

中華民國 111 年度 4-0501102

臺北市總預算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立松山高級商業家事職業學校附屬單位預算
之分預算

(特別收入基金)

臺北市立松山高級商業家事職業學校編

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111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、預算主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 15 頁
(二) 現金流量預計表	第 16 頁
四、預算明細表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 17 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 18 頁
(三) 基金來源－其他財產收入明細表	第 19 頁
(四) 基金來源－公庫撥款收入明細表	第 20 頁
(五) 基金來源－學雜費收入明細表	第 21 -22 頁
(六) 基金來源－建教合作收入明細表	第 23 頁
(七) 基金來源－受贈收入明細表	第 24 頁
(八) 基金來源－雜項收入明細表	第 25 頁
(九) 基金用途－高中及高職教育計畫明細表	第 26 -42 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 43 -44 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 45 -47 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表	第 49 頁
(二) 各項費用彙計表	第 50 -57 頁
(三) 員工人數彙計表	第 58 頁
(四) 用人費用彙計表	第 60 -63 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 64 -65 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111年度

(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 66 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 67 頁
(八) 資本資產明細表	第 68 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

財務摘要

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
基金來源	370,206	369,705	501	0.14
基金用途	383,808	390,055	-6,247	-1.60
賸餘(短絀)	-13,602	-20,350	6,748	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,173	24,775	-13,602	-54.90
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-13,602	-20,350	6,748	--

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 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 條及 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，以培養青少年八大學習領域及十基本能力。
- (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」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。
- (三) 本校以「文創松商」為未來願景，「文創松商」是在松商共同生活的師生，擁有相近的生活習慣與風情，透過教學、學習及創造，所培養出來的素養與學校文化，並奠基於既有的學校歷史，賦予松商文化新的風貌與價值。未來將在「優質環境」、「外部資源」、「行政支援」的基礎下，建立以「文創松商」為核心，「學生學習」、「教師專業」、「技職特色」為主軸的學習環境，創造出人文、優質及卓越的學校特色。

二、施政重點：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：培養學生帶得走的公民關鍵能力，強化自我管理、閱讀理解、理性批判、問題解決、奉獻服務、溝通表達等核心素養。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 1. 落實校本課程理念，採多元化、活潑化的教學及評量。
 2. 運用校內、外資源，加強多元學習能力。
 3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 4. 推動行動學習，充實學生運用資訊之知能，並提昇教師運用學習載

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 111 年度

具教學之能力。

(六) 辦理發展性的訓輔活動：

1. 辦理各項活動、競賽及展演。
2. 推動校內外學習服務。
3. 發展績優社團及校隊，如國樂、管樂、合唱、樂儀隊、童軍等。
4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

(七) 辦理特色課程：

1. 配合十二年國民基本教育，發展特色課程，透過特色課程之實施，達成適性揚才之目的。
2. 透過教師專業發展及學校資源統整，改變教師教學方式及學生學習模式，永續精進發展特色課程。

三、組織概況：

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：

(一) 教務處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

1. 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。
2. 註冊組：掌理學籍登記及成績考查等事項。
3. 設備組：掌理教學設備之設計、保管及維護等事項。
4. 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。
5. 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。

(二) 學生事務處：秉承校長之命，辦理全校訓導事項。

1. 訓育組：掌理訓育工作實施及學生課外活動之輔導等事項。
2. 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。
3. 體育組：掌理體育教學及體育活動等事項。
4. 衛生組：掌理學生保健及學校環境衛生等事項。

(三) 實習處：秉承校長之命，辦理全校實習輔導等事項。

1. 實習組：掌理學生實習計畫之擬訂及實習、觀摩之輔導等事項。
2. 建教合作組：掌理建教合作計畫、督導與實施等事項。

業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

(四) 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

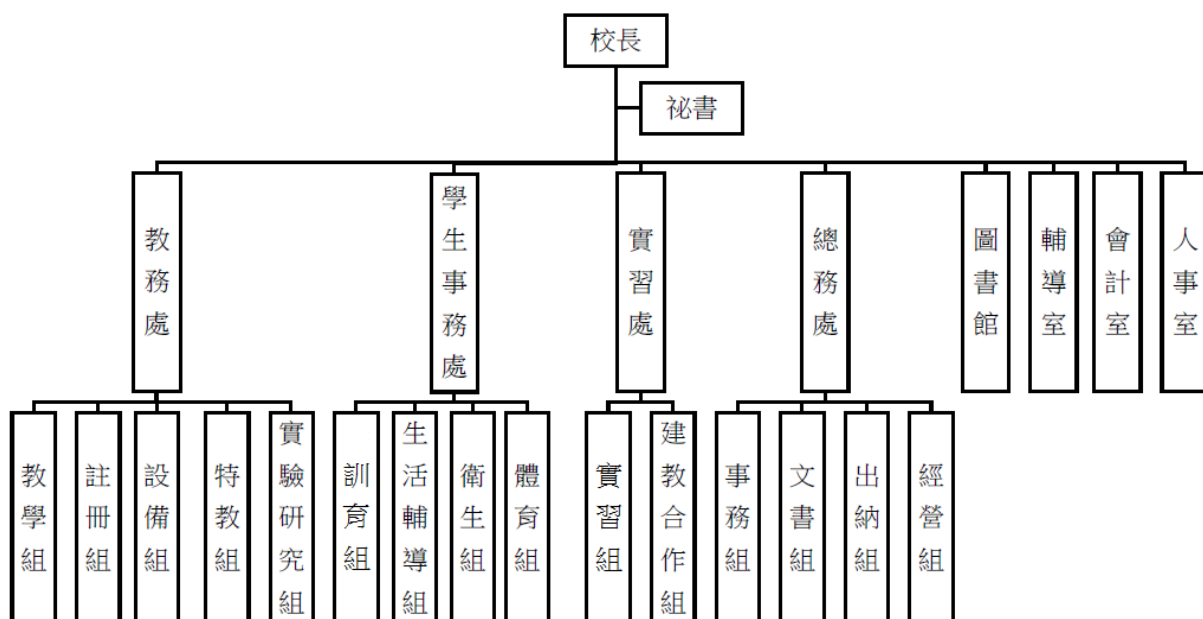
1. 事務組：掌理校舍、校具、財產、物品之採購保管、營繕工程、工友管理及其他庶務等事項。
2. 文書組：掌理文件之收發登錄、繕校、印信典守及檔案管理、整理各項會議紀錄及校史等事項。
3. 出納組：掌理現金出納、票據、契約之保管及移轉等事項。
4. 經營組：掌理作業產品登記、財產登記、保管及委託代辦等事項。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。



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 111 年度

四、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 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

貳、業務計畫

一、基金來源：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
勞務收入	904	本年度預計辦理 2 學期教科書採購收取之作業管理費、收取體育班甄選報名費及教師甄選報名費等收入。
財產收入	3,418	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入、教職員工停車收入、開放停車場地停車費收入、學生宿舍費收入、場地使用費收入、校園場地開放收入等。
政府撥入收入	332,734	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	31,928	本年度預計收取建教合作教學收入及學生之學費、雜費、課業輔導等收入。
受贈收入	852	各界獎助學金(含專戶孳息)等捐款收入。
其他收入	370	本年度預計收取招標圖書費等收入。

二、基金用途：

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	331,171	本年度預計辦理教學事項為： <ol style="list-style-type: none"> 1. 各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。 2. 開發跨群科之特色課程，革新教學方法，發展學生多元才能。 3. 充實教學材料、修護教學設備等，提高教學效能。 4. 辦理學生交流活動，增進學生視野及溝通能力。

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
業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

		5. 辦理性別平等、小田園等教師教學研習。
一般行政管理計畫	32,933	本年度預計辦理事項為： 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
建築及設備計畫	19,704	本年度預計辦理事項為： 1. 購置各學科教學課程所需教學設備。 2. 辦理實習工場環境改善工程。

參、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 90 萬 4 千元、財產處分收入 31 萬 6 千元、其他財產收入 310 萬 2 千元、市庫撥款收入 3 億 3,273 萬 4 千元、學雜費收入 3,064 萬元 8 千元、建教合作收入 128 萬元、受贈收入 85 萬 2 千元、雜項收入 37 萬元，本年度基金來源 3 億 7,020 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 6,970 萬 5 千元，增加 50 萬元 1 千元，約 0.14%，主要係新增受贈收入所致。

(二) 本年度基金用途：

高中及高職教育計畫 3 億 3,117 萬 1 千元，一般行政管理計畫 3,293 萬 3 千元，建築及設備計畫 1,970 萬 4 千元，本年度基金用途 3 億 8,380 萬 8 千元，較上年度預算數 3 億 9,005 萬 5 千元，減少 624 萬 7 千元，約 1.60%，主要係建築及設備計畫減列所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,360 萬 2 千元，較上年度預算數差短 2,035 萬元，減少 674 萬 8 千元，將移用以前基金餘額支應。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動淨現金流出 1,360 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

