	
				人次	798	80	63,840	(一般教學)教職員工因公外出洽辦公務或辦理活動等外勤逾時誤餐(收支對列)。	
					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、座談及個案會議等之誤餐費。
					人次	200	80	16,000	(特教班業務費)特教相關會議及活動誤餐費。
					人次	300	80	24,000	活動期間與會人員誤餐費(運動會經費)。
					人次	850	80	68,000	領先計畫各子計畫辦理活動、研
						494,480			

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105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	50	80	4,000	習等誤餐費(新增)。
				人次	800	80	64,000	(實用技能班教學)教職員工因公外出逾時誤餐(收支對列)。
				人次	10	80	800	(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誤餐費(收支對列)。
				人次	150	80	12,000	宣導卡片暨成果彙編印製誤餐費(性別平等教育宣導活動)。
				人次	280	80	22,400	研習學員及工作人員誤餐費(教師專業成長費)。
				人次	1,250	80	100,000	相關人員誤餐費(教師甄選業務)(收支對列)。
				人次	100	80	8,000	受獎學生及工作人員等誤餐費(畢業生頒獎典禮)。
				人次	100	80	8,000	工作人員及與會人員誤餐費(高職總務主任會議)。
				人次	100	80	8,000	工作人員及與會人員誤餐費(高職教務主任會議)。
				人次	100	80	8,000	工作人員及與會人員誤餐費(高職實習主任會議)。
				人次	100	80	8,000	工作人員及與會人員誤餐費(高職圖書館主任會議)。

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105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	100	80	8,000	工作人員及與會人員誤餐費(高職夜間部及進修學校主任會議)。
				人次	123	80	9,840	工作人員誤餐費(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				人次	80	80	6,400	工作人員誤餐費(高職學生班級暨社團幹部研習)。
				人次	300	80	24,000	工作人員及與會人員誤餐費(高職工作圈)(新增)。
				人次	250	80	20,000	籌備會議、評選會議、招標工作、推廣研習等誤餐費(線上資料庫)(電腦專案計畫)。
				人次	40	80	3,200	評審及工作人員誤餐費(臺北市中小學專題式網頁競賽暨班級網頁競賽)(電腦專案計畫)。
31,817,033	29,860,000	15	獎金				28,476,000	較上年度預算數29,860,000元，減少1,384,000元。
13,832,855	11,734,000	151	考績獎金				11,214,000	
				年	1	10,425,000	10,425,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	789,000	789,000	依考績法規定核發之獎金。
17,984,178	18,126,000	152	年終獎金				17,262,000	
				年	1	16,078,500	16,078,500	依規定於年節加發之獎金。

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

40501102-43

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	
102,531,484	104,158,168	16	退休及卹償金	年	1	1,183,500	1,183,500	依規定於年節加發之獎金。
							106,862,688	較上年度預算數104,158,168元，增加2,704,520元。
101,600,636	103,900,168	161	職員退休及離職金				102,004,688	
				年	1	10,951,200	10,951,200	提撥退撫基金。
				年	1	812,448	812,448	提撥退撫基金。
				年	1	350,000	350,000	退休人員年終慰問金。
				年	1	89,891,040	89,891,040	退休人員月退休金，192人x37,510元X12月=86,423,040元;退休遺族月撫慰金，17人x@17,000元x12月=3,468,000元;合計89,891,040元。
930,848		162	工員退休及離職金				4,600,000	
				年	1	4,600,000	4,600,000	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
	258,000	164	卹償金				258,000	
				人、年	1x1	258,000	258,000	遺族年撫卹金。
22,017,773	20,661,930	18	福利費				19,784,138	較上年度預算數20,661,930元，減少877,792元。
14,843,169	12,732,240	181	分擔員工保險費				12,397,308	
				年	1	11,545,152	11,545,152	分擔公保、勞保、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105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	
327,500	391,500	183	傷病醫藥費	年	1	852,156	852,156	分擔公保、勞保、健保費。
				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。
1,992,581	1,963,080	187	員工通勤交通費				1,787,940	
				人、月、段	85x10x2	630	1,071,000	(一般教學)教師上下班交通費。
				人、月、段	70x10x1	630	441,000	(一般教學)教師上下班交通費。
				人、月、段	3x12x1	630	22,680	(一般教學)教官上下班交通費。
				人、月、段	8x12x2	630	120,960	(一般教學)教官上下班交通費。
				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。
4,854,523	5,575,110	18Y	其他福利費				5,207,390	
				年	1	688,000	688,000	休假旅遊補助費。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費。
				學期	2	225,000	450,000	退休人員子女教育補助費。
				人、年	3x1	6,000	18,000	教職員遺族三節慰問金。
				人、年	180x1	6,000	1,080,000	退休人員三節慰問金。
				人、節	1x3	18,000	54,000	退休人員三節特別照護金(單身)。
				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)。

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105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	
17,617,564	21,646,647	2	服務費用	學期	2	1,212,710	2,425,420	子女教育補助費。
3,638,123	2,859,187	21	水電費				20,906,998	較上年度預算數2,859,187元，增加21,216元。
3,387,886	1,857,387	212	工作場所電費	年	1	1,399,623	1,399,623	(一般教學)班級電費。
				年	1	41,160	41,160	室內電費補助費(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				年	1	9,800	9,800	電費(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	245,000	245,000	日間部學生課業輔導電費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	9,800	9,800	夜間部及進修學校學生課業輔導電費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	98,000	98,000	日間部學生重補修教學電費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	9,800	9,800	夜間部及進修學校學生重補修電費(重修學分費)(收支對列)。
244,237	371,800	214	工作場所水費	年	1	343,000	343,000	(一般教學)班級水費。
				年	1	12,740	12,740	室內水費補助費(暑期游泳訓練

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105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	5,880	5,880	班)(收支對列)。
6,000	630,000	217	氣體費	年	1	705,600	705,600	水費(開放學校場地)(收支對列)。
557,270	676,140	22	郵電費				705,600	(一般教學)溫水游泳池燃料費。
92,456	166,140	221	郵費				684,990	較上年度預算數676,140元，增加8,850元。
				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。
				學期	2	58,500	117,000	(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	6,075	12,150	(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	12,690	12,690	郵寄證件費用(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				年	1	75,150	75,150	郵寄競賽相關資料等(全國商科競賽)。
464,814	510,000	222	電話費				459,000	
				學期	2	225,000	450,000	(一般教學)電話費(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

40501102-47

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	
630,935	679,240	23	旅運費	學期	2	4,500	9,000	(建教合作教學)電話費(收支對列)。
365,825	496,000	231	國內旅費				628,740	較上年度預算數679,240元，減少50,500元。
				天	150	1,550	232,500	(一般教學)各項教學活動之差旅費(收支對列)。
				天	160	1,550	248,000	(一般教學)校外教學隨隊人員差旅費(收支對列)。
				天	6	1,550	9,300	(特教班業務費)教師參加研習、校外教學活動差旅費等。
				天	4	1,550	6,200	(實用技能班教學)各項教學活動差旅費(收支對列)。
46,313		232	國外旅費					
74,215	74,670	236	貨物運費				34,670	
				學期	2	16,300	32,600	(一般教學)各項教學活動物品之搬運費(收支對列)。
				學期	2	1,035	2,070	(實用技能班教學)各項教學活動物品之搬運費(收支對列)。
144,582	108,570	23Y	其他旅運費				98,070	
				人次	896	30	26,880	(一般教學)教職員因公外出洽辦公務及參加各項活動所需公車車

