

中華民國107年度 4-0501104

議會
審定

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

目次

中華民國107年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -19 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－學雜費收入明細表	第 29 -30 頁
(六) 基金來源－受贈收入明細表	第 31 頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 32 頁
(八) 基金用途－高中及高職教育計畫明細表	第 33 -64 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 65 -69 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 70 -78 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 79 -80 頁
(二) 各項費用彙計表	第 81 -87 頁
(三) 員工人數彙計表	第 88 頁
(四) 用人費用彙計表	第 90 -93 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 94 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 95 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

目 次

中華民國107年度

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-1

財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	483,245,638	484,583,219	-1,337,581	-0.28
基金用途	498,211,208	503,121,017	-4,909,809	-0.98
賸餘(短絀－)	-14,965,570	-18,537,798	3,572,228	--
餘絀情形：				
基金餘額	14,373,244	29,338,814	-14,965,570	-51.01
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-14,965,570	-18,537,798	3,572,228	--

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-臺北市立松山高工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智慧，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、總務處、實習處、會計室、人事室、圖書館、輔導室等單位。

內部分層業務如下：

教 務 處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

教 學 組：掌理課程編排、課業考查、教學研究及教學指導等事項。

註 冊 組：掌理註冊、編班、轉學、休學及成績考查等有關學籍事項。

設 備 組：掌理教學設備計畫之擬定、用具之管理、保管等事項。

實驗研究組：掌理學年學分制、課程發展及教育實驗、研究、實習等事項。

課 務 組：掌理綜合高中學程編排、師資調配等事項。

特殊教育組：掌理特殊教育之行政業務及教學工作等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

訓 育 組：掌理學生事務各項計畫之擬定、實施學生品德教育及人權法治教育等事項。

生活輔導組：掌理學生校內外生活須知禮儀規範及品德考查等事項。

體 育 組：掌理學生體育活動、體格鍛鍊等事項。

衛 生 組：掌理學生健康檢查、保健及學校環境衛生檢查等事項。

社團活動組：掌理學生社團活動及校外教學等事項。

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、物品採購保管、工程發包、監工及驗收等事項。

文 書 組：掌理文件收發、撰擬繕校及檔案保管等事項。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

出 納 組：掌理現金出納及有價證券之保管及移轉等事項。

經 營 組：掌理校舍財產管理、場地出借等事項。

實 習 處：秉承校長之命，辦理各科實習、建教合作及其他有關事項。

實 習 組：掌理校內外實習教學及觀摩計畫、實施與督導等事項。

建教合作組：掌理本校與工廠建教合作及國中技藝教育等事項。