(一) 購建固定資產 521 萬 7 千元

1.109 年度教育部補助高職優質化輔助方案計畫 41 萬 6 千元。

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 111 年度

- 2.109 年度教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費 214 萬 9 千元，學校自籌款由其他準備金項下支應 38 萬 8 千元，共計 253 萬 7 千元。
- 3.109 年度教育部補助充實體育器材設備經費 105 萬元。
- 4.109 年度教育部補助高中職特教班暨職務輔導員經費 12 萬元。
- 5.109 年度教育部補助約用運動防護員巡迴服務計畫 10 萬 5 千元。
- 6.109 年度為改善學生學習環境，且具急迫及必要性，由其他準備金項下支應 33 萬 3 千元。
- 7.110 年度教育部補助高職優質化輔助方案計畫 41 萬 6 千元。
- 8.110 年度為本校校園空間整體規劃與輔導室需求，卻實需求辦理新購，且具急迫性及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產 22 萬元。
- 9.110 年為教學及活動需求，確實需要汰舊換新，且具急迫性及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產 2 萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（109）年度計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
勞務收入	本年度預計辦理 2 學期教科書採購收取之作業管理費、收取體育班甄選報名費及教師甄選報名費等收入。	本年度已收取 2 學期教科書作業管理費計 91 萬 4 千元、收取體育班甄選報名費 2 萬元及教師甄選報名費 7 萬 8 千元等。
財產收入	本年度預計辦理財產報廢變賣之殘值收入、教職員工停車收入、開放停車場地停車費收入、學生宿舍費收入、場地使用費收入、校園場地開放收入等。	本年度已收取財產報廢變賣殘值收入 7 萬元、教職員工停車收入 2 萬 9 千元、開放停車場地停車費收入 86 萬元、學生宿舍費收入 11 萬 3 千元、房地使用費收入 90 萬 3 千元、校園場地開放收入 459 萬 5 千元及其他財產收入 25 萬等。

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

業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

政府撥入收入	本年度預計由公庫撥入數。	本年度已收取公庫撥入數 3 億 3,600 萬元及教育部之補助計畫 955 萬 2 千元。
教學收入	本年度預計收取建教合作教學收入及學生之學費、雜費、課業輔導等收入。	本年度已收取建教合作教學收入 128 萬元及學生之學費、雜費、課業輔導等收入 2,967 萬 8 千元。
其他收入	本年度預計收取招標圖書費等收入。	本年度收取招標圖書費等收入 2 萬 7 千元、接受各界捐款收入(含專戶利息 86 萬 3 千元、數位學生證補卡及廠商履約逾期罰款等收入 8 萬 5 千元。
高中及高職教育計畫	<p>本年度預計辦理教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。 2. 開發跨群科之特色課程，革新教學方法，發展學生多元才能。 3. 充實教學材料、修護教學設備等，提高教學效能。 4. 辦理學生交流活動，增進學生視野及溝通能力。 5. 辦理環境教育、性別平等、小田園及教學共備等教師教學研習。 	<p>本年度完成各項教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 開發各項特色課程如國際商務實務、文創產品設計等，依個別學生需求適性選課，發展學生多元才能。 2. 配合專題實作、特色課程等課程需求，充實各科教學實習材料及設備。 3. 辦理各項交流，如接待日本宇都宮商業高校，以及師生建教參觀等活動。 4. 辦理環境教育、性別平等、小田園及教學共備等教師教學研習。
一般行政管理計畫	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。 	<p>綜理學校總務、人事、會計等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作，達成預期目標。</p>
建築及設備計畫	<p>本年度預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 購置各學科教學課程 	<p>本年度已完成事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 購置各學科教學課程所

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 111 年度

	所需教學設備。 2. 辦理實習工場環境改善工程。 3. 辦理活動中心整修工程。 4. 辦理通廊屋頂災損修復工程。 5. 辦理綜合大樓廁所整修工程。	需教學設備。 2. 辦理實習工場環境改善工程。 3. 辦理活動中心整修工程。 4. 辦理通廊屋頂災損修復工程。 5. 辦理綜合大樓廁所整修工程。
--	---	--

二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
勞務收入	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理 1 學期教科書採購收取之作業管理費、收取體育班甄選報名費及教師甄選報名費等收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取 1 學期教科書作業管理費計 23 萬 9 千元及收取體育班甄選報名費 2 萬 5 千元等。
財產收入	本年度截至 6 月 30 日止預計辦理財產報廢變賣之殘值收入、教職員工停車收入、開放停車場地停車費收入、學生宿舍費收入、場地使用費收入、校園場地開放收入等。	本年度截至 6 月 30 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 6 千元、教職員工停車收入 1 萬 5 千元、開放停車場地停車費收入 62 萬 3 千元、學生宿舍費收入 6 萬 6 千元、房地使用費收入 82 萬 3 千元、校園場地開放收入 215 萬 5 千元等。
政府撥入收入	本年度截至 6 月 30 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 6 月 30 日止已收取公庫撥入數 1 億 5,972 萬 8 千元及教育部之補助計畫 280 萬 5 千元。
教學收入	本年度截至 6 月 30 日止預計預計收取建教合作教學收入及學生之 1 學期學費、雜費、課業輔導等收入。	本年度截至 6 月 30 日止已收取建教合作教學收入 128 萬元及學生 1 學期學費、雜費、課業輔導等收入 1,326 萬 1 千元。
其他收入	本年度截至 6 月 30 日止預計收取招標圖書費等收	本年度截至 6 月 30 日止已收取招標圖書費等收入 5

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 111 年度

	入。	千元，接受各界捐款收入 6 萬 1 千元、數位學生證補卡及廠商履約逾期罰款等收入 1 萬 6 千元。
高中及高職教育計畫	<p>本年度截至 6 月 30 日止預計辦理教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。 2. 開發跨群科之特色課程，革新教學方法，發展學生多元才能。 3. 充實教學材料、修護教學設備等，提高教學效能。 4. 辦理本市十二年就學安置工作及規劃成立專業技能班。 5. 辦理環境教育、性別平等及教學共備等教師教學研習。 	<p>本年度截至 6 月 30 日止完成各項教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 開辦各項特色課程如價值投資實務、室內布置等，依個別學生需求適性選課，發展學生多元才能。 2. 配合專題實作、特色課程等課程需求，充實各科教學實習材料及設備。 3. 辦理本市十二年就學安置工作及規劃成立專業技能班。 4. 辦理環境教育、性別平等及教學共備等教師教學研習。 5. 因應新冠肺炎疫情，採購各項防疫物資，以及辦理校園消毒等防疫工作。
一般行政管理計畫	<p>本年度截至 6 月 30 日止預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。 2. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。 	<p>持續辦理學校總務、人事、會計等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作，以達成預期目標。</p>
建築及設備計畫	<p>本年度截至 6 月 30 日止預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 購置各學科教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理綜合大樓南側外牆美化整修工程招標作 	<p>本年度截至 6 月 30 日止已完成事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 購置各學科教學課程所需教學設備招標作業。 2. 辦理綜合大樓南側外牆美化整修工程招標作

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 111 年度

	業。 3. 辦理實習工場環境改善 工程招標作業。	業。 3. 辦理實習工場環境改善 工程招標作業。	
--	--------------------------------	--------------------------------	--

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	5,217,000		
固定資產之建設改良擴充	5,217,000		
購置機械及設備	2,627,000	109	
數位單眼相機	108,000		教育部補助本校109學年度第1學期高職優質化經費。
電子書閱讀器	30,000		教育部補助本校109學年度第1學期高職優質化經費。
雷射切割機	300,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
紙盒切割機	175,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
程控電腦	180,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
數位設計工作站	260,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
專業型數位相機(機身感光元件為全片幅，附加廣角、望遠、標準鏡頭定焦或變焦鏡鏡頭等配件)	200,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
個人電腦	250,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
網路連線設備	45,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
電源穩壓器	55,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
觸控式POS系統	440,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費52,000元，學校自籌388,000元，所需經費控留本校高中及高職教育計畫-設備零件支應。
集塵器(含風管配置)	118,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
程控電腦	152,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
高階數位攝錄機(畫素:1600萬畫素(含以上)，最大解析度:4600x3200畫素(含以上)，彩色單眼數位自動對焦)。	50,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
落地型線鋸機	132,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
桌上型砂帶機	34,000		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	98,000		教育部補助109年度特殊教育學校及高級中等學校集中式特教班暨職業輔導員經費。
購置交通及運輸設備	72,000	109	
無線擴音機	72,000		教育部補助本校109學年度第1學期高職優質化經費。
購置雜項設備	1,862,000	109	
小號	24,000		教育部補助本校109學年度第1學期高職優質化經費。
小鐵琴	62,000		教育部補助本校109學年度第1學期高職優質化經費。
電子展示板	120,000		教育部補助本校109學年度第1學期高職優質化經費。
製圖桌椅組	121,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
腳架	25,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
烘衣機	22,000		教育部補助109年度特殊教育學校及高級中等學校集中式特教班暨職業輔導員經費。
製冰機	48,000		教育部補助109學年度約用運動防護員巡迴防護計畫經費。