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105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	1,525	30	45,750	票(收支對列)。
				人次	800	30	24,000	(特教班業務費)校外實習及校外教學等費用。
				人次	48	30	1,440	體育班學生及帶隊老師比賽交通費。
1,619,125	1,937,500	24	印刷裝訂與廣告費				1,440	(實用技能班教學)教職員工因公外出洽辦公務及參加各項活動所需公車費(收支對列)。
							1,707,700	較上年度預算數1,937,500元，減少229,800元。
1,619,125	1,937,500	241	印刷及裝訂費				1,707,700	
				臺、月、張	10x12x2,800	0.7	235,200	(一般教學)影印機使用費(收支對列)。
				學期	2	228,800	457,600	(一般教學)印刷各種教學報表表冊、學生證、畢業證、獎狀、松商月刊(收支對列)。
				學期	2	36,500	73,000	(輔導活動費)印製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、座談及個案會議等之資料與手冊及輔導刊物等。

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

40501102-49

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	30,000	30,000	(特教班業務費)教材及研習手冊裝訂等費用。
				批	1	40,000	40,000	領先計畫教師專業成長計畫(教務處)辦理活動、研習手冊印製(新增)。
				批	1	78,000	78,000	領先計畫特色課程(商經科)辦理活動、研習手冊印製(新增)。
				批	1	30,000	30,000	領先計畫深耕閱讀計畫(圖書館)辦理活動、研習手冊印製(新增)。
				學期	2	10,000	20,000	(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	40,000	40,000	(建教合作教學)印製見習心得手冊等(收支對列)。
				年	1	9,000	9,000	印製教材、研習手冊、成果彙編等(教師專業成長費)。
				年	1	67,400	67,400	印製活動手冊、名牌、成果手冊等(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	9,000	9,000	印製研習手冊、實錄、會議資料(高職總務主任會議)。
				年	1	9,000	9,000	印製研習手冊、實錄、會議資料

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	7,000	7,000	(高職教務主任會議)。
				年	1	9,000	9,000	印製研習手冊、實錄、會議資料 (高職實習主任會議)。
				年	1	5,000	5,000	印製研習手冊、實錄、會議資料 (高職圖書館主任會議)。
				年	1	30,000	30,000	印製研習手冊、實錄、會議資料 (高職夜間部及進修學校主任會議)。
				年次	1	28,000	28,000	類科名冊印刷費(類科名冊)。
				年	1	28,000	28,000	研習營活動之文件印製等(高職 學生班級暨社團幹部研習)。
				年	1	100,500	100,500	印製競賽資料及報告書等相關費用(全國商科競賽)。
				年	1	410,000	410,000	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(高中職 閱讀代言人培訓)。
				批	1	20,000	20,000	印製研習手冊(高職工作圈)(新增)。
5,463,452	5,408,536	25	修理保養及保固費				5,014,236	較上年度預算數5,408,536元，減少394,300元。
3,918,464	2,799,040	252	一般房屋修護費				2,619,040	
				學期	2	1,250,000	2,500,000	(一般教學)校舍、門窗玻璃修

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105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	
116,768	54,720	253	宿舍修護費	學期	2	29,520	59,040	配、水電修理、校具修繕及其他零星修繕(收支對列)。
				年	1	60,000	60,000	(實用技能班教學)校舍、校具及其他零星修繕(收支對列)。
				學期	2	27,360	54,720	房屋修繕(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	94,600	94,600	學生宿舍修護費(收支對列)。
				學期	2	27,360	54,720	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)。
				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	419,291	838,582	(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
				年	1	94,600	94,600	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)。
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	419,291	838,582	(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				
1,428,220	2,169,712	257	什項設備修護費	學期	2	419,291	838,582	(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

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105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	35,000	35,000	具維護等費用。
				學期	2	12,690	25,380	領先計畫各子計畫相關設備維護費用(新增)。
				學期	2	15,000	30,000	(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)。
				年	1	50,000	50,000	(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	573,000	573,000	夜間部及進修學校學生課業輔導教學設備維護費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	125,000	125,000	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	27,750	27,750	日間部學生重補修教學設備維護費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	230,500	230,500	夜間部及進修學校學生重補修教學設備維護費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	16,000	16,000	競賽器材及場地等相關維護費用(全國商科競賽)。
				年	1	16,000	16,000	事務機器及雜項設備維護(高職)

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105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	
	19,960	26	保險費				34,960	工作圈)(新增)。
	19,960	26Y	其他保險費				34,960	較上年度預算數19,960元，增加15,000元。
				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)。
				次	1	10,000	10,000	研習營工作人員保險費(高職學生班級暨社團幹部研習)。
1,005,173	901,244	27	一般服務費				972,428	較上年度預算數901,244元，增加71,184元。
55,330	137,400	276	佣金、匯費、經理費及手續費				101,104	
				人、學期	2,114x2	18	76,104	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)。
741,723	507,324	27D	計時與計件人員酬金				507,324	
				人、年	1x1	36,050	36,050	(一般教學)游泳池救生員年終獎金。
				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

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105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	
208,120	256,520	27F	體育活動費	人、月	1x10	3,694	36,940	休金。
								(一般教學)分擔游泳池救生員勞保及健保費。
				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)。
				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)。
							364,000	
			人、年	169x1	2,000	338,000	文康活動費，本校編列教職員169人，每人編列2,000元。	
			人、年	13x1	2,000	26,000	文康活動費，本校編列特教人員13人，每人編列2,000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

40501102-55

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	
4,703,486	9,164,840	28	專業服務費				8,983,541	較上年度預算數9,164,840元，減少181,299元。
4,221,778	8,255,100	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	節	6	1,600	9,600	(一般教學)健康促進議題外聘講師(收支對列)。
				節	36	1,600	57,600	分組活動外聘鐘點費。
				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	20	1,600	32,000	(特教班業務費)專業人士到校服務鐘點費。
				節	150	400	60,000	(特教班業務費)專業人士到校服務鐘點費。
				班、月	5x12	600	36,000	(特教班教材編輯費)教學教材編輯費。
				節	108	400	43,200	體育班暑假教練輔導費。
				節	54	400	21,600	體育班寒假教練輔導費。
				節	30	800	24,000	體育班外聘教練指導鐘點費。
				節	140	800	112,000	領先計畫各子計畫辦理活動、研習內聘講座鐘點費(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105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	189	1,600	302,400	領先計畫各子計畫辦理活動、研習外聘講座鐘點費(新增)。
				人次	14	2,000	28,000	領先計畫各子計畫辦理活動、研習專家學者出席費(新增)。
				年	1	8,848	8,848	領先計畫各子計畫鐘點費等補充保費(新增)。
				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)。
				節	252	400	100,800	(建教合作教學)內聘講師鐘點費(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	4	1,600	6,400	外聘演講鐘點費(性別平等教育宣導活動)。
				節	40	800	32,000	社團外聘老師假日指導鐘點費(高職學校學生社團發展)。
				節	15	1,600	24,000	專題演講-講師鐘點費(教師專業成長費)。
				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)。
				小時	12	600	7,200	裁判評鑑費(外聘)(體育班招生)

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105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	68	250	17,000	(收支對列)。
				節	7,300	550	4,015,000	裁判評鑑費(內聘)(體育班招生)(收支對列)。
				節	680	550	374,000	日間部學生課業輔導教師鐘點費(學習輔導費)(收支對列)。
				節	680	550	374,000	夜間部及進修學校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)。
				節	840	550	462,000	夜間部及進修學校學生重補修教師鐘點費(重修學分費)(收支對列)。
				節	4	800	3,200	內聘講師鐘點費(高職總務主任會議)。
				節	4	800	3,200	內聘講師鐘點費(高職教務主任會議)。
				節	1	1,600	1,600	外聘講師鐘點費(高職教務主任會議)。
				節	4	800	3,200	內聘講師鐘點費(高職實習主任會議)。
				節	1	1,600	1,600	外聘講師鐘點費(高職實習主任