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。

圖 書 館：秉承校長之命，辦理圖書館利用教育及圖書之編目、出借、推廣及資訊教學等業務。

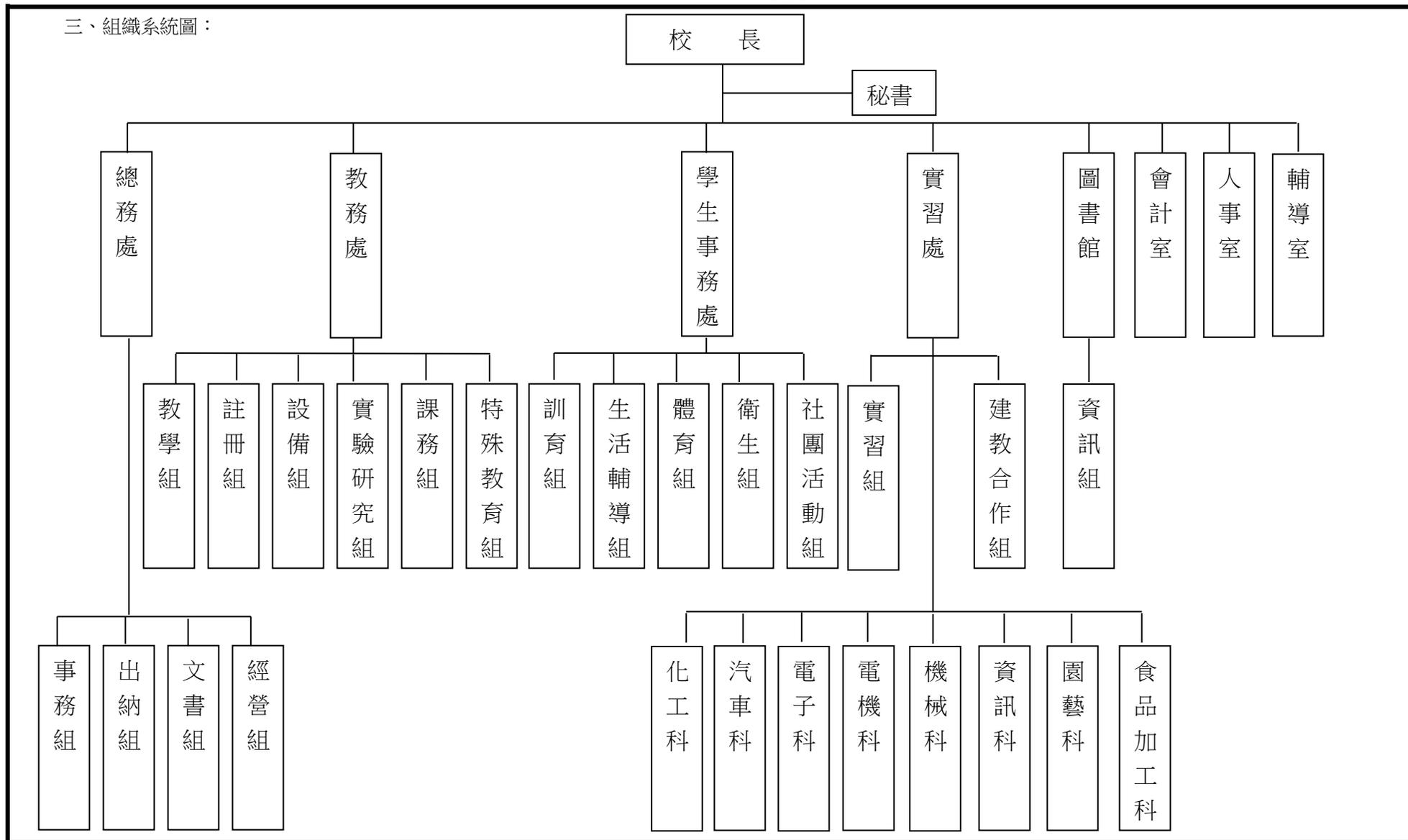
資 訊 組：掌理資訊教學及校務行政系統規劃、建置與維護等事項。

輔 導 室：秉承校長之命，辦理全校學生之心理、學業、生活輔導工作。

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

三、組織系統圖：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 107 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，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度決算 金 額	106 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		549,830,152	507,750,681	491,624,036	484,583,219	483,245,638
用途部分		541,024,004	511,893,152	505,965,436	503,121,017	498,211,208
餘絀部分		8,806,148	-4,142,471	-14,341,400	-18,537,798	-14,965,570

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 422,574,631 元，預定招收 67 班學生人數 2,431 人係辦理本校各項教學，充實職業智能，革新教學方法，充實各科教材，以改善教學品質，提昇教學效能，及辦理教師甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

(二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 50,402,700 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 25,233,877 元，係汰換、充實教學及電腦設備；辦理校園電梯改善工程、實習工場環境改善工程、勤業樓屋頂防漏整修工程、致知樓廁所整修工程及致知樓增設無障礙電梯工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

(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學生找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。

(二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。

(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. 運用小班優勢，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. 發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。

(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。
4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

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 1,017,000 元，財產處分收入 125,000 元，其他財產收入 506,593 元，市庫撥款收入 438,944,017 元，學雜費收入 42,080,755

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

元，受贈收入 250,000 元，雜項收入 322,273 元，基金來源合計 483,245,638 元。

(二) 本年度基金用途：高中及高職教育計畫 422,574,631 元，一般行政管理計畫 50,402,700 元，建築及設備計畫 25,233,877 元，基金用途合計 498,211,208 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 14,965,570 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 14,965,570 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 11,587,470 元。