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
拖車型防護箱	13,000		教育部補助109學年度約用運動防護員巡迴防護計畫經費。
不穩定懸吊訓練組	44,000		教育部補助109學年度約用運動防護員巡迴防護計畫經費。
桌球桌	264,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
開放式蹲舉架	260,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
腿部伸張機	185,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
臥姿腿部彎曲機	185,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
軟式藥球組	16,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
鏡牆	140,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
一對一分離式冷氣(7.1KW，含安裝架及排水配置)	102,000		為改善學生宿舍環境，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
氣冷式箱型冷氣機(14.0KW)	231,000		為改善學生學習環境，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校其他準備金支應。
購置機械及設備	368,000	110	
紙藝機	93,000		教育部補助本校109學年度第2學期高職優質化經費。
落地刨木機(15吋)	68,000		教育部補助本校109學年度第2學期高職優質化經費。
落地沙布帶機含集塵盒	19,000		教育部補助本校109學年度第2學期高職優質化經費。
快速掃描器	128,000		教育部補助本校109學年度第2學期高職優質化經費。
電子書閱讀器	60,000		教育部補助本校109學年度第2學期高職優質化經費。
購置雜項設備	288,000	110	
咖啡機	48,000		教育部補助本校109學年度第2學期高職優質化經費。
爵士鼓	20,000		為本校教學及活動需求，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-設備零件支應。
一對一分離式單冷氣空調(5.0~5.4kw含基本安裝運送，具備環保標章與節能標章)	150,000		為本校校園空間整體規劃與輔導室需求，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校基金餘額支應。
主任辦公桌椅組(含邊桌)	18,000		為本校校園空間整體規劃與輔導室需求，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校基金餘額支應。
電腦長桌(345*145cm以上)	10,000		為本校校園空間整體規劃與輔導室需求，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校基金餘額支應。
會談室(大)會議桌椅組8人座	42,000		為本校校園空間整體規劃與輔導室需求，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校基金餘額支應。

備註：各基金依預算法第88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。

預算主要表

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

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
385,316	基金來源	370,206	369,705	501
1,012	勞務收入	904	802	102
1,012	服務收入	904	802	102
6,820	財產收入	3,418	3,418	
70	財產處分收入	316	316	
6,749	其他財產收入	3,102	3,102	
345,552	政府撥入收入	332,734	334,325	-1,591
336,000	公庫撥款收入	332,734	334,325	-1,591
9,552	政府其他撥入收入			
30,958	教學收入	31,928	30,790	1,138
29,678	學雜費收入	30,648	29,510	1,138
1,280	建教合作收入	1,280	1,280	
975	其他收入	1,222	370	852
863	受贈收入	852		852
112	雜項收入	370	370	
399,048	基金用途	383,808	390,055	-6,247
329,553	高中及高職教育計畫	331,171	337,220	-6,049
32,938	一般行政管理計畫	32,933	34,050	-1,117
36,556	建築及設備計畫	19,704	18,785	919
-13,732	本期賸餘(短絀)	-13,602	-20,350	6,748
58,857	期初基金餘額	24,775	31,040	-6,265
45,125	期末基金餘額	11,173	10,690	483

註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

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

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	-13,602	
業務活動之淨現金流入(流出)	-13,602	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入(流出)		
現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,602	
期初現金及約當現金	21,742	
期末現金及約當現金	8,140	

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。

預算明細表

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

基金來源－服務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				904,000	
服務收入				904,000	較上年度預算數802,000元，增加102,000元。
	人	50	700	35,000	體育班招生報名費收入(收支對列)。
	年	1	550,000	550,000	教科書費衍生之作業管理費(收支對列)。
	人	333	300	99,900	教師甄選報名費收入。
	年	1	600	600	配合預算編列至千元，增列進位數600元。
	人	255	700	178,500	暑期游泳訓練班學生票收入(收支對列)。
	人	50	800	40,000	暑期游泳訓練班普通票收入(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－財產處分收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				316,000	
財產處分收入	年	1	316,000	316,000	較上年度預算數316,000元，無增減。 出售報廢財產殘值收入。

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

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				3,102,000	
其他財產收入				3,102,000	較上年度預算數3,102,000元，無增減。
	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。
	月	12	7,163	85,956	員生合作社租借場地使用費。
	年	1	800,000	800,000	開放停車場地停車費收入(收支對列)。
	人、學期	18x2	1,520	54,720	學生宿舍費收入(收支對列)。
	年	1	1,300,000	1,300,000	校園場地開放收入(收支對列)。
	月	12	1,777	21,324	中華珠算學術研究學會租借場地費。

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

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	單位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數量 業務量	利(費)率	金 額	
合計				332,734,000	
公庫撥款收入	年	1	332,734,000	332,734,000	較上年度預算數334,325,000元， 減少1,591,000元。 市府補助款。

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111年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				30,648,000	
學雜費收入				30,648,000	較上年度預算數29,510,000元，增加1,138,000元。
	年	1	2,250,000	2,250,000	日間部學習輔導費收入(收支對列)。
	年	1	950,000	950,000	日間部重修學分費收入(收支對列)。
	人、學期	1,519x1	6,240	9,478,560	111學年度第1學期職部學生學費收入預估學生1,652人，減免133人。
	人、學期	1,496x1	6,240	9,335,040	110學年度第2學期職部學生學費收入預估學生1,628人，減免132人。
	人、學期	456x1	1,900	866,400	110學年度第2學期廣設資處科學生實習費收入預估學生491人，減免35人(收支對列)。
	人、學期	854x1	570	486,780	110學年度第2學期職部學生實習費收入預估學生930人，減免76人(收支對列)。
	人、學期	867x1	570	494,190	111學年度第1學期職部學生實習費收入預估學生946人，減免79人(收支對列)。
	人、學期	186x1	630	117,180	110學年度第2學期室設科實習費收入預估學生207人，減免21人(收支對列)。
	人、學期	190x1	630	119,700	111學年度第1學期室設科實習費收入預估學生209人，減免19人(收支對列)。
	人、學期	1,126x1	1,330	1,497,580	110學年度第2學期商業類科等雜費收入預估學生1,219人，減免93人(收支對列)。
	人、學期	1,145x1	1,330	1,522,850	111學年度第1學期商業類科等雜費收入預估學生1,240人，減免95人(收支對列)。
	人、學期	186x1	1,430	265,980	110學年度第2學期室設科雜費收入預估學生207人，減免21人(收支對列)。
	人、學期	190x1	1,430	271,700	111學年度第1學期室設科雜費收入預估學生209，減免19人(收支對列)。
	人、學期	184x1	1,495	275,080	110學年度第2學期資處科雜費收入預估學生202人，減免18人(收支對列)。
	人、學期	184x1	1,495	275,080	111學年度第1學期資處科雜費收入預估學生203人，減免19人(收支對列)。
	人、學期	462x1	1,900	877,800	111學年度第1學期廣設資處科學生實習費收入預估學生497人，減免35人(收支對列)。
	人、學期	82x1	6,240	511,680	111學年度第1學期體育班學費收入預估學生93人，減免11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－學雜費收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數 量 業 務 量	利(費)率	金 額	
	人、學期	83x1	6,240	517,920	110學年度第2學期體育班學費收入預估學生94人，減免11人。
	人、學期	83x1	1,820	151,060	110學年度第2學期體育班學生雜費收入預估學生94人，減免11人(收支對列)。
	人、學期	614x1	380	233,320	111學年度第1學期電腦使用費(收支對列)。
	年	1	860	860	配合預算編列至千元，增列進位數860元。
	人、學期	82x1	1,820	149,240	111學年度第1學期體育班學生雜費收入預估學生93，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

基金來源－建教合作收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				1,280,000	
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