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105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	4	800	3,200	會議)。
				節	4	800	3,200	內聘講師鐘點費(高職圖書館主任會議)。
				節	4	1,600	6,400	內聘講師鐘點費(高職夜間部及進修學校主任會議)。
				人次	12	2,000	24,000	外聘講師鐘點費(高職夜間部及進修學校主任會議)。
				節	3	1,600	4,800	委員出席費(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				節	36	800	28,800	外聘講師鐘點費(高職學生班級暨社團幹部研習)。
				節	36	400	14,400	內聘講師鐘點費(高職學生班級暨社團幹部研習)。
				節	30	1,600	48,000	研習營輔導員鐘點費(高職學生班級暨社團幹部研習)。
				人次	6	2,000	12,000	外聘校外學校講師鐘點費(高職工作圈)(新增)。
				人次	20	2,000	40,000	外聘學者專家評選會議等出席費(線上資料庫)(電腦專案計畫)。
								審查委員出席費(臺北市中小學專題式網頁競賽暨班級網頁競賽)(電腦專案計畫)。

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	
49,400	68,200	287	委託檢驗(定)試驗認證費	次	1	180,000	180,000	審查作品費用(臺北市中小學專題式網頁競賽暨班級網頁競賽)(電腦專案計畫)。
				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	30,000	30,000	(一般教學)消防安全檢測費(收支對列)。
364,140	520,300	289	試務甄選費	年	1	196,900	196,900	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	167,750	167,750	試務費用(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				年	1	603,400	603,400	全國商業類科技藝競賽試務工作相關費用等(全國商科競賽)。
8,800	36,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	73,000	73,000	競賽報名等網站及抽籤軟體(全國商科競賽)。

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105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	
59,368	285,240	28Y	其他	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)(電腦專案計畫)。
				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)。
8,267,396	6,787,054	3	材料及用品費				7,087,186	
4,413,484	2,082,519	31	使用材料費				2,229,600	較上年度預算數2,082,519元，增加147,081元。
4,413,484	2,082,519	315	設備零件				2,229,600	
				學期	2	100,000	200,000	(一般教學)體育材料：羽球拍、籃球、排球、羽球、跳繩、哨子、籃框網等(收支對列)。
				學期	2	45,000	90,000	(一般教學)樂儀隊配件補充及社團活動器材等(收支對列)。
				學期	2	150,000	300,000	(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	210,000	420,000	(一般教學)各科教學用標本及教材等(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。
				年	1	236,500	236,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。

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

40501102-61

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	
				套	42	1,600	67,200	課桌椅(總務處)(由班級設備費移列)(汰舊)。
				臺	10	4,000	40,000	公文櫃(廣設科、文書組)(由班級設備費移列)(新增)。
				張	15	7,200	108,000	可掀式折合會議桌(廣設科)(由班級設備費移列)(新增)。
				組	12	6,000	72,000	置物櫃(廣設科)(由班級設備費移列)(新增)。
				臺	3	3,500	10,500	手寫板(資處科)(由班級設備費移列)(新增)。
				批	1	25,000	25,000	體育活動使用器材費用(運動會經費)。
				組	8	7,900	63,200	領先計畫特色課程(資處科)用攝影腳架(新增)。
				組	10	1,750	17,500	領先計畫特色課程(資處科)用67mm超薄偏光鏡(新增)。
				組	1	3,800	3,800	領先計畫特色課程(資處科)用專利減光鏡支架(新增)。
				組	3	4,100	12,300	領先計畫特色課程(資處科)用減光鏡(新增)。
				個	6	5,500	33,000	領先計畫特色課程(室設科)用作品展示櫃(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105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	
				個	24	1,000	24,000	領先計畫特色課程(室設科)用作品展示框(新增)。
				學期	2	12,552	25,104	(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)。
				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)。
				年	1	10,700	10,700	電腦耗材及零件(類科名冊)。
				年	1	196,800	196,800	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)。
3,853,912	4,704,535	32	用品消耗				4,857,586	較上年度預算數4,704,535元，增加153,051元。
2,349,847	2,093,276	321	辦公(事務)用品				1,820,916	
				學期	2	16,800	33,600	(輔導活動費)適性評量測驗工具與教材及個案諮商輔導活動教材與文具用品等。
				學期	2	510,000	1,020,000	(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)。
				年	1	60,000	60,000	(特教班教學材料費)業務所需材

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	10,000	10,000	料、文具紙張等。
				年	1	53,000	53,000	文具、紙張等(運動會經費)。
				學期	2	15,000	30,000	領先計畫各子計畫辦理活動、研習所需辦公用品(新增)。
				學期	2	25,000	50,000	(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)。
				年	1	1,500	1,500	(建教合作教學)文具紙張等(收支對列)。
				年	1	2,000	2,000	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)。
				年	1	10,000	10,000	文具紙張及耗材等(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	17,880	17,880	活動相關文具等費用(高職總務主任會議)。
				年	1	8,280	8,280	活動相關文具等費用(高職教務主任會議)。
				年	1	5,000	5,000	活動相關文具紙張等(高職實習主任會議)。
				年	1	15,880	15,880	活動相關文具等費用(高職圖書

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105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	10,080	10,080	館主任會議。
				年	1	86,646	86,646	活動相關文具等費用(高職夜間部及進修學校主任會議)。
				年	1	3,750	3,750	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	128,000	128,000	文具紙張(類科名冊)。
				年	1	128,000	128,000	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)。
				次	1	21,800	21,800	研習營之郵票、紙張、名牌、掛帶等(高職學生班級暨社團幹部研習)。
				年	1	160,500	160,500	競賽文具、紙張、墨水及光碟等耗材(全國商科競賽)。
				年	1	32,000	32,000	資料袋、識別證、文具紙張、碳粉匣及光碟等耗材(高職工作圈)(新增)。
				年	1	31,000	31,000	文具紙張等(線上資料庫)(電腦專案計畫)。
				次	1	30,000	30,000	各種文具、紙張、耗材、評審紀念品等(臺北市中小學專題式網頁競賽暨班級網頁競賽)(電腦專

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	
468,106	328,084	322	報章什誌	學期	2	100,000	200,000	案計畫)。 (一般教學)報紙、雜誌(收支對列)。 領先計畫深耕閱讀計畫(圖書館)電子雜誌(新增)。 領先計畫特色課程(應外科)教材(新增)。 領先計畫特色課程(商經科)為教學所需報章雜誌(新增)。 (實用技能班教學)報紙、雜誌等(收支對列)。 購置商管金融期刊、報紙等費用(辦理實用技能學程三年免學費)。 。
				年	1	195,000	195,000	
				年	1	23,000	23,000	
				年	1	1,500	1,500	
				學期	2	7,560	15,120	
				年	1	20,000	20,000	
				學期	2	50,000	100,000	
100,000	325	服裝	學期	2	50,000	100,000	(一般教學)體育、社團等教學活動用服裝(收支對列)。	
1,035,959	2,183,175	32Y	其他	年	1	28,800	28,800	(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。
							2,482,050	