(一) 105 年度教育部補助高中職特教班資本門經費 85,000 元。

(二) 105 年度教育部補助 105 學年度第 1 學期高職優質化計畫資本門經費 560,000 元。

(三) 105 年度為提供校內活動場地佈置需要，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產 85,000 元。

(四) 105 年度為改善師生飲水品質需要，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產 195,000 元。

(五) 105 年度為改善跑班教室教學環境需要，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產 120,000 元。

(六) 105 年度為改善現有教室投影機設備需要，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產 171,000 元。

(七) 105 年度教育局增設本校綜合職能班清潔服務科，補助增科設備及教室整修設備經費 52,000 元。

(八) 105 年度教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費 9,359,000 元。

(九) 106 年度教育部補助 105 學年度第 2 學期高級中等學校適性學習社區教育資源均質化資本門經費 290,000 元。

(十) 106 年度教育部補助 105 學年度第 2 學期高職優質化計畫資本門經費 565,000 元。

(十一) 106 年度為綠美化校園環境需要，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產 53,500 元。

(十二) 106 年度為改善教務處行政事務效能需要，且具急迫及必要性，由高中及高職教育計畫項下移列固定資產 51,970 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人、教師 211 人、臨時人員 1 人、行政人員 47 人、技工 3 人、工友 5 人，總計 268 人，較上年度減列教師 2 人、行政人員 5 人、增列臨時人員 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

1. 服務收入本年度預算數 1,017,000 元，較上年度預算數 1,013,500 元，依業務需要核實增列 3,500 元。
2. 財產處分收入本年度預算數 125,000 元，較上年度預算數 125,000 元，無增減。
3. 其他財產收入本年度預算數 506,593 元，較上年度預算數 450,219 元，依業務需要核實增列 56,374 元。
4. 市庫撥款收入本年度預算數 438,944,017 元，較上年度預算 441,117,832 元，依業務需要核實減列 2,173,815 元。
5. 政府其他撥入收入本年度預算數 0 元，較上年度預算 17,461,380 元，依業務需要核實減列 17,461,380 元。
6. 學雜費收入本年度預算數 42,080,755 元，較上年度預算數 24,063,015 元，依業務需要核實增列 18,017,740 元。
7. 受贈收入本年度預算數 250,000 元，較上年度預算 30,000 元，依業務需要核實增列 220,000 元。
8. 雜項收入本年度預算數 322,273 元，較上年度預算數 322,273 元，無增減。
9. 用人費用本年度預算數 426,870,284 元，較上年度預算數 428,157,599 元，依業務需要核實減列 1,287,315 元。
10. 服務費用本年度預算數 28,653,185 元，較上年度預算數 30,311,726 元，依業務需要核實減列 1,658,541 元。
11. 材料及用品費本年度預算數 13,204,694 元，較上年度預算數 14,502,322 元，依業務需要核實減列 1,297,628 元。
12. 租金、償債與利息本年度預算數 426,400 元，較上年度預算數 440,400 元，依業務需要核實減列 14,000 元。
13. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 25,233,877 元，較上年度預算數 25,517,242 元，依業務需要核實減列 283,365 元。
14. 稅捐及規費(強制費)本年度預算數 6,478 元，較上年度預算數 3,000 元，依業務需要核實增列 3,478 元。
15. 會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費本年度預算數 3,376,988 元，較上年度預算數 3,743,728 元，依業務需要核實減列 366,740 元。
16. 短絀與賠償給付本年度預算數 89,520 元，較上年度預算數 0 元，依業務需要核實增列 89,520 元。
17. 其他本年度預算數 349,782 元，較上年度預算數 445,000 元，依業務需要核實減列 95,218 元。

二、 本校 106 學年度第 2 學期核定普通班日間部 63 班、輔導資源班 2 班、特教班 4 班，共計 69 班，預定招收學生人數 2,431 人，107 學年度第 1 學期預估普通班日間部 63 班、輔導資源班 2 班、特教班 4 班，共計 69 班，預定招收學生人數 2,431 人。