基金來源－受贈收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	單 位	本 年 度 預 算 數			說 明
		數 量 業 務 量	利(費)率	金 額	
合計				852,000	
受贈收入	年	1	852,000	852,000	較上年度預算數0元，增加852,000元。 各界獎助學金(含專戶孳息)等捐款收入(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－雜項收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	單位	本年度預算數			說明
		數量 業務量	利(費)率	金額	
合計				370,000	
雜項收入	年	1	370,000	370,000	較上年度預算數370,000元，無增減。 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111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
329,553,483	337,220,000	合計	331,171,000	
297,755,672	311,394,000	用人費用	299,741,000	
134,567,258	137,468,880	正式員額薪資	136,028,880	較上年度預算數137,468,880元，減少1,440,000元。
134,567,258	137,468,880	職員薪金	136,028,880	
			118,844,880	教師143人薪金(詳用人費用彙計表)。
			11,700,000	教師17人薪金(詳用人費用彙計表)。
			5,484,000	教師8人薪金(詳用人費用彙計表)。
10,797,759	10,587,504	聘僱及兼職人員薪資	10,587,504	較上年度預算數10,587,504元，無增減。
561,600	538,704	聘用人員薪金	538,704	
			538,704	專任輔導人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(教育部補助538,704元)。
555,415		約僱職員薪金		
9,680,744	10,048,800	兼職人員酬金	10,048,800	
			7,744,000	兼課鐘點費: 1.依課程標準規定每週課程總時數1,912節。2.現有教師依規定標準每週應授課總時數1,472節。3.每週兼課總時數1.-2.=440節，440節*4週*11月*400元。
			1,346,400	教師代課鐘點費，本校編制專任教師總人數158人，按9分之1計，編列17人，每人18節11月，總節數：17人*18節*11月=3,366節，每節400元。
			600,000	特殊教師1人改編列鐘點費。
			194,400	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，3班*162節*400元。
			164,000	(建教合作)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，410節*400元(收支對列)。
2,672,773	2,592,382	超時工作報酬	2,985,530	較上年度預算數2,592,382元，增加393,148元。
2,472,773	2,376,382	加班費	2,769,530	
			92,500	學生重補修教學工作人員加班費(重修學分費)(收支對列)。
			14,800	工作人員加班費。
			37,000	管理人員加班費(開放學校場地)(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111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
				列)。
			74,000	管理人員加班費(停車場管理)(收支對列)。
			10,475	專任輔導人員不休假出勤加班費(教育部補助10,475元)。
			8,510	暑期泳訓班例假日人力支援(收支對列)。
			14,800	甄選趕辦加班費(教師甄選)。
			240,500	學生課業輔導工作人員加班費(學習輔導費)(收支對列)。
			162,800	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)。
			5,601	不休假出勤加班費。
			32,533	不休假出勤加班費。
			2,960	(特教班業務費)資源班教師與工作人員加班費。
			9,990	(特教班業務費)特教班教師與工作人員加班費。
			272,000	(一般教學)教職員趕辦各項業務參加各種慶典等加班。
			100,000	(一般教學)教職員趕辦各項業務參加各種慶典等加班費(收支對列)。
			1,447,871	不休假出勤加班費。
			5,280	工友人員加班費(高職自學進修學力鑑定考試)。
			29,600	工作人員加班費(高職自學進修學力鑑定考試)。
			23,310	師鐸獎初審評選相關業務人員逾時加班費(特殊優良教師評選及表揚)。
			185,000	相關業務人員逾時加班費(特殊優良教師評選及表揚)。
200,000	216,000	值班費	216,000	教育部補助教官值班費，9人*12月*2,000元。
31,093,143	36,769,318	獎金	31,143,322	較上年度預算數36,769,318元，減少5,625,996元。
14,733,065	19,771,480	考績獎金	14,820,510	
			13,230,360	依考績法規定核發之獎金。
			1,003,600	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111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
16,360,078	16,997,838	年終獎金	586,550 16,322,812	依考績法規定核發之獎金。 依規定於年節加發之獎金。
			14,299,474	專任輔導人員依規定於年節加發之獎金(教育部補助58,821元)。
			67,338	依規定於年節加發之獎金。
			702,000	依規定於年節加發之獎金。
			1,254,000	依規定於年節加發之獎金。
101,254,664	106,570,684	退休及卹償金	103,014,720	較上年度預算數106,570,684元，減少3,555,964元。
100,989,668	106,305,688	職員退休及離職金	101,078,032	
			524,160	提撥退撫基金。
			52,000	退休人員年終慰問金。
			89,167,800	退休人員月退休金，214人*33,200元*12月=85,257,600元;退休遺族遺屬年金(月撫慰金)，19人*17,150元*12月=3,910,200元;合計89,167,800元。
			872,820	提撥退撫基金。
			10,428,924	提撥退撫基金。
			32,328	專任輔導人員提撥離職儲金。
		工員退休及離職金	1,671,692	工員1人退休金。
264,996	264,996	卹償金	264,996	遺族年撫卹金。
17,370,075	17,405,232	福利費	15,981,044	較上年度預算數17,405,232元，減少1,424,188元。
12,854,390	11,606,388	分擔員工保險費	12,616,668	
			468,624	分擔公保、勞保、健保費。
			998,448	分擔公保、勞保、健保費。
			11,078,700	分擔公保、勞保、健保費。
			70,896	專任輔導人員分擔勞保、健保費。
367,300	374,500	傷病醫藥費	374,500	
			304,000	教職員健康檢查補助費，19人*16,000元。
			52,500	教職員健康檢查補助費，15人*3,500元。
			18,000	職業安全衛生健康檢查經費，15人*1,200元。
1,224,706	1,305,360	員工通勤交通費	1,235,892	
			56,700	(特殊教育)教師上下班交通費，9人*10月

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111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
				*630元。
			37,800	(特殊教育)教師上下班交通費，3人*10月
				*1,260元。
			25,200	(體育班)教師上下班交通費，2人*10月
				*1,260元。
			6,300	(體育班)運動教練上下班交通費，1人*10月
				*630元。
			23,520	(體育班)教師上下班交通費，2人*10月
				*1,176元。
			6,300	(體育班)教師上下班交通費，1人*10月*630
				元。
			7,560	專任輔導人員上下班交通費，1人*12月*630
				元。
			12,096	教師兼行政上下班交通費，1人*12月*1,008
				元。
			42,336	教師兼行政上下班交通費，3人*12月*1,176
				元。
			75,600	教師兼行政上下班交通費，5人*12月*1,260
				元。
			98,280	教師兼行政上下班交通費，13人*12月*630
				元。
			15,120	教官上下班交通費，1人*12月*1,260元。
			252,000	教師上下班交通費，20人*10月*1,260元。
			30,240	教官上下班交通費，4人*12月*630元。
			105,840	教師上下班交通費，9人*10月*1,176元。
			100,800	教師上下班交通費，10人*10月*1,008元。
			340,200	教師上下班交通費，54人*10月*630元。
2,923,679	4,118,984	其他福利費	1,753,984	
			576,000	休假旅遊補助費。
			16,000	專任輔導人員休假旅遊補助費。
			125,420	結婚補助費，2人*2月*31,355元。
			485,564	子女教育補助費。
			365,000	喪葬補助費，2人*5月*36,500元。
			32,000	休假旅遊補助費。
			120,000	退休人員三節慰問金，20人*6,000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

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國111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
			18,000	教職員遺族三節慰問金，3人*6,000元。
			16,000	休假旅遊補助費。
19,318,283	16,249,000	服務費用	21,921,000	
5,797,294	4,635,872	水電費	5,688,000	較上年度預算數4,635,872元，增加1,052,128元。
5,452,257	3,633,700	工作場所電費	5,343,000	
			100,000	電費(開放學校場地)(收支對列)。
			20,000	電費(停車場管理)(收支對列)。
			42,000	暑期泳訓班室內電費補助費(收支對列)。
			46,800	學生課業輔導電費(學習輔導費)(收支對列)。
			55,000	學生重補修教學電費(重修學分費)(收支對列)。
			5,079,200	(一般教學)班級電費。
345,037	372,172	工作場所水費	345,000	
			316,000	(一般教學)班級水費。
			13,000	暑期泳訓班室內水費補助費(收支對列)。
			16,000	水費(開放學校場地)(收支對列)。
	630,000	氣體費		(一般教學)溫水游泳池燃料費。
293,774	368,350	郵電費	334,000	較上年度預算數368,350元，減少34,350元。
49,301	83,350	郵費	84,000	
			60,000	(一般教學)郵寄學生調查表、成績單及其他郵件等郵資，2學期*30,000元(收支對列)。
			23,000	郵寄證件費用(高職自學進修學力鑑定考試)。
			1,000	輔導活動個案諮商學生輔導工作相關事項聯繫之郵資，2學期*500元。
244,473	285,000	電話費	250,000	(一般教學)電話費，2學期*125,000元(收支對列)。
856,758	630,380	旅運費	2,012,780	較上年度預算數630,380元，增加1,382,400元。
837,547	558,230	國內旅費	540,630	
			10,850	(建教合作)出席競賽、會議人員差旅費，7人*1天*1,550元(收支對列)。
			5,040	專任輔導人員短程車資。

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111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
			6,200	(特教班業務費)教師參加研習、校外教學活動出差旅費等，4人*1天*1,550元。
			29,050	(特教班業務費)因公市內短程車資(教職員工)。
			97,650	赴外縣市參訪出差旅費，63人*1天*1,550元(高職工作圈)。
			9,300	評選委員出差旅費，3人*2天*1,550元(特殊優良教師評選及表揚)。
			26,040	(一般教學)因公市內短程車資(教職員工)(收支對列)。
			170,500	(一般教學)各項教學活動之差旅費，55人*2天*1,550元(收支對列)。
			186,000	(一般教學)校外教學隨隊人員出差旅費，40人*3天*1,550元(收支對列)。
		國外旅費	1,400,000	臺北市111年度百年樹人特優師因公派員出國計畫(特殊優良教師評選及表揚)(出國專案計畫)。
12,095	49,150	貨物運費	49,150	
			10,000	特殊優良教師評選及表揚之貨物、資料運送費，2輛*2次*2,500元(特殊優良教師評選及表揚)。
			30,000	(一般教學)各項教學活動物品之搬運費，2學期*15,000元(收支對列)。
			9,150	(建教合作)各項比賽、活動物品之搬運費(收支對列)。
7,116	23,000	其他旅運費	23,000	
			23,000	(體育班)因公市內短程車資(學生)。
590,769	877,080	印刷裝訂與廣告費	845,970	較上年度預算數877,080元，減少31,110元。
590,769	877,080	印刷及裝訂費	845,970	
			300,000	(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)。
			262,080	(一般教學)影印機使用費，13臺*12月*2,800張*0.6元(收支對列)。
			2,500	師鐸獎初審評選之表揚狀、獎框、獎狀、專刊印刷及編輯等(特殊優良教師評選及表揚)。