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

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	108,605	217,210	(一般教學)專用垃圾袋(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)。
				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	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)。
				年	1	9,100	9,100	(特教班教學材料費)實習材料等雜支。
				年	1	40,000	40,000	(特教班業務費)實習材料等雜支。
				批	1	42,900	42,900	活動期間各項雜支等(運動會經費)。
				年	1	20,000	20,000	領先計畫特色課程(國貿科)辦理活動、研習所需耗材(新增)。
				年	1	1,100	1,100	領先計畫特色課程(商經科)辦理活動、研習所需耗材(新增)。
				年	1	30,000	30,000	領先計畫深耕閱讀計畫辦理活動、研習所需耗材(新增)。
				學期	2	12,000	24,000	(實用技能班教學)衛生清潔用品等(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

40501102-67

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	37,800	75,600	(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	67,800	67,800	(建教合作教學)各項活動雜支(收支對列)。
				年	1	200,000	200,000	(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品、禮券等(收支對列)。
				年	1	1,300	1,300	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	18,000	18,000	教材、文具用品等雜支(高職學校學生社團發展)。
				年	1	3,000	3,000	研習各項雜支等(教師專業成長費)。
				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)。

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105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	4,580	4,580	雜支(暑期游泳訓練班)(收支對列)。
				年	1	1,800	1,800	錄取通知及報到須知等各項雜支(體育班招生)(收支對列)。
				年	1	24,840	24,840	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)(收支對列)。
				年	1	181,000	181,000	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	14,550	14,550	夜間部及進修學校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	84,000	84,000	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	80,000	80,000	夜間部及進修學校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

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

40501102-69

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	12,000	12,000	具租用等(畢業生頒獎典禮)。
				場	1	20,100	20,100	衛生清潔用品等雜支(辦理實用技能學程三年免學費)。
				年	1	748,780	748,780	研習營活動場地布置費(高職學生班級暨社團幹部研習)。
				批	1	10,000	10,000	競賽各科試場、各組競賽用料、物品及場地布置等相關費用(全國商科競賽)。
				年	1	50,000	50,000	茶水、場地布置及清潔用品等(高職工作圈)(新增)。
				次	1	5,200	5,200	場地布置、茶水、墨水匣、碳粉匣等耗材(線上資料庫)(電腦專案計畫)。
297,900	370,200	4	租金、償債與利息				457,400	場地布置、茶水等(臺北市中小學專題式網頁競賽暨班級網頁競賽)(電腦專案計畫)。
	116,000	41	地租及水租				32,000	較上年度預算數116,000元，減少84,000元。
	116,000	414	場地租金				32,000	
				年	1	10,000	10,000	會場租借費用(高職總務主任會議)。

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105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	5,000	5,000	會場租借費用(高職教務主任會議)。
				年	1	5,000	5,000	會場租借費用(高職實習主任會議)。
				年	1	4,000	4,000	會場租借費用(高職圖書館主任會議)。
				年	1	8,000	8,000	會場租借費用(高職夜間部及進修學校主任會議)。
297,900	242,200	44	交通及運輸設備租金				425,400	較上年度預算數242,200元，增加183,200元。
297,900	242,200	442	車租				425,400	
				年	1	40,000	40,000	(一般教學)載送學生校外參觀(收支對列)。
				年	1	30,000	30,000	(特教班業務費)校外教學參觀租用遊覽車等費用。
				輛	4	8,000	32,000	領先計畫特色課程(商經科)辦理活動租車費(新增)。
				年	1	241,400	241,400	(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)。
				年	1	4,000	4,000	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

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	
	12,000	45	什項設備租金	輛	6	13,000	78,000	禮)。 研習學生及工作人員路勘暨活動 交通費(高職學生班級暨社團幹 部研習)。 較上年度預算數12,000元，減少 12,000元。
	12,000	451	什項設備租金					
3,220,569	3,945,094	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費				4,859,364	
774,345	1,339,094	72	捐助、補助與獎助				1,335,094	較上年度預算數1,339,094元，減 少4,000元。
765,043	1,230,044	726	獎助學員生給與	小時	3,000	133	399,000	(一般教學)學生工讀金(收支對列)。
				班、學期	73x2	1,000	146,000	優秀學生獎學金(公立高職學校 優秀學生獎學金)。
				年	1	140,000	140,000	提撥優秀學生獎學金(教科書費 作業管理費)(收支對列)。
				小時	4,020	133	534,660	學生工讀金(教科書費作業管理 費)(收支對列)。
				小時	48	133	6,384	學生工讀金(高職畢業程度學力

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105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	
9,302	109,050	72Y	其他	學期	2	51,505	109,050	鑑定考試)。
				學期	2	3,020	103,010	(一般教學)學生社團補助(收支對列)。
							6,040	(實用技能班教學)學生社團補助(收支對列)。
2,446,224	2,606,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				2,223,670	較上年度預算數2,606,000元，減少382,330元。
213,485	214,000	746	獎勵費用	次	1	157,000	157,000	
							157,000	競賽優勝隊伍之獎狀、獎牌、指導教師證明狀及獎品禮券等(臺北市中小學專題式網頁競賽暨班級網頁競賽)(電腦專案計畫)。
2,232,739	2,392,000	74Y	其他	人、日	150x200	55	2,066,670	
				年	1	20,000	1,650,000	清寒學生餐費補助。
				年	1	116,670	20,000	領先計畫深耕閱讀計畫獎勵用圖書禮券(新增)。
				年	1	280,000	116,670	競賽獎品、獎牌等相關費用(全國商科競賽)。
							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)。

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	
		75	競賽及交流活動費				1,300,600	新增項目
		752	交流活動費				1,300,600	
				年	1	80,000	80,000	領先計畫深耕閱讀計畫辦理活動住宿費等其他支出(新增)。
				年	1	1,220,600	1,220,600	參賽師生接送、研習觀摩及參訪交流活動等相關費用(全國商科競賽)。
1,668,408	1,395,980	9	其他				7,143,630	
1,668,408	1,395,980	91	其他支出				7,143,630	較上年度預算數1,395,980元，增加5,747,650元。
1,668,408	1,395,980	91Y	其他				7,143,630	
				年	1	12,000	12,000	(一般教學)校外人員參與活動誤餐費(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)。
				人、學期	2,643x2	50	264,300	班級自治費(新增)。
				年	1	90,000	90,000	(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	30,000	60,000	體育班學生參加比賽誤餐費。
				學期	2	37,900	75,800	體育班學生參加比賽賽前報名

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105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	165,100	330,200	費。
				年	1	56,000	56,000	體育班學生參加各項比賽活動差 旅費。
				年	1	60,000	60,000	(建教合作教學)研討會、學生實 習、建教參觀等活動學生誤餐費 (收支對列)。
				年	1	9,600	9,600	(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	20,000	20,000	校外參與人員誤餐費(教師甄選 業務)(收支對列)。
				年	1	26,000	26,000	典禮表演團體演出相關費用等(畢業生頒獎典禮)。
				年	1	15,000	15,000	會場布置、茶水、資料袋、識別 證、開會用品、碳粉、書籍、攝 影等(高職總務主任會議)。
				年	1	20,280	20,280	會場布置、設計、茶水、資料袋 、識別證、開會用品、碳粉、書 籍、攝影等(高職教務主任會議)。 。

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

40501102-75

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國105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	10,000	10,000	會場布置、茶水、資料袋、識別證、開會用品、碳粉、書籍、攝影等(高職圖書館主任會議)。
				年	1	7,000	7,000	會場布置、茶水、資料袋、識別證、開會用品、碳粉、書籍、攝影等(高職夜間部及進修學校主任會議)。
				年	1	6,400	6,400	校外出席會議人員誤餐費(高職畢業程度學力鑑定考試)。
				人	190	1,300	247,000	研習營活動團康、教案、道具、膳食、住宿、場地等費用(高職學生班級暨社團幹部研習)。
				年	1	162,550	162,550	競賽工作人員、服務學生餐盒等(全國商科競賽)。
				年	1	160,000	160,000	識別證、獎狀框、茶水、場地布置、餐點、郵資、保險等雜支(高中職閱讀代言人培訓)。
				年	1	5,507,500	5,507,500	線上資料庫使用權限(線上資料庫)(電腦專案計畫)。