三、 其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明	
105	建築及設備計畫	合計				11,587,470		
		購置固定資產				11,587,470		
		購置機械及設備				10,627,000		
		購置固定資產				645,000	105.09.08府教工字第10539088200號	
		購置機械及設備				560,000		
		購置什項設備	刀具組	組	1	198,000	198,000	教育部補助105學年度第1學期高職優質化計畫資本門經費。
			網路儲存設備	臺	1	87,000	87,000	教育部補助105學年度第1學期高職優質化計畫資本門經費。
			量具組	組	1	275,000	275,000	教育部補助105學年度第1學期高職優質化計畫資本門經費。
			購置什項設備				85,000	
			購置固定資產	電腦銷售時點管理系統(POS)收銀機	臺	2	42,500	85,000
	購置機械及設備				623,000			
	購置機械及設備				376,000			
		短焦投影機(含安裝費)	臺	10	17,100	171,000	現有教室投影機設備老舊，為改善教學環境，確實需要汰舊換新，且具急迫及必要性，所需經	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-11

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置什項設備	1對2分離式冷氣機(14.2KW，含安裝費)	組	2	60,000	120,000	費擬控留本校高中及高職教育計畫－設備零件支應。 為改善跑班教室教學環境，確實需要辦理新購，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。
		廣告機	臺	1	85,000	85,000	為提供校內活動場地佈置，確實需要辦理新購，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。
		飲水機(含安裝費)	臺	10	19,500	195,000	為改善師生飲水品質，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。
		辦公桌(組合OA)	組	2	10,500	21,000	教育局補助增設綜合職能班清潔服務科購置設備及教室整修設備經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案-74Y)。
		工作檯冰箱	臺	1	31,000	31,000	教育局補助增設綜合職能班清潔服務科購置設備及教室整修設備經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案-74Y)。
	購置固定資產					9,359,000	105.12.13府教工字第10542622900號

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置機械及設備					9,266,900	
		直流轉直流應用實驗器	套	2	91,000	182,000	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		直流轉交流實驗器	套	2	56,400	112,800	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		交/直流電子負載	套	2	25,200	50,400	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		居家節能與電氣控制實驗器	套	2	73,000	146,000	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		居家燈光控制實驗器	套	2	82,000	164,000	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		智慧居家監控系統	套	4	65,000	260,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		防災及監控實驗器	套	2	24,000	48,000	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		環境控制實驗器	套	2	67,000	134,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		介面電路教學實驗器	組	25	15,150	378,750	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		CPLD/FPGA實驗器	組	25	15,150	378,750	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		嵌入式系統實驗器	組	2	20,750	41,500	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		區域網路連線設備(超高速乙太網	部	2	16,000	32,000	教育部補助105年度高級中等學校

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-13

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
		路交換器)					設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		溫控SMD拆錫臺(含BGA球柵陣列功能)	組	1	39,000	39,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		溫控SMD拆錫臺	組	5	12,000	60,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		焊錫煙有毒氣體排煙系統(2人用)	臺	28	32,670	914,760	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		網際網路連線相關設備(1G超高速乙太網路交換器)	部	7	16,000	112,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		網際網路連線相關設備(10G超高速乙太網路交換器)	部	1	49,000	49,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		銑床用數字光學尺(含顯示器)	組	5	20,000	100,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		平面高速磨床(自動)	臺	1	350,000	350,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		CNC銑床(電腦數值控制銑床)	臺	1	2,118,500	2,118,500	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		印表機(3D)	臺	6	80,000	480,000	教育部補助高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
		教學廣播系統	組	1	98,500	98,500	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		電腦診斷儀器	組	2	117,000	234,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		噴油嘴清洗機(可測2缸)	臺	3	29,500	88,500	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		零件清洗機	臺	2	18,500	37,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		噴油嘴清洗機(可測4-6缸)	臺	1	73,500	73,500	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		煞車油排放機	臺	2	41,500	83,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		噴油嘴試驗器	臺	1	58,000	58,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		噴油嘴清洗機(配合燃油噴射電腦控制大重機機車型式)	臺	2	104,000	208,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		烘箱	組	1	19,232	19,232	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		pH計(酸鹼度計)	組	5	13,604	68,020	教育部補助105年度高級中等學校