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111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
			108,890	表揚狀、獎框、獎狀、專刊印刷及編輯等(特殊優良教師評選及表揚)。
			50,000	印製研習手冊會議資料等(高職工作圈)。
			28,500	(特教班業務費)教材及研習手冊裝訂等費用。
			5,000	專業成長研習印製教材、研習手冊、成果彙編等。
			54,000	輔導活動印製學生輔導工作活動、個案會議等資料及輔導刊物等。
			35,000	(建教合作)印製見習心得手冊等(收支對列)。
5,687,194	4,067,964	修理保養及保固費	3,926,768	較上年度預算數4,067,964元，減少141,196元。
4,195,527	2,663,647	一般房屋修護費	2,524,562	
			1,729,707	(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，2學期*864,853.5元(收支對列)。
			30,000	房屋修繕費(停車場管理)(收支對列)。
			650,000	房屋修繕費(開放學校場地)(收支對列)。
			39,855	公有財產修繕(太陽光電發電設備售電回饋)。
			75,000	校園綠屋頂建置維護費用(綠屋頂計畫)。
47,630	54,720	宿舍修護費	54,720	學生宿舍修護費，2學期*27,360元(收支對列)。
425,888	225,600	機械及設備修護費	222,600	
			12,000	暑期泳訓班游泳池設施維護使用(收支對列)。
			117,000	學生電腦課程用維護費(收支對列)。
			93,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
1,018,149	1,123,997	雜項設備修護費	1,124,886	
			65,000	學生課業輔導教學設備維護費(學習輔導費)(收支對列)。
			20,000	學生重補修教學設備維護費(重修學分費)(收支對列)。
			176,686	場地設備修繕費(開放學校場地)(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111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
			123,000	停車設施等設備維護費(停車場管理)(收支對列)。
			30,200	(特教班業務費)教學實習相關器具維護等費用。
			25,000	網站維護(高職工作圈)。
			670,000	(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，2學期*335,000元(收支對列)。
			15,000	(建教合作)教學有關器材之保養整修及其他零星修護，2學期*7,500元(收支對列)。
9,971	4,620	保險費	4,620	較上年度預算數4,620元，無增減。
9,971	4,620	其他保險費	4,620	
			4,620	暑期泳訓班保險費，165人*28元(收支對列)。
721,598	941,484	一般服務費	945,612	較上年度預算數941,484元，增加4,128元。
28,582	35,944	佣金、匯費、經理費及手續費	35,944	
			18,700	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)。
			17,244	委託超商代收學雜費手續費，1,437人*2學期*6元。
387,016	565,540	計時與計件人員酬金	569,668	
			320,000	游泳池救生員薪津，1人*10月*32,000元。
			43,900	分擔游泳池救生員勞保及健保費，1人*10月*4,390元。
			19,980	提撥游泳池救生員退休金，1人*10月*1,998元。
			40,000	游泳池救生員年終工作獎金，1人*40,000元。
			3,996	提撥暑期泳訓班救生員退休金，1人*2月*1,998元。
			64,000	暑期泳訓班救生員薪津，1人*2月*32,000元。
			8,780	分擔暑期泳訓班救生員勞保及健保費，1人*2月*4,390元。
			3,412	提撥暑期泳訓班工讀生勞退準備金，1人*2

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111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
				月*1,706元(收支對列)。
			57,600	暑期泳訓班工讀生薪津，360小時*160元(收支對列)。
			8,000	暑期泳訓班救生員年終獎金，1人*8,000元(收支對列)。
306,000	340,000	體育活動費	340,000	
			286,000	文康活動費，本校編列教職員143人，每人編列2,000元。
			36,000	文康活動費，本校編列特教人員18人，每人編列2,000元。
			16,000	文康活動費，本校編列體育班教職員8人，每人編列2,000元。
			2,000	文康活動費，本校編列專任輔導人員1人，每人編列2,000元。
5,360,925	4,723,250	專業服務費	8,163,250	較上年度預算數4,723,250元，增加3,440,000元。
4,150,213	3,676,700	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,616,700	
			50,000	暑期泳訓班教練鐘點費，每班聘請1位，每期每班為10節，10班*10節*500元(收支對列)。
			1,807,000	學生課業輔導教師鐘點費(學習輔導費)(收支對列)。
			48,000	輔導活動個案諮商外聘教授講授鐘點費，24節*2,000元。
			14,000	輔導活動個案諮商內聘教師講授鐘點費，14節*1,000元。
			32,000	社團外聘老師指導鐘點費，16節*2,000元(課後社團活動費)。
			11,000	外聘專家撰稿費，11千字*1,000元(性別平等教育宣導活動)。
			18,000	外聘演講鐘點費，9節*2,000元(性別平等教育宣導活動)。
			16,000	專業成長研習專題演講講師鐘點費，8節*2,000元。
			72,000	(建教合作)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

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111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
				導、心得評閱評審等鐘點費，180節*400元(收支對列)。
			38,000	(建教合作)內聘講師鐘點費，38節*1,000元(收支對列)。
			32,000	(建教合作)外聘業界演講鐘點費，16節*2,000元(收支對列)。
			770,000	學生重補修教學教師鐘點費(重修學分費)(收支對列)。
			16,000	(一般教學)健康促進議題外聘講師鐘點費，8節*2,000元(收支對列)。
			56,000	分組活動外聘鐘點費，28節*2,000元。
			84,000	(特教班業務費)專業人士到校服務鐘點費，42節*2,000元。
			7,200	(特教班教材編輯費)教學教材編輯費。
			26,000	(體育班)外聘教練指導鐘點費，13節*2,000元。
			35,000	專家學者出席會議出席費，14人次*2,500元(高職工作圈)。
			132,000	外聘講師鐘點費，66節*2,000元(高職工作圈)。
			50,000	師鐸獎初審評選委員出席費、審查費，20人次*2,500元(特殊優良教師評選及表揚)。
			300,000	評審(選)委員出席費、審查費，120人次*2,500元(特殊優良教師評選及表揚)。
			2,500	委員出席費(高職自學進修學力鑑定考試)。
92,800	110,000	委託檢驗(定)試驗認證費	110,000	
			18,000	飲水機水質檢驗費，15臺*1,200元。
			45,000	(一般教學)消防安全檢測費(收支對列)。
			47,000	(一般教學)建築物公共安全檢查費(收支對列)。
400,410	291,550	試務甄選費	291,550	
			195,200	試務費用(高職自學進修學力鑑定考試)。
			65,000	甄選試務費(教師甄選)。
			31,350	體育班新生招生試務費(體育班招生)(收支對列)。
	55,000	電腦軟體服務費	3,555,000	

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國111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
			55,000	網站及網頁設計、維護費用(特殊優良教師評選及表揚)。
			3,500,000	第2代校務行政系統專案團隊及維護費(電腦專案計畫)。
717,502	590,000	其他專業服務費	590,000	
			90,000	校園安全機動巡邏等保全費用(開放學校場地)(收支對列)。
			500,000	校園安全機動巡邏等保全費(停車場管理)(收支對列)。
8,417,467	6,144,000	材料及用品費	5,871,000	
3,625,237	1,785,548	使用材料費	1,789,374	較上年度預算數1,785,548元，增加3,826元。
3,625,237	1,785,548	設備零件	1,789,374	
			30,000	相關設備零件等費用(停車場管理)(收支對列)。
			167,314	相關設備零件等費用(開放學校場地)(收支對列)。
			120,500	(建教合作)相關材料、設備零件等費用(收支對列)。
			43,200	小田園應用雨棚、層架、種植箱、農具、器具等園藝用品。
			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。
			116,320	學生電腦課程用耗材及零組件等(收支對列)。
			280,000	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)。
			156,000	(一般教學)體育教學用器材等，2學期*78,000元(收支對列)。
			80,000	(一般教學)社團活動用器材等，2學期*40,000元(收支對列)。
			400,000	(一般教學)各科教學用教具教材等，2學期*200,000元(收支對列)。
			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，2學期*120,000元(收支對列)。
			39,800	(特教班業務費)教學所需消耗零件及相關設

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國111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
				備等。
			25,000	體育活動使用器材費用(運動會經費)。
			9,040	鋼製玻璃櫃，2個*4,520元(由班級設備費移列)(教務處)(新增)。
			10,400	辦公桌(非主管人員)，2張*5,200元(由班級設備費移列)(教務處)。
			40,000	活動用油墨碳粉等設備零件(高職工作圈)。
4,792,230	4,358,452	用品消耗	4,081,626	較上年度預算數4,358,452元，減少276,826元。
				。
1,483,673	1,152,722	辦公(事務)用品	1,094,360	
			120,000	活動用文具紙張等(高職工作圈)。
			13,000	師鐸獎初審評選所需之文具、紙張、碳粉、辦公用品等(特殊優良教師評選及表揚)。
			100,000	辦理業務所需之文具、紙張、碳粉、辦公用品等(特殊優良教師評選及表揚)。
			78,360	文具用紙信封、簡章等費用(高職自學進修學力鑑定考試)。
			7,000	文具、紙張等(運動會經費)。
			700,000	(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，2學期*350,000元(收支對列)。
			6,000	專業成長研習文具、紙張等。
			20,000	輔導活動適性評量測驗工具與個案諮商等輔導用教材及文具用品，2學期*10,000元。
			30,000	(建教合作)文具紙張等，2學期*15,000元(收支對列)。
			20,000	文具、紙張、印表機相關耗材、會議資料膠裝等。
143,311	160,000	報章雜誌	160,000	(一般教學)報紙、雜誌，2學期*80,000元(收支對列)。
	30,000	服裝	30,000	(一般教學)體育、社團等教學活動用服裝，2學期*15,000元(收支對列)。
3,165,246	3,015,730	其他用品消耗	2,797,266	
			200,000	(一般教學)衛生器材：消毒藥水及衛生清潔用品，2學期*100,000元(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111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
			200,000	(一般教學)專用垃圾袋，2學期*100,000元(收支對列)。
			12,600	(一般教學)健康促進議題宣導品，2學期*6,300元(收支對列)。
			6,000	(一般教學)健康促進議題雜支，2學期*3,000元(收支對列)。
			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餐盒費用，720人次*100元(收支對列)。
			48,000	(特教班業務費)實習材料等雜支。
			16,000	(特教班業務費)特教相關會議及活動逾時誤餐餐盒費用，160人次*100元。
			318	配合預算增列至千元，增列進位數318元。
			13,820	(特教班教學材料費)實習材料等雜支。
			18,400	活動期間與會人員逾時誤餐餐盒費用，184人次*100元(運動會經費)。
			29,000	活動期間各項雜支等(運動會經費)。
			10,900	工作人員逾時誤餐餐盒費用，109人次*100元(高職自學進修學力鑑定考試)。
			100,000	特殊優良教師評選及表揚計畫等雜項支出(特殊優良教師評選及表揚)。
			22,170	師鐸獎初審評選之場地佈置、清潔等雜項支出(特殊優良教師評選及表揚)。
			950,000	特殊優良教師評選及表揚會場之場地佈置等(特殊優良教師評選及表揚)。
			250,000	特殊優良教師評選及表揚之市長餐宴(特殊優良教師評選及表揚)。
			96,000	辦理會議、活動等逾時誤餐餐盒費用，960人次*100元(特殊優良教師評選及表揚)。
			50,000	局長餐宴及外聘人員、服務學生等逾時誤餐餐盒費用，500人次*100元(特殊優良教師評選及表揚)。
			12,000	師鐸獎初審評選辦理會議、活動等逾時誤餐餐盒費用，120人次*100元(特殊優良教師評選及表揚)。
			68,350	茶水、場地布置及清潔用品等(高職工作