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105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	
34,249,356	40,498,605		合 計				38,307,129	
32,540,138	38,660,655	1	用人費用				36,403,357	
21,366,784	26,136,000	11	正式員額薪資				24,612,000	較上年度預算數26,136,000元，減少1,524,000元。
18,063,949	22,872,000	113	職員薪金	年	1	22,068,000	22,068,000	職員33人薪金(詳用人費用彙計表)。
3,302,835	3,264,000	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)。
850,489	1,148,111	13	超時工作報酬				1,074,445	較上年度預算數1,148,111元，減少73,666元。
806,709	1,117,711	131	加班費	年	1	974,525	974,525	不休假出勤加班費。
				人、小時	12x36	185	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)。
43,780	30,400	133	誤餐費				20,000	
				人次	250	80	20,000	一般業務職員工外出洽詢公務及辦理各項活動等誤餐費(統籌業務費)。
5,526,633	5,445,000	15	獎金				5,127,500	較上年度預算數5,445,000元，減

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

40501102-77

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
2,788,746	2,178,000	151	考績獎金	年	1	2,051,000	2,051,000	少317,500元。 依考績法規定核發之獎金。
2,737,887	3,267,000	152	年終獎金	年	1	3,076,500	3,076,500	依規定於年節加發之獎金。
1,669,026	2,241,120	16	退休及卹償金				2,124,624	較上年度預算數2,241,120元，減少116,496元。
1,569,786	2,077,920	161	職員退休及離職金	年	1	1,997,424	1,997,424	提撥退撫基金。
99,240	163,200	162	工員退休及離職金	年	1	127,200	127,200	提撥勞工退休準備金。
3,127,206	3,690,424	18	福利費				3,464,788	較上年度預算數3,690,424元，減少225,636元。
2,122,217	2,427,864	181	分擔員工保險費	年	1	2,318,268	2,318,268	分擔公保、勞保、健保費。
436,597	574,560	187	員工通勤交通費	人、月、段	13x12x1	630	98,280	教職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	27x12x2	630	408,240	教職員、技工、工友上下班交通費。
568,392	688,000	18Y	其他福利費				640,000	

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

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
1,038,318	1,141,270	2	服務費用	年	1	640,000	640,000	休假旅遊補助費。
9,950	9,240	22	郵電費				1,207,092	
9,950	9,240	221	郵費				7,092	較上年度預算數9,240元，減少2,148元。
268,230	372,030	27	一般服務費	年	1	7,092	7,092	寄送郵件(統籌業務費)。
228,300	320,000	279	外包費				440,000	較上年度預算數372,030元，增加67,970元。
39,930	52,030	27F	體育活動費	人、年	9x1	40,000	360,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
580,138	580,000	28	專業服務費	人、年	40x1	2,000	80,000	文康活動費，本校編列職員33人，工員7人，合計40人，每人編列2,000元。
580,138	580,000	28Y	其他				580,000	較上年度預算數580,000元，無增減。
180,000	180,000	29	公共關係費	年	1	390,000	390,000	校園安全機動巡邏等保全費用。
				年	1	190,000	190,000	校園安全機械定點等保全費用。
							180,000	較上年度預算數180,000元，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

40501102-79

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國105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	
180,000	180,000	291	公共關係費	月	12	15,000	180,000	增減。
670,900	696,680	3	材料及用品費				180,000	校長特別費。
670,900	696,680	32	用品消耗				696,680	較上年度預算數696,680元，無增減。
668,900	688,800	321	辦公(事務)用品	年	1	688,800	688,800	本校奉核定73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，夜間部16班，1,700元*8班*12月=163,200元，1,450元*8班*12月=139,200元，以上合計804,480元，除依實際需求移列加班費79,920元、誤餐費20,000元、郵費7,092元、其他7,880元外，其餘如列數。
2,000	7,880	32Y	其他	年	1	7,880	7,880	用品消耗等雜支(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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
26,736,439	14,822,241		合計				25,951,094	
26,736,439	14,822,241	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				25,951,094	
17,380,445	6,579,281	51	購置固定資產				11,641,700	
17,380,445	6,579,281		一般建築及設備計畫				11,641,700	新增。
			活動中心木地板更新暨無障礙空間改善工程				1,000,000	
		514	購置機械及設備				1,000,000	
				座	1	250,000	250,000	無障礙設備-舞台-垂直式輪椅昇降平台(移動式)(活動中心木地板更新暨無障礙空間改善工程移列)。
				座	1	750,000	750,000	無障礙設備-樓梯階梯式無障礙輪椅升降機平台(含補強)(活動中心木地板更新暨無障礙空間改善工程移列)。
			高中職課程與				3,572,400	

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

40501102-81

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
		514	教學領先 購置機械及 設備				2,136,400	
				臺	1	58,000	58,000	新購快速磨釉機-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				臺	2	45,000	90,000	新購電動陶板機-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				臺	1	120,000	120,000	新購真空練土(泥)機-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				臺	10	23,000	230,000	新購電動拉坯機-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				座	1	40,000	40,000	新購陶土濾水台-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				式	1	55,000	55,000	新購配電箱(含施工)-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				架	2	40,000	80,000	新購單眼數位相機-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				部	1	28,000	28,000	新購實物投影機-特色課程(廣設科)攝影教學設備。
				臺	1	30,000	30,000	新購3D列印機-特色課程(廣設科)攝影教學設備。
				臺	1	158,000	158,000	新購雷射雕切機-特色課程(廣設

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105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	
				部	1	30,900	30,900	科)攝影教學設備。
				套	5	18,000	90,000	新購移動式投影機-特色課程(商經科)行銷企劃教學設備。
				架	1	93,500	93,500	新購網頁版即時回饋系統-特色課程(資處科)網頁設計教學設備。
				具	10	19,500	195,000	新購小型專業攝影機-特色課程(資處科)網頁設計教學設備。
				架	2	25,000	50,000	新購行動載具(電子書閱讀器)-特色課程(資處科)網頁程式開發用教學設備、推廣深耕閱讀用設備。
				式	1	320,000	320,000	新購微單眼數位相機-推廣深耕閱讀用設備。
				式	1	110,000	110,000	新購全自動電腦控溫電氣爐(60*60*92)-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				臺	8	19,000	152,000	新購全自動電腦控溫電氣爐(46*46*52)-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
								新購筆記型電腦-特色課程各科教學設備。

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	77,000	77,000	新購AO海報機-教師專業成長辦公用設備。	
				臺	1	129,000	129,000	新購超高速A3文件掃瞄器-特色課程(廣設科)攝影教學設備。	
								43,000	
				臺	1	12,000	12,000	新購主控混音鍵盤-特色課程(廣設科)攝影教學設備。	
				臺	1	15,000	15,000	新購編曲錄音機-特色課程(廣設科)攝影教學設備。	
		516	購置什項設 備	臺	1	16,000	16,000	新購錄音遮罩組-特色課程(廣設科)攝影教學設備。	
								1,393,000	
				臺	1	50,000	50,000	新購水洗式噴釉台-特色課程(室設科)產品設計教學設備。	
				個	6	12,500	75,000	新購原料儲放防塵櫃-特色課程(室設科)產品設計教學設備。	
				架	10	15,000	150,000	新購陰乾架-特色課程(室設科)產品設計教學設備。	
				架	1	12,000	12,000	新購翻拍台-特色課程(室設科)產品設計教學設備。	