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-15

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
		去離子水製造機	組	1	91,940	91,940	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		電解裝置	組	2	10,883	21,766	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		熔點測定器	組	1	18,293	18,293	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		減壓濃縮儀	組	2	63,326	126,652	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		攪拌機	組	1	22,797	22,797	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		可調式分注器(含瓶)	組	2	35,650	71,300	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		緊急噴淋裝置	組	1	25,000	25,000	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		排煙櫃	組	2	130,500	261,000	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		製冰機	組	1	100,000	100,000	設備更新-充實基礎教學實習設備經費。 教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
		急速冷凍櫃	組	1	206,000	206,000	經費。 教育部補助105年度高級中等學校 設備更新-充實基礎教學實習設備 經費。
		電磁加熱攪拌器	臺	5	11,136	55,680	教育部補助105年度高級中等學校 設備更新-充實基礎教學實習設備 經費。
		罐頭檢驗工具	組	2	24,880	49,760	教育部補助105年度高級中等學校 設備更新-充實基礎教學實習設備 經費。
		活動式植床	套	3	92,500	277,500	教育部補助105年度高級中等學校 設備更新-充實基礎教學實習設備 經費。
		介質攪拌機	臺	1	180,000	180,000	教育部補助105年度高級中等學校 設備更新-充實基礎教學實習設備 經費。
		精油萃取機	臺	1	158,000	158,000	教育部補助105年度高級中等學校 設備更新-充實基礎教學實習設備 經費。
		工具車	臺	6	10,000	60,000	教育部補助高級中等學校設備更 新-充實基礎教學實習設備經費。
		石磚材切割機	組	3	10,000	30,000	教育部補助105年度高級中等學校 設備更新-充實基礎教學實習設備 經費。
		雷射測距儀	組	1	17,000	17,000	教育部補助105年度高級中等學校 設備更新-充實基礎教學實習設備 經費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-17

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
106	購置什項設備	太陽能誘蟲設備	臺	1	15,000	15,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		平面高速磨床(手動)	臺	2	180,000	360,000	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		食物調理機(2L，塑料材質)	臺	2	19,800	39,600	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
		食物調理機(3.7L不鏽鋼材質，可肉品調理)	臺	1	52,500	52,500	教育部補助105年度高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
	建築及設備計畫					960,470	
	購置固定資產					105,470	106.5.4府授主事預字第10630575200號
購置機械及設備					105,470		
		彩色雷射印表機	臺	1	51,970	51,970	為改善教務處行政事務效能，確實需要辦理新購，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。
		引擎鏈鋸機	具	1	14,000	14,000	為綠美化校園環境，確實需要辦理新購，且具急迫及必要性，所需經費擬控留本校高中及高職教

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
		引擎背負式軟管割草機	具	2	12,000	24,000	育計畫－設備零件支應。 為綠美化校園環境，確實需要辦理新購，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。
		樹籬機	具	1	15,500	15,500	為綠美化校園環境，確實需要辦理新購，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。 106.6.1府教工字第10635281800號
	購置固定資產					855,000	
	購置機械及設備					855,000	
		網路儲存裝置	組	1	18,000	18,000	教育部補助105學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		數位看板裝置	組	1	70,000	70,000	教育部補助105學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		3D印表機(單色)	臺	2	82,500	165,000	教育部補助105學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		3D印表機(雙色)	臺	2	106,000	212,000	教育部補助105學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		液晶投射器	臺	4	25,000	100,000	教育部補助105學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		單槍投影機	臺	10	20,200	202,000	教育部補助105學年度第2學期高級中等學校適性學習社區教育資源均質化資本門經費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-19

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
		120cm組水耕架(含燈組養殖盤營 養劑及種苗)	臺	2	44,000	88,000	教育部補助105學年度第2學期高級中等學校適性學習社區教育資源均質化資本門經費。