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111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
				圈)。
			32,000	工作圈會議及工作坊研習人員逾時誤餐餐盒費用，320人次*100元(高職工作圈)。
			15,200	工作人員及參加人員會議逾時誤餐費用，152人次*100元。
			4,758	暑期泳訓班雜支(收支對列)。
			10,000	暑期泳訓班教學訓練使用如浮板、哨子、滑手板(收支對列)。
			12,500	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)。
			57,000	修繕材料費用(開放學校場地)(收支對列)。
			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)。
			23,000	修繕材料費用(停車場管理)(收支對列)。
			190,000	(建教合作)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)。
			39,000	(建教合作)各項活動雜支(收支對列)。
			64,000	(建教合作)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餐盒費用，640人次*100元(收支對列)。
			18,000	輔導活動辦理個案諮商之場地布置及輔導活動比賽用獎品等雜支。
			16,000	輔導活動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餐盒費用，160人次*100元。
			18,000	教材、文具用品等雜支(課後社團活動費)。
			3,400	專業成長研習各項雜支等。
			9,600	專業成長研習學員及工作人員逾時誤餐餐盒費用，96人次*100元。
			1,000	宣導會議暨成果彙編等逾時誤餐費用，10人次*100元(性別平等教育宣導活動)。
			72,000	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)。

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111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
			12,000	相關人員逾時誤餐餐盒費用，120人次*100元(教師甄選)。
			4,600	暑期泳訓班消毒劑，20班*230元(收支對列)。
			16,000	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)。
349,971	403,000	租金、償債、利息及相關手續費	341,000	
126,400	50,000	地租及水租		較上年度預算數50,000元，減少50,000元。
126,400	50,000	場地租金		
223,571	353,000	交通及運輸設備租金	341,000	較上年度預算數353,000元，減少12,000元。
223,571	353,000	車租	341,000	
			20,000	(一般教學)載送學生校外參觀(收支對列)。
			50,000	會場人員及表演團體接送車輛，5輛*4次*2,500元(特殊優良教師評選及表揚)。
			30,000	(特教班業務費)校外教學參觀租用遊覽車等費用。
			241,000	(建教合作)建教合作師生參觀暨各項技藝競賽等租車費用(收支對列)。
138,245	6,000	稅捐及規費(強制費)	6,000	
89,720	4,000	土地稅	4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。
89,720	4,000	一般土地地價稅	4,000	土地地價稅(開放學校場地)(收支對列)。
48,525	2,000	房屋稅	2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
48,525	2,000	一般房屋稅	2,000	房屋稅(開放學校場地)(收支對列)。
2,421,649	1,922,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,203,000	
765,738	395,800	捐助、補助與獎助	400,400	較上年度預算數395,800元，增加4,600元。
693,640	315,468	獎助學員生給與	319,790	
			5,760	學生工讀金，36小時*160元(高職自學進修學力鑑定考試)。
			8,030	提撥師鐸獎與特殊優良教師評選及表揚之服務學生勞工退休準備金(特殊優良教師評選及表揚)。
			8,000	師鐸獎初審評選之服務學生工讀金，50小時*160元(特殊優良教師評選及表揚)。
			80,800	特殊優良教師評選及表揚之服務學生工讀

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111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
				金，505小時*160元(特殊優良教師評選及表揚)。
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
			91,200	學生工讀金，570小時*160元(教科書費作業管理費)(收支對列)。
			116,000	優秀學生獎學金，58班*2學期*1,000元(公立高職學校優秀學生獎學金)。
72,098	80,332	其他捐助、補助與獎助	80,610	
			80,000	(一般教學)學生社團補助，2學期*40,000元(收支對列)。
			610	配合預算編列至千元，增列進位數610元。
1,655,911	1,526,200	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,802,600	較上年度預算數1,526,200元，增加276,400元。
149,351	25,200	獎勵費用	147,600	
			25,200	依「臺北市公立高級中等以下學校獎勵教師獎金發給要點」發放之獎勵，7人*3,600元。
			122,400	敬師活動費，204人*600元。
1,506,560	1,501,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,655,000	
			16,000	特殊優良教師評選及表揚之主題徵選獎金(特優10,000元、優等3,000元x2名)(特殊優良教師評選及表揚)。
			1,639,000	清寒學生餐費補助，149人*200日*55元。
1,152,196	1,102,000	其他	1,088,000	
1,152,196	1,102,000	其他支出	1,088,000	較上年度預算數1,102,000元，減少14,000元。
1,152,196	1,102,000	其他	1,088,000	
			8,100	校外參與人員雜支費(教師甄選)。
			134,500	班級自治費，1,345人*2學期*50元。
			118,500	(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。
			75,800	(體育班)學生參加比賽報名費，2學期*37,900元。
			330,200	(體育班)學生參加各項比賽活動差旅費，2

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111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
				學期*165,100元。
			60,000	(體育班)學生參加比賽雜支費，2學期*30,000元。
			25,000	退休人員紀念品，5人*5,000元(由教育局移列)。
			100,000	特殊優良教師評選及表揚計畫之獎牌、獎座(特殊優良教師評選及表揚)。
			168,000	(建教合作)技藝競賽參賽學生差旅費補助(收支對列)。
			51,500	(建教合作)研討會、學生實習、建教參觀等活動學生雜支費(收支對列)。
			300	校外出席會議人員雜支費(高職自學進修學力鑑定考試)。
			12,100	(一般教學)校外人員參與活動雜支費(收支對列)。
			4,000	(一般教學)健康促進及 AIDS防治等道具用品，2學期*2,000元(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－一般行政管理計畫明細表

中華民國111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
32,938,109	34,050,000	合計	32,933,000	
31,501,915	32,312,000	用人費用	31,159,000	
20,905,240	21,444,000	正式員額薪資	20,880,000	較上年度預算數21,444,000元，減少564,000元。
18,470,057	18,900,000	職員薪金	19,056,000	職員29人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,435,183	2,544,000	工員工資	1,824,000	工員5人工資(詳用人費用彙計表)。
892,562	1,077,844	超時工作報酬	889,581	較上年度預算數1,077,844元，減少188,263元。
892,562	1,077,844	加班費	889,581	
			655,066	不休假出勤加班費。
			155,000	職員工趕辦各項業務活動等加班費。
			79,515	一般業務職員工趕辦各項業務活動等加班費(統籌業務費)。
4,929,837	5,054,500	獎金	4,566,651	較上年度預算數5,054,500元，減少487,849元。
2,368,322	2,374,000	考績獎金	1,952,000	依考績法規定核發之獎金。
2,561,515	2,680,500	年終獎金	2,614,651	依規定於年節加發之獎金。
1,984,127	1,860,240	退休及卹償金	2,102,784	較上年度預算數1,860,240元，增加242,544元。
1,618,845	1,656,720	職員退休及離職金	1,956,864	提撥退撫基金。
365,282	203,520	工員退休及離職金	145,920	提撥勞工退休準備金。
2,790,149	2,875,416	福利費	2,719,984	較上年度預算數2,875,416元，減少155,432元。
1,952,660	1,906,296	分擔員工保險費	1,908,360	分擔公保、勞保、健保費。
330,264	393,120	員工通勤交通費	267,624	
			143,640	教職員、技工、工友上下班交通費，19人*12月*630元。
			36,288	教職員、技工、工友上下班交通費，3人*12月*1,008元。
			42,336	教職員、技工、工友上下班交通費，3人*12月*1,176元。
			45,360	教職員、技工、工友上下班交通費，3人*12月*1,260元。
507,225	576,000	其他福利費	544,000	休假旅遊補助費。
1,041,856	1,299,000	服務費用	1,335,000	