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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
				只	1	35,000	35,000	新購ET標準型相機座架-特色課程(室設科)產品設計教學設備。
				個	2	14,500	29,000	新購系統櫃-特色課程(會計科)專業教室用設備。
				個	1	27,000	27,000	新購平板充電櫃-特色課程(會計科)生活理財教學設備。
				組	7	90,000	630,000	新購電子展示板-特色課程(資處科)網頁設計教學、推廣深耕閱讀用設備。
				個	1	95,000	95,000	新購攝影鏡頭組-特色課程(資處科)網頁設計教學設備。
				批	1	200,000	200,000	新購圖書-推廣深耕閱讀用設備。
				張	1	70,000	70,000	新購資訊講桌(含音效配線、投影機控制介面)-特色課程(國貿科)行銷企劃教學設備。
				臺	2	10,000	20,000	新購防潮櫃-特色課程(國貿科)行銷企劃、(會計科)生活理財教學設備。
			班級設備				1,992,300	
		514	購置機械及設備				494,400	

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

40501102-85

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
				架	2	32,300	64,600	新購單眼數位相機(室設科)。
				臺	4	80,000	320,000	汰舊換新PS-330Y2智慧型超級穩壓器(加隔離變壓器)(系管師-電腦教室)。
				組	1	96,000	96,000	汰舊換新光學閱讀機(專任辦公室)。
				組	1	13,800	13,800	新購抽氣式骨折固定組(健康中心)。
		515	購置交通及運輸設備				24,000	
		516	購置什項設備	套	1	24,000	24,000	新購行動收音系統(學務處)。
				座	2	14,500	29,000	新購系統櫃W90*D45*H192cm(會計科-專業教室)。
				臺	5	17,000	85,000	汰舊換新蒸飯箱(總務處)。
				組	2	65,000	130,000	汰舊換新一對一吊隱式冷氣7.3Kw(含)以上(導師室)。
				組	2	99,000	198,000	汰舊換新一對二壁掛式冷氣7.3Kw(含)以上(學務處)。
				組	1	45,000	45,000	新購跳高安全墊3M*4M(學務處)。
							1,473,900	

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105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	5	19,000	95,000	汰舊換新飲水機(總務處)。
				組	1	22,000	22,000	新購跳高架(學務處)。
				個	2	20,000	40,000	新購A1重型八抽圖櫃(廣設科)。
				組	1	95,000	95,000	汰舊換新數位快速印刷機(學務處)。
				批	1	370,900	370,900	新購圖書(圖書館)。
				臺	2	32,000	64,000	汰舊換新窗型冷氣2.5噸以上(設備組、商經科)。
				臺	2	50,000	100,000	汰舊換新分離式冷氣7.1Kw(含)以上(設備組)。
				臺	5	32,000	160,000	汰舊換新窗型冷氣2.5噸以上(系統師-電腦教室)。
				個	1	40,000	40,000	新購書櫃W450*D44*H134cm(圖書館)。
			學校設備				246,000	
		514	購置機械及設備				246,000	
			特殊班設備				80,000	
		514	購置機械及設備	臺	12	20,500	246,000	汰舊換新單槍投影機。
							80,000	

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

40501102-87

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
			資訊設備	臺	4	20,000	80,000	新購行動載具(含配件)。
		514	購置機械及設備				4,751,000	
				年	1	473,000	473,000	
			校園設備	臺	186	23,000	4,278,000	汰舊換新教學用個人電腦(電腦專案計畫)。
17,380,445	6,579,281	514	購置機械及設備				4,751,000	
11,672,577	4,937,300	515	購置交通及運輸設備				473,000	
1,952,680	107,600	516	購置什項設備				4,278,000	
3,755,188	1,534,381	52	購置無形資產				134,950	
589,809			一般建築及設備計畫				134,950	新增。
589,809			錄影監視系統更新增設工程					
589,809		521	購置電腦軟體					

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105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	
			高中職課程與 教學領先				98,950	
		521	購置電腦軟 體	套	1	98,950	98,950	新購多媒體混音軟體-特色課程(廣設科)攝影教學軟體。
			資訊設備				36,000	
		521	購置電腦軟 體				36,000	
			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)				36,000	新購套裝軟體(電腦專案計畫)。
8,766,185	8,242,960	58					14,174,444	
			一般建築及設備計 畫				14,174,444	新增。
			經營大樓補強 工程				6,962,511	
		581	遞延修繕房 屋建築支出				6,962,511	
							6,419,620	一、施工費

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
				層	6	29,000	174,000	與補強相關之遷移復原更新(弱電線路及零星復原)。
				平方公尺	130	4,080	530,400	與補強相關之遷移復原更新(鋁窗)。
				層	4	217,000	868,000	與補強相關之遷移復原更新(含油漆)。
				平方公尺	290	1,050	304,500	現況損壞修復工程(混凝土滲水修復)。
				平方公尺	200	1,200	240,000	現況損壞修復工程(鋼筋外漏修復等)。
				處	8	60,000	480,000	RC擴柱基礎補強。
				處	32	97,000	3,104,000	RC擴柱(B1F-3F)，8支x4層=32處。
				平方公尺	260	2,000	520,000	施工圍籬。
				平方公尺	432	460	198,720	假設工程(鷹架及墜落防止設施)。
				式	1	414,499	414,499	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	128,392	128,392	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			活動中心木地板更新暨無障				3,603,825	

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105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	礙空間改善工程 遞延修繕房屋建築支出				3,603,825	
				平方公尺	778	3,440	2,676,320	一、施工費 活動中心木地板更新 一般實木地板(高架)(含拆除運棄)。
				平方公尺	453	1,000	453,000	兩側6mm合成橡膠地坪。
				公尺	19	8,000	152,000	無障礙空間改善工程 舞台前緣改設。
				式	1	256,879	256,879	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	65,626	65,626	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
		581	廣設大樓廁所 整修工程 遞延修繕房屋建築支出				2,460,672	
				個	8	9,450	75,600	一、施工費 大便器(含拆除運棄、配管安裝)(坐式)。
				片	11	2,210	24,310	小便器擣擺(含拆除運棄)。

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

40501102-91

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
				個	13	7,880	102,440	小便器(含拆除運棄、配管安裝)。
				平方公尺	12	4,080	48,960	窗戶(含拆除運棄)。
				平方公尺	152	630	95,760	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	149	630	93,870	天花板(含拆除運棄、防焰、防潮)。
				平方公尺	159	1,470	233,730	地面(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	473	1,360	643,280	牆面(含拆除運棄、防水處理)。
				平方公尺	95	1,580	150,100	新做隔間牆。
				平方公尺	3	5,660	16,980	管道間檢修門(60*90cm)。
				式	1	80,000	80,000	1-4樓管道間化糞管全部拆除更新。
				個	4	5,250	21,000	拖布盆(含拆除運棄、配管安裝及水龍頭)。
				座	4	21,000	84,000	洗手台組(含拆除運棄、配管安裝、明鏡及水龍頭)。
				間	2	29,400	58,800	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)。
				間	29	15,750	456,750	隔間(含拆除運棄、隔間門板)。