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。

本 頁 空 白

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-21

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
491,624,036	4	基金來源	483,245,638	484,583,219	-1,337,581
1,227,795	43	勞務收入	1,017,000	1,013,500	3,500
1,227,795	431	服務收入	1,017,000	1,013,500	3,500
572,697	45	財產收入	631,593	575,219	56,374
94,367	451	財產處分收入	125,000	125,000	
478,330	45Y	其他財產收入	506,593	450,219	56,374
464,183,792	46	政府撥入收入	438,944,017	458,579,212	-19,635,195
432,253,758	462	市庫撥款收入	438,944,017	441,117,832	-2,173,815
31,930,034	46Y	政府其他撥入收入		17,461,380	-17,461,380
25,153,400	4S	教學收入	42,080,755	24,063,015	18,017,740
25,153,400	4S1	學雜費收入	42,080,755	24,063,015	18,017,740
486,352	4Y	其他收入	572,273	352,273	220,000
335,666	4YO	受贈收入	250,000	30,000	220,000
150,686	4YY	雜項收入	322,273	322,273	
505,965,436	5	基金用途	498,211,208	503,121,017	-4,909,809
424,914,530	52	高中及高職教育計畫	422,574,631	427,696,583	-5,121,952
48,976,883	5L	一般行政管理計畫	50,402,700	49,907,192	495,508

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
32,074,023	5M	建築及設備計畫	25,233,877	25,517,242	-283,365
-14,341,400	6	本期賸餘(短絀-)	-14,965,570	-18,537,798	3,572,228
62,218,012	71	期初基金餘額	29,338,814	29,696,649	-357,835
47,876,612	73	期末基金餘額	14,373,244	11,158,851	3,214,393

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-14,965,570	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-14,965,570	
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－)	-14,965,570	
84	期初現金及約當現金	43,177,361	
85	期末現金及約當現金	28,211,791	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-25

基金來源－服務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
1,227,795	1,013,500		合計				1,017,000	
1,227,795	1,013,500	431	服務收入				1,017,000	較上年度預算數1,013,500元，增加3,500元。
				年	1	480,000	480,000	教科書費衍生之作業管理費(收支對列)。
				人	520	500	260,000	教師及代理教師甄選報名費收入(收支對列)。
				人	390	700	273,000	暑期游泳訓練班報名費收入(學生票)(收支對列)。
				人	5	800	4,000	暑期游泳訓練班報名費收入(普通票)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
94,367	125,000		合計				125,000	
94,367	125,000	451	財產處分收入	年	1	125,000	125,000	較上年度預算數125,000元，無增減。 出售財產報廢殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-27

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
478,330	450,219		合計				506,593	
478,330	450,219	45Y	其他財產收入				506,593	較上年度預算數450,219元，增加56,374元。
				月	12	300	3,600	統一速邁自販股份有限公司自動販賣機土地租金收入。
				人、月	5x12	2,688	161,280	職務宿舍房租津貼及管理費收入。
				月	12	10,204	122,448	員生合作社房屋及土地租金收入。
				年	1	6,647	6,647	上林苑管理委員會土地租金收入。
				年	1	5,450	5,450	市有地占用戶有償使用費收入。
				年	1	2,168	2,168	中華電信電信交接箱設置使用費收入。
				人、學期	120x2	200	48,000	教職員工停車收入。
				年	1	157,000	157,000	開放學校場地收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
432,253,758	441,117,832		合計				438,944,017	
432,253,758	441,117,832	462	市庫撥款收入	年	1	438,944,017	438,944,017	較上年度預算數441,117,832元，減少2,173,815元。 市府補助款(含學費減免市庫負擔8,256,600元)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-29