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111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
	7,000	郵電費	7,000	較上年度預算數7,000元，無增減。
	7,000	郵費	7,000	寄送郵件(統籌業務費)。
192,100	432,000	一般服務費	468,000	較上年度預算數432,000元，增加36,000元。
123,100	360,000	外包費	400,000	消化超額職工10人(技工、工友)業務外包費。
69,000	72,000	體育活動費	68,000	文康活動費，本校編列職員29人，工員5人，合計34人，每人編列2,000元。
669,756	680,000	專業服務費	680,000	較上年度預算數680,000元，無增減。
669,756	680,000	其他專業服務費	680,000	
			300,000	校園安全機械定點等保全費用。
			380,000	校園安全機動巡邏等保全費用。
180,000	180,000	公共關係費	180,000	較上年度預算數180,000元，無增減。
180,000	180,000	公共關係費	180,000	校長特別費，12月*15,000元。
391,738	437,000	材料及用品費	437,000	
391,738	437,000	用品消耗	437,000	較上年度預算數437,000元，無增減。
373,818	400,000	辦公(事務)用品	400,000	統籌業務費計算如下：普通班51班、體育班3班、特教班6班，970元*8班*12月=93,120元，810元*16班*12月=155,520元，640元*36班*12月=276,480元，以上合計525,120元，除依實際需求移列加班費79,515元、誤餐費20,000元、郵費7,000元、會費2,000元、其他16,605元外，其餘如列數。
17,920	37,000	其他用品消耗	37,000	
			16,605	用品消耗等雜支(統籌業務費)。
			20,000	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餐盒費用，200人次*100元(統籌業務費)。
			395	配合預算編列至千元，增列進位數395元。
600		稅捐及規費(強制費)		
600		規費		
600		行政規費與強制費		
2,000	2,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	
2,000	2,000	會費	2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
2,000	2,000	職業團體會費	2,000	護理師2人公會會費(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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國111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
36,556,157	18,785,000	合計	19,704,000	
36,556,157	18,785,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	19,704,000	
17,312,971	5,026,000	購建固定資產	4,583,000	
17,312,971	5,026,000	一般建築及設備計畫	4,583,000	
		班級設備	3,020,500	
		購置機械及設備	127,000	
			28,000	汰換數位電子看板(43型A字畫 架式商用顯示器，落地式)1臺(圖書館)。
			99,000	新購360度全景相機1臺 (Insta360 ONE X2)(圖書館)。
		購置交通及運輸設備	650,000	
			650,000	新購車排辨系統，1、3號門各 1組、5號門2組，4組*162,500 元(總務處)。
		購置雜項設備	2,243,500	
			350,000	新購圖書(圖書館)。
			291,894	汰換電腦教室12隱藏式冷氣機 (14KW)，3臺*97,298元(教務處) 。
			65,060	汰換音樂教室窗型冷氣機 (7.1kw)，2臺*32,530元(教務處)
			44,000	汰換技藝班教室磁性玻璃板(寬240*高120)，2片*22,000元(實習處)。
			39,240	新購健康中心空氣清淨機1臺(學務處)。
			200,000	汰換冰溫熱飲水機，12臺 *16,667元(總務處)。
			90,000	汰換蒸飯箱，6臺*18,000元(總 務處)。
			170,000	新購圖書館箱型冷氣機 (14KW)，2臺*85,000元(圖書館) 。
			11,477	新購放置游泳池冰箱1臺(學務 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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國111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
			212,520	汰換活動中心電動布幕1組(學務處)。
			104,300	汰換技藝班教室洗手槽置物櫃1組(寬715*長60*高83)(實習處)。
			84,500	汰換技藝班教室吊櫃系統櫃1組(寬715*長37*高70)(實習處)。
			83,000	汰換技藝班教室高矮系統櫃1組(寬80/498*長45*高210/7)(實習處)。
			87,000	新購衛生組掃落葉機，6臺*14,500元(學務處)。
			13,500	新購清淨除濕機1臺(除濕能力10公升/日以上)(實習處)。
			19,500	新購防潮箱1臺(450公升)(實習處)。
			20,500	新購清淨除濕機1臺(除濕能力18公升/日以上)(實習處)。
			76,385	汰換設備組辦公室屏風組1組(教務處)。
			280,624	汰換3號校門不繡鋼伸縮大門1座(14m/3*1m5)(總務處)。
		特殊班設備	96,000	
		購置機械及設備	96,000	
			47,000	新購彩色雷射印表機1臺(特教組)。
			49,000	新購雷射雕刻機1臺(特教組)。
		資訊設備	1,466,500	
		購置機械及設備	1,466,500	
			137,500	汰換筆記型電腦，5部*27,500元(電腦專案計畫)。
			861,000	汰換桌上型電腦(含顯示器)，35部*24,600元(電腦專案計畫)。
			468,000	汰換網路及資訊周邊設備(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－建築及設備計畫明細表

中華民國111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
17,312,971	5,026,000	校園設備		
10,142,406	3,028,000	購置機械及設備		
201,600	30,000	購置交通及運輸設備		
6,968,965	1,968,000	購置雜項設備		
771,839	252,000	購置無形資產	252,000	
771,839	252,000	一般建築及設備計畫	252,000	
		資訊設備	252,000	
		購置電腦軟體	252,000	
			252,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
771,839	252,000	校園軟體設備		
771,839	252,000	購置電腦軟體		
18,471,347	13,507,000	遞延支出	14,869,000	
18,471,347	13,507,000	一般建築及設備計畫	14,869,000	
		校園優質化工程	14,869,000	
		遞延修繕房屋建築支出	14,869,000	
			13,687,770	一、施工費。
			908,014	二、委託技術服務費(總包價法)。
			273,216	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
18,471,347	13,507,000	校園整修工程		
18,471,347	13,507,000	遞延修繕房屋建築支出		

本 頁 空 白

預 算 參 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

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日 決算數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減(-)
8,781,980	資產合計	8,748,028	8,761,630	-13,602
8,781,980	資產	8,748,028	8,761,630	-13,602
46,051	流動資產	12,099	25,701	-13,602
42,092	現金	8,140	21,742	-13,602
42,092	銀行存款	8,140	21,742	-13,602
3,154	應收款項	3,154	3,154	
3,154	其他應收款	3,154	3,154	
805	預付款項	805	805	
805	預付費用	805	805	
13,456	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	13,456	13,456	
13,456	準備金	13,456	13,456	
6,783	退休及離職準備金	6,783	6,783	
6,674	其他準備金	6,674	6,674	
8,722,473	其他資產	8,722,473	8,722,473	
8,722,473	什項資產	8,722,473	8,722,473	
974	暫付及待結轉帳項	974	974	
8,721,499	代管資產	8,721,499	8,721,499	
8,781,980	負債及基金餘額合計	8,748,028	8,761,630	-13,602
8,736,855	負債	8,736,855	8,736,855	
5,763	流動負債	5,763	5,763	
5,046	應付款項	5,046	5,046	
3,744	應付代收款	3,744	3,744	
1,302	應付費用	1,302	1,302	
718	預收款項	718	718	
718	預收收入	718	718	
8,731,092	其他負債	8,731,092	8,731,092	
8,731,092	什項負債	8,731,092	8,731,092	
2,556	存入保證金	2,556	2,556	
6,783	應付退休及離職金	6,783	6,783	
8,721,499	應付代管資產	8,721,499	8,721,499	
254	暫收及待結轉帳項	254	254	
45,125	基金餘額	11,173	24,775	-13,602
45,125	基金餘額	11,173	24,775	-13,602
45,125	基金餘額	11,173	24,775	-13,602
45,125	累積餘額	11,173	24,775	-13,602

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度預計數0元，本年度預計數0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41,047,629元、無形資產1,305,767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

各項費用

中華民國

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
		用途別科目			
399,047,749	390,055,000	合計		383,808,000	331,171,000
329,257,587	343,706,000	用人費用		330,900,000	299,741,000
155,472,498	158,912,880	正式員額薪資		156,908,880	136,028,880
153,037,315	156,368,880	職員薪金		155,084,880	136,028,880
2,435,183	2,544,000	工員工資		1,824,000	
10,797,759	10,587,504	聘僱及兼職人員薪資		10,587,504	10,587,504
561,600	538,704	聘用人員薪金		538,704	538,704
555,415		約僱職員薪金			
9,680,744	10,048,800	兼職人員酬金		10,048,800	10,048,800
3,565,335	3,670,226	超時工作報酬		3,875,111	2,985,530
3,365,335	3,454,226	加班費		3,659,111	2,769,530
200,000	216,000	值班費		216,000	216,000
36,022,980	41,823,818	獎金		35,709,973	31,143,322
17,101,387	22,145,480	考績獎金		16,772,510	14,820,510
18,921,593	19,678,338	年終獎金		18,937,463	16,322,812
103,238,791	108,430,924	退休及卹償金		105,117,504	103,014,720
102,608,513	107,962,408	職員退休及離職金		103,034,896	101,078,032
365,282	203,520	工員退休及離職金		1,817,612	1,671,692
264,996	264,996	卹償金		264,996	264,996
20,160,224	20,280,648	福利費		18,701,028	15,981,044
14,807,050	13,512,684	分擔員工保險費		14,525,028	12,616,668
367,300	374,500	傷病醫藥費		374,500	374,500
1,554,970	1,698,480	員工通勤交通費		1,503,516	1,235,892
3,430,904	4,694,984	其他福利費		2,297,984	1,753,984
20,360,139	17,548,000	服務費用		23,256,000	21,921,000
5,797,294	4,635,872	水電費		5,688,000	5,688,000
5,452,257	3,633,700	工作場所電費		5,343,000	5,343,000
345,037	372,172	工作場所水費		345,000	345,000
	630,000	氣體費			
293,774	375,350	郵電費		341,000	334,000
49,301	90,350	郵費		91,000	84,000