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105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	
				個	17	5,460	92,820	大便器(含拆除運棄、配管安裝)(蹲式)。
				式	1	136,704	136,704	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	45,568	45,568	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
			警衛室及司令 台外牆整修工程				1,147,436	
		581	遞延修繕房 屋建築支出				1,147,436	
							1,072,370	一、施工費
				平方公尺	92	1,940	178,480	平屋頂防水隔熱。
				平方公尺	111	180	19,980	粉刷油漆(含刮除舊漆)。
				平方公尺	530	460	243,800	鷹架及墜落防止設施。
				平方公尺	481	1,310	630,110	外牆裝修材整修(含拆除運棄及防水)。
				式	1	53,619	53,619	二、委託技術服務費(總包價法)。
				式	1	21,447	21,447	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
8,766,185	8,242,960		校園整修工程					

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

40501102-93

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105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	
8,766,185	8,242,960	581	遞延修繕房屋建築支出					

本 頁 空 白

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

40501102-95

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104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	%	
8,273,900,881	100.00		資產合計	8,235,630,395	100.00	7,288,783,264	967,756,037	8,256,539,301	100.00	-20,908,906
8,273,900,881	100.00	1	資產	8,235,630,395	100.00	7,288,783,264	967,756,037	8,256,539,301	100.00	-20,908,906
58,034,383	0.71	11	流動資產	19,763,897	0.24	17,766,345	22,906,458	40,672,803	0.50	-20,908,906
57,234,383	0.69	111	現金	18,963,897	0.23	16,751,618	23,121,185	39,872,803	0.48	-20,908,906
57,234,383	0.69	1112	銀行存款	18,963,897	0.23	16,751,618	23,121,185	39,872,803	0.48	-20,908,906
		113	應收款項			214,727	-214,727			
		113Y	其他應收款			214,727	-214,727			
800,000	0.02	115	預付款項	800,000	0.01	800,000		800,000	0.02	
800,000	0.02	1154	預付費用	800,000	0.01	800,000		800,000	0.02	
2,861,927	0.03	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,861,927	0.03	2,282,466	579,461	2,861,927	0.03	
2,861,927	0.03	124	準備金	2,861,927	0.03	2,282,466	579,461	2,861,927	0.03	
1,232,551	0.01	1241	退休及離職準備金	1,232,551	0.01	1,450,482	-217,931	1,232,551	0.01	
1,629,376	0.02	124Y	其他準備金	1,629,376	0.02	831,984	797,392	1,629,376	0.02	
8,213,004,571	99.26	13	其他資產	8,213,004,571	99.73	7,268,734,453	944,270,118	8,213,004,571	99.47	
8,213,004,571	99.26	131	什項資產	8,213,004,571	99.73	7,268,734,453	944,270,118	8,213,004,571	99.47	
8,213,004,571	99.26	1316	代管資產	8,213,004,571	99.73	7,268,734,453	944,270,118	8,213,004,571	99.47	
8,273,900,881	100.00		負債及基金餘額合計	8,235,630,395	100.00	7,288,783,264	967,756,037	8,256,539,301	100.00	-20,908,906
8,228,214,733	99.45	2	負債	8,228,214,733	99.91	7,282,469,306	945,745,427	8,228,214,733	99.66	
11,164,985	0.13	21	流動負債	11,164,985	0.14	9,330,200	1,834,785	11,164,985	0.14	
10,592,227	0.12	212	應付款項	10,592,227	0.13	9,157,448	1,434,779	10,592,227	0.13	
9,414,665	0.11	2123	應付代收款	9,414,665	0.11	7,480,797	1,933,868	9,414,665	0.11	
144,520	0.00	2125	應付費用	144,520	0.01	1,461,924	-1,317,404	144,520	0.01	
1,033,042	0.01	2129	應付工程款	1,033,042	0.01		1,033,042	1,033,042	0.01	
		212Y	其他應付款			214,727	-214,727			

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105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104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	%	
572,758	0.01	213	預收款項	572,758	0.01	172,752	400,006	572,758	0.01	
572,758	0.01	2133	預收收入	572,758	0.01	172,752	400,006	572,758	0.01	
8,217,049,748	99.32	22	其他負債	8,217,049,748	99.77	7,273,139,106	943,910,642	8,217,049,748	99.52	
8,217,049,748	99.32	221	什項負債	8,217,049,748	99.77	7,273,139,106	943,910,642	8,217,049,748	99.52	
2,785,704	0.04	2211	存入保證金	2,785,704	0.03	2,676,165	109,539	2,785,704	0.03	
1,232,551	0.01	2213	應付退休及離職金	1,232,551	0.01	1,450,482	-217,931	1,232,551	0.01	
8,213,004,571	99.26	2214	應付代管資產	8,213,004,571	99.73	7,268,734,453	944,270,118	8,213,004,571	99.47	
26,922	0.01	2215	暫收及待結轉帳項	26,922	0.00	278,006	-251,084	26,922	0.01	
45,686,148	0.55	3	基金餘額	7,415,662	0.09	6,313,958	22,010,610	28,324,568	0.34	-20,908,906
45,686,148	0.55	31	基金餘額	7,415,662	0.09	6,313,958	22,010,610	28,324,568	0.34	-20,908,906
45,686,148	0.55	311	基金餘額	7,415,662	0.09	6,313,958	22,010,610	28,324,568	0.34	-20,908,906
45,686,148	0.55	3111	累積餘額	7,415,662	0.09	6,313,958	22,010,610	28,324,568	0.34	-20,908,906

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數328,200元，上年度調整後預計數328,200元，本年度預計數328,200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154,432,465元、無形資產6,582,980元及長期債務0元等，另立帳類管理。

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

40501102-97

各項費用彙計表

中華民國105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	
407,696,003	406,209,541	合計	414,636,940	350,378,717	38,307,129	25,951,094	
348,178,509	355,404,375	用人費用	346,327,496	309,924,139	36,403,357		
166,307,046	171,144,000	正式員額薪資	162,708,000	138,096,000	24,612,000		
163,004,211	167,880,000	職員薪金	160,164,000	138,096,000	22,068,000		
3,302,835	3,264,000	工員工資	2,544,000		2,544,000		
11,961,548	13,884,400	聘僱及兼職人員薪資	13,483,200	13,483,200			
11,961,548	13,884,400	兼職人員酬金	13,483,200	13,483,200			
3,220,760	4,319,333	超時工作報酬	4,296,558	3,222,113	1,074,445		
2,752,325	3,894,373	加班費	3,782,078	2,727,633	1,054,445		
103,600		值班費					
364,835	424,960	誤餐費	514,480	494,480	20,000		
37,343,666	35,305,000	獎金	33,603,500	28,476,000	5,127,500		
16,621,601	13,912,000	考績獎金	13,265,000	11,214,000	2,051,000		
20,722,065	21,393,000	年終獎金	20,338,500	17,262,000	3,076,500		
104,200,510	106,399,288	退休及卹償金	108,987,312	106,862,688	2,124,624		
103,170,422	105,978,088	職員退休及離職金	104,002,112	102,004,688	1,997,424		
1,030,088	163,200	工員退休及離職金	4,727,200	4,600,000	127,200		
	258,000	卹償金	258,000	258,000			

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105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					
25,144,979	24,352,354	福利費		23,248,926	19,784,138	3,464,788	
16,965,386	15,160,104	分擔員工保險費		14,715,576	12,397,308	2,318,268	
327,500	391,500	傷病醫藥費		391,500	391,500		
2,429,178	2,537,640	員工通勤交通費		2,294,460	1,787,940	506,520	
5,422,915	6,263,110	其他福利費		5,847,390	5,207,390	640,000	
18,655,882	22,787,917	服務費用		22,114,090	20,906,998	1,207,092	
3,638,123	2,859,187	水電費		2,880,403	2,880,403		
3,387,886	1,857,387	工作場所電費		1,813,183	1,813,183		
244,237	371,800	工作場所水費		361,620	361,620		
6,000	630,000	氣體費		705,600	705,600		
567,220	685,380	郵電費		692,082	684,990	7,092	
102,406	175,380	郵費		233,082	225,990	7,092	
464,814	510,000	電話費		459,000	459,000		
630,935	679,240	旅運費		628,740	628,740		
365,825	496,000	國內旅費		496,000	496,000		
46,313		國外旅費					
74,215	74,670	貨物運費		34,670	34,670		
144,582	108,570	其他旅運費		98,070	98,070		

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

40501102-99

各項費用彙計表

中華民國105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					
1,619,125	1,937,500	印刷裝訂與廣告費	1,707,700	1,707,700			
1,619,125	1,937,500	印刷及裝訂費	1,707,700	1,707,700			
5,463,452	5,408,536	修理保養及保固費	5,014,236	5,014,236			
3,918,464	2,799,040	一般房屋修護費	2,619,040	2,619,040			
	54,720	宿舍修護費	54,720	54,720			
116,768	385,064	機械及設備修護費	359,264	359,264			
1,428,220	2,169,712	什項設備修護費	1,981,212	1,981,212			
	19,960	保險費	34,960	34,960			
	19,960	其他保險費	34,960	34,960			
1,273,403	1,273,274	一般服務費	1,412,428	972,428	440,000		
55,330	137,400	佣金、匯費、經理費及手 續費	101,104	101,104			
228,300	320,000	外包費	360,000		360,000		
741,723	507,324	計時與計件人員酬金	507,324	507,324			
248,050	308,550	體育活動費	444,000	364,000	80,000		
5,283,624	9,744,840	專業服務費	9,563,541	8,983,541	580,000		
4,221,778	8,255,100	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	7,743,848	7,743,848			
49,400	68,200	委託檢驗(定)試驗認證費	87,843	87,843			
364,140	520,300	試務甄選費	977,050	977,050			

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

各項費用彙計表

中華民國105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					
8,800	36,000	電子計算機軟體服務費	123,000	123,000			
639,506	865,240	其他	631,800	51,800	580,000		
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		
8,938,296	7,483,734	材料及用品費	7,783,866	7,087,186	696,680		
4,413,484	2,082,519	使用材料費	2,229,600	2,229,600			
4,413,484	2,082,519	設備零件	2,229,600	2,229,600			
4,524,812	5,401,215	用品消耗	5,554,266	4,857,586	696,680		
3,018,747	2,782,076	辦公(事務)用品	2,509,716	1,820,916	688,800		
468,106	328,084	報章什誌	454,620	454,620			
	100,000	服裝	100,000	100,000			
1,037,959	2,191,055	其他	2,489,930	2,482,050	7,880		
297,900	370,200	租金、償債與利息	457,400	457,400			
	116,000	地租及水租	32,000	32,000			
	116,000	場地租金	32,000	32,000			
297,900	242,200	交通及運輸設備租金	425,400	425,400			
297,900	242,200	車租	425,400	425,400			
	12,000	什項設備租金					

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

40501102-101

各項費用彙計表

中華民國105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					
	12,000	什項設備租金					
26,736,439	14,822,241	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	25,951,094				25,951,094
17,380,445	6,579,281	購置固定資產	11,641,700				11,641,700
11,672,577	4,937,300	購置機械及設備	8,707,800				8,707,800
1,952,680	107,600	購置交通及運輸設備	67,000				67,000
3,755,188	1,534,381	購置什項設備	2,866,900				2,866,900
589,809		購置無形資產	134,950				134,950
589,809		購置電腦軟體	134,950				134,950
8,766,185	8,242,960	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)	14,174,444				14,174,444
8,766,185	8,242,960	遞延修繕房屋建築支出	14,174,444				14,174,444
3,220,569	3,945,094	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,859,364	4,859,364			
774,345	1,339,094	捐助、補助與獎助	1,335,094	1,335,094			
765,043	1,230,044	獎助學員生給與	1,226,044	1,226,044			
9,302	109,050	其他	109,050	109,050			
2,446,224	2,606,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	2,223,670	2,223,670			
213,485	214,000	獎勵費用	157,000	157,000			

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105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	
2,232,739	2,392,000	其他	2,066,670	2,066,670			
		競賽及交流活動費	1,300,600	1,300,600			
		交流活動費	1,300,600	1,300,600			
1,668,408	1,395,980	其他	7,143,630	7,143,630			
1,668,408	1,395,980	其他支出	7,143,630	7,143,630			
1,668,408	1,395,980	其他	7,143,630	7,143,630			

員工人數彙計表

中華民國105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	222	231	-9	
高中及高職教育計畫部分	182	188	-6	
正式職員	182	188	-6	
一般行政管理計畫部分	40	43	-3	
正式職員	33	34	-1	
正式工員	7	9	-2	

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	346,327,496	162,708,000	13,483,200	4,296,558		20,338,500		13,265,000
高中及高職教育計畫	309,924,139	138,096,000	13,483,200	3,222,113		17,262,000		11,214,000
職員薪金	138,096,000	138,096,000						
兼職人員酬金	13,483,200		13,483,200					
加班費	2,727,633			2,727,633				
誤餐費	494,480			494,480				
考績獎金	11,214,000							11,214,000
年終獎金	17,262,000					17,262,000		
職員退休及離職金	102,004,688							
工員退休及離職金	4,600,000							
卹償金	258,000							
分擔員工保險費	12,397,308							
傷病醫藥費	391,500							
員工通勤交通費	1,787,940							
其他福利費	5,207,390							
一般行政管理計畫	36,403,357	24,612,000		1,074,445		3,076,500		2,051,000
職員薪金	22,068,000	22,068,000						
工員工資	2,544,000	2,544,000						

彙計表

105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	
	108,729,312	258,000		14,715,576	391,500		2,294,460	5,847,390	
	106,604,688	258,000		12,397,308	391,500		1,787,940	5,207,390	
	102,004,688								
	4,600,000								
		258,000							
				12,397,308					
					391,500				
							1,787,940		
								5,207,390	
	2,124,624			2,318,268			506,520	640,000	

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	1,054,445			1,054,445				
誤餐費	20,000			20,000				
考績獎金	2,051,000							2,051,000
年終獎金	3,076,500					3,076,500		
職員退休及離職金	1,997,424							
工員退休及離職金	127,200							
分擔員工保險費	2,318,268							
員工通勤交通費	506,520							
其他福利費	640,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

105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	
	1,997,424	127,200		2,318,268			506,520	640,000	

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單位（或計畫）成本分析表

中華民國105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				414,636,940	
高中及高職教育計畫				350,378,717	
一般行政管理計畫				38,307,129	
建築及設備計畫				25,951,094	

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105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				350,378,717	
高中及高職教育計畫				350,378,717	
(上)年度預算數				350,888,695	
高中及高職教育計畫				350,888,695	
(前)年度決算數				346,710,208	
高中及高職教育計畫				346,710,208	
(102)年度決算數				339,399,702	
高中及高職教育計畫				339,399,702	
(101)年度決算數				348,327,344	
高中及高職教育計畫				348,327,344	

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

固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	149,238,795	11,776,650		161,015,445	
土地改良物	4,966,134			4,966,134	
機械及設備	75,119,730	8,707,800		83,827,530	
交通及運輸設備	6,970,725	67,000		7,037,725	
什項設備	55,734,176	2,866,900		58,601,076	
電腦軟體	6,448,030	134,950		6,582,980	

註：92年度以前已提列折舊2,030,590元(包括機械及設備累計折舊990,922元、交通及運輸設備累計折舊45,451元、什項設備累計折舊994,217元)及已攤銷費用0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)。