市立松山高級商業家事職業學校

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
32,933,000	19,704,000				
31,159,000					
20,880,000					
19,056,000					
1,824,000					
889,581					
889,581					
4,566,651					
1,952,000					
2,614,651					
2,102,784					
1,956,864					
145,920					
2,719,984					
1,908,360					
267,624					
544,000					
1,335,000					
7,000					
7,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北

各項費用

中華民國

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
		用途別科目			
244,473	285,000	電話費		250,000	250,000
856,758	630,380	旅運費		2,012,780	2,012,780
837,547	558,230	國內旅費		540,630	540,630
		國外旅費		1,400,000	1,400,000
12,095	49,150	貨物運費		49,150	49,150
7,116	23,000	其他旅運費		23,000	23,000
590,769	877,080	印刷裝訂與廣告費		845,970	845,970
590,769	877,080	印刷及裝訂費		845,970	845,970
5,687,194	4,067,964	修理保養及保固費		3,926,768	3,926,768
4,195,527	2,663,647	一般房屋修護費		2,524,562	2,524,562
47,630	54,720	宿舍修護費		54,720	54,720
425,888	225,600	機械及設備修護費		222,600	222,600
1,018,149	1,123,997	雜項設備修護費		1,124,886	1,124,886
9,971	4,620	保險費		4,620	4,620
9,971	4,620	其他保險費		4,620	4,620
913,698	1,373,484	一般服務費		1,413,612	945,612
28,582	35,944	佣金、匯費、經理費及手續費		35,944	35,944
123,100	360,000	外包費		400,000	
387,016	565,540	計時與計件人員酬金		569,668	569,668
375,000	412,000	體育活動費		408,000	340,000
6,030,681	5,403,250	專業服務費		8,843,250	8,163,250
4,150,213	3,676,700	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,616,700	3,616,700
92,800	110,000	委託檢驗(定)試驗認證費		110,000	110,000
400,410	291,550	試務甄選費		291,550	291,550
	55,000	電腦軟體服務費		3,555,000	3,555,000
1,387,258	1,270,000	其他專業服務費		1,270,000	590,000
180,000	180,000	公共關係費		180,000	
180,000	180,000	公共關係費		180,000	
8,809,205	6,581,000	材料及用品費		6,308,000	5,871,000
3,625,237	1,785,548	使用材料費		1,789,374	1,789,374
3,625,237	1,785,548	設備零件		1,789,374	1,789,374

市立松山高級商業家事職業學校

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
468,000					
400,000					
68,000					
680,000					
680,000					
180,000					
180,000					
437,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北

各項費用

中華民國

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
		用途別科目			
5,183,968	4,795,452	用品消耗		4,518,626	4,081,626
1,857,491	1,552,722	辦公(事務)用品		1,494,360	1,094,360
143,311	160,000	報章雜誌		160,000	160,000
	30,000	服裝		30,000	30,000
3,183,166	3,052,730	其他用品消耗		2,834,266	2,797,266
349,971	403,000	租金、償債、利息及相關手續費		341,000	341,000
126,400	50,000	地租及水租			
126,400	50,000	場地租金			
223,571	353,000	交通及運輸設備租金		341,000	341,000
223,571	353,000	車租		341,000	341,000
36,556,157	18,785,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資		19,704,000	
17,312,971	5,026,000	購建固定資產		4,583,000	
10,142,406	3,028,000	購置機械及設備		1,689,500	
201,600	30,000	購置交通及運輸設備		650,000	
6,968,965	1,968,000	購置雜項設備		2,243,500	
771,839	252,000	購置無形資產		252,000	
771,839	252,000	購置電腦軟體		252,000	
18,471,347	13,507,000	遞延支出		14,869,000	
18,471,347	13,507,000	遞延修繕房屋建築支出		14,869,000	
138,845	6,000	稅捐及規費(強制費)		6,000	6,000
89,720	4,000	土地稅		4,000	4,000
89,720	4,000	一般土地地價稅		4,000	4,000
48,525	2,000	房屋稅		2,000	2,000
48,525	2,000	一般房屋稅		2,000	2,000
600		規費			
600		行政規費與強制費			
2,423,649	1,924,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		2,205,000	2,203,000
2,000	2,000	會費		2,000	
2,000	2,000	職業團體會費		2,000	
765,738	395,800	捐助、補助與獎助		400,400	400,400
693,640	315,468	獎助學員生給與		319,790	319,790

市立松山高級商業家事職業學校

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
437,000					
400,000					
37,000					
2,000					
2,000					
2,000					

臺北市地方教育發展基金－臺北

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		
		用途別科目	合計	
72,098	80,332	其他捐助、補助與獎助	80,610	80,610
1,655,911	1,526,200	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,802,600	1,802,600
149,351	25,200	獎勵費用	147,600	147,600
1,506,560	1,501,000	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,655,000	1,655,000
1,152,196	1,102,000	其他	1,088,000	1,088,000
1,152,196	1,102,000	其他支出	1,088,000	1,088,000
1,152,196	1,102,000	其他	1,088,000	1,088,000

市立松山高級商業家事職業學校

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				

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

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

計 畫 及 項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
合計	205	-2	203	
高中及高職教育計畫部分	169		169	
職員	168		168	
聘用	1		1	
一般行政管理計畫部分	36	-2	34	
職員	29		29	
技工	2		2	
工友	5	-2	3	

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。

2.外包費編列消化超額職工業務外包費，計40萬元。 3.計時與計件人員酬金編列救生員薪資費用、暑期泳池工讀生時薪、暑期泳訓班救生員薪資費用等，計56萬9,668元。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
合計	330,900,000	156,908,880	538,704	3,875,111		18,937,463	16,772,510	
高中及高職 教育計畫	299,741,000	136,028,880	538,704	2,985,530		16,322,812	14,820,510	
職員薪金	136,028,880	136,028,880						
聘用人員 薪金	538,704		538,704					
兼職人員 酬金	10,048,800							
加班費	2,769,530			2,769,530				
值班費	216,000			216,000				
考績獎金	14,820,510						14,820,510	
年終獎金	16,322,812					16,322,812		
職員退休 及離職金	101,078,032							
工員退休 及離職金	1,671,692							
卹償金	264,996							
分擔員工 保險費	12,616,668							
傷病醫藥 費	374,500							
員工通勤 交通費	1,235,892							
其他福利 費	1,753,984							
一般行政管理 計畫	31,159,000	20,880,000		889,581		2,614,651	1,952,000	
職員薪金	19,056,000	19,056,000						
工員工資	1,824,000	1,824,000						
加班費	889,581			889,581				

市立松山高級商業家事職業學校

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任 人員 用人 費用
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		
104,852,508	264,996		14,525,028	374,500		1,503,516	2,297,984	10,048,800	
102,749,724	264,996		12,616,668	374,500		1,235,892	1,753,984	10,048,800	
101,078,032								10,048,800	
1,671,692									
	264,996		12,616,668	374,500		1,235,892	1,753,984		
2,102,784			1,908,360			267,624	544,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						年終獎金	考績獎金	其他
考績獎金	1,952,000						1,952,000	
年終獎金	2,614,651					2,614,651		
職員退休 及離職金	1,956,864							
工員退休 及離職金	145,920							
分擔員工 保險費	1,908,360							
員工通勤 交通費	267,624							
其他福利 費	544,000							

註：1.本表兼任人員用人費用，係學校教職員兼課或請假代課鐘點費。2.外包費編列消化超額職工10人(技工、工友)業務外包費，計40萬元。3.計時與計件人員酬金編列救生員薪資費用、暑期泳池工讀生時薪、暑期泳訓班救生員薪資費用等，計56萬9,668元。

市立松山高級商業家事職業學校

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任人員用人費用
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		
1,956,864									
145,920									
			1,908,360						
						267,624			
							544,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北

聘用及約僱

中華民國

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
合計	1				735,741
聘用人員小計	1				735,741
專業人員	1				735,741
聘用人員(360)	1	學校心理師	111/1/1-111/12/31	360	735,741

市立松山高級商業家事職業學校

人員明細表

111年度

單位：新臺幣元

小計	月 支			離職 儲金	經費來源 及其科目
	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費		
44,892	44,892				高中及高職教育計畫

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

單位（或計畫）成本分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元)或 平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
合計				383,808	
高中及高職教育計畫				331,171	
一般行政管理計畫				32,933	
建築及設備計畫				19,704	

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111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	金額	說明
(本)年度預算數					
高中及高職教育計畫				331,171	
(上)年度預算數					
高中及高職教育計畫				337,220	
(前)年度決算數					
高中及高職教育計畫				329,553	
(108)年度決算數					
高中及高職教育計畫				328,363	
(107)年度決算數					
高中及高職教育計畫				330,585	

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

資本資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評 價	本 年 度 變 動				本年度累計折 舊/長期投資 評價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
合計	189,134	136,264	4,835		351		15,000	42,353	
土地改良物	4,966	4,911					7	49	
房屋及建築	4,334	533					78	3,723	
機械及設備	98,298	69,665	1,690	增置			9,990	20,333	
交通及運輸 設備	7,412	6,545	650	增置			325	1,192	
雜項設備	72,720	54,611	2,244	增置			4,601	15,752	
電腦軟體	1,405		252	增置	351	無形資 產攤銷		1,306	