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
25,153,400	24,063,015		合計				42,080,755	
25,153,400	24,063,015	4S1	學雜費收入				42,080,755	較上年度預算數24,063,015元，增加18,017,740元。
				人、學期	380x2	380	288,800	電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入(收支對列)。
				年	1	2,659,525	2,659,525	重修學分費收入(收支對列)。
				年	1	4,673,800	4,673,800	學習輔導費收入(收支對列)。
				人、學期	1,337x2	1,900	5,080,600	工科學生實習費收入(低收入戶等減免124人)(收支對列)。
				人、學期	1,337x2	1,495	3,997,630	工科學生雜費收入(低收入戶等減免124人)(收支對列)。
				人、學期	283x2	1,900	1,075,400	綜合高中學生(二、三年級)實習費收入(低收入戶等減免12人)(收支對列)。
				人、學期	279x2	2,060	1,149,480	綜合高中學生(二、三年級)雜費收入(低收入戶等減免16人)(收支對列)。
				人、學期	423x2	1,900	1,607,400	農科學生實習費收入(低收入戶等減免32人)(收支對列)。
				人、學期	423x2	1,400	1,184,400	農科學生雜費收入(低收入戶等減免32人)(收支對列)。
				人、學期	155x2	1,820	564,200	綜合高中學生(一年級)雜費收入(低收入戶等減免5人)(收支對列)。
				人、學期	435x1	6,240	2,714,400	107學年度第1學期綜合高中學生學費收入(低收入戶等減免20人)。
				人、學期	435x1	6,240	2,714,400	106學年度第2學期綜合高中學生學費收入(低收入戶等減免20人)。
				人、學期	1,678x1	6,240	10,470,720	107學年度第1學期工、農科學生

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、學期	625x1	6,240	3,900,000	(一、二、三年級)學費收入。 106學年度第2學期工、農科學生 (一年級)學費收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-31

基金來源－受贈收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
335,666	30,000		合計				250,000	較上年度預算數30,000元，增加220,000元。 捐贈急難救助金等受贈收入。
335,666	30,000	4YO	受贈收入				250,000	
				年	1	250,000	250,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
150,686	322,273		合計				322,273	
150,686	322,273	4YY	雜項收入				322,273	較上年度預算數322,273元，無增減。
				年	1	31,667	31,667	招標圖說費收入。
				年	1	290,606	290,606	其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-33

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
424,914,530	427,696,583		合計				422,574,631	
373,975,646	380,368,167	1	用人費用				378,464,144	
165,705,198	167,136,000	11	正式員額薪資				167,820,000	較上年度預算數167,136,000元，增加684,000元。
165,705,198	167,136,000	113	職員薪金	年	1	158,208,000	158,208,000	教職員197人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	9,612,000	9,612,000	教職員(特教)14人薪金(詳用人費用彙計表)。
16,149,751	20,717,200	12	聘僱及兼職人員薪資				20,169,752	較上年度預算數20,717,200元，減少547,448元。
		121	聘用人員薪金	年	1	616,152	616,152	專任輔導人員1人薪金(詳聘用及約僱人員明細表)(含教育部補助528,000元)(新增)。
306,323		122	約僱職員薪金					
15,843,428	20,717,200	124	兼職人員酬金	節、週、月	876x4x11	400	19,553,600	兼課鐘點費(一般教學)。1.依課程標準規定每週課程總時數2,794節。2.現有教師依規定每週應授課總時數1,918節。3.每週兼課總時數：2,794節-1,918節

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	4,840	400	1,936,000	=876節。 教師代課鐘點費(一般教學)，本校編制專任教師總人數193人，按9分之1計，編列22人，每人220節，總節數22人*220節=4,840節。
				人	2	500,000	1,000,000	特教班教師酌減2人改編列鐘點費(特殊及資源教學)。
				人	2	600,000	1,200,000	資源班教師酌減2人改編列鐘點費(特殊及資源教學)。
2,468,038	3,247,326	13	超時工作報酬				2,952,656	較上年度預算數3,247,326元，減少294,670元。
2,287,638	3,103,326	131	加班費				2,808,656	
				年	1	1,301,461	1,301,461	不休假出勤加班費(詳用人費用彙計表)。
				年	1	372,960	372,960	教學業務逾時工作加班費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	13,320	13,320	輔導活動逾時工作加班費(一般教學)(輔導活動)。
				年	1	14,800	14,800	特殊教學業務逾時工作加班費(特殊及資源教學)。
				年	1	14,800	14,800	專任輔導人員逾時加班費(專任

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-35

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	26,640	26,640	輔導人員(新增)。
				年	1	66,600	66,600	體育活動逾時工作加班費(運動會經費)。
				年	1	14,800	14,800	工作人員加班費(教師甄選)(收支對列)。
				年	1	14,800	14,800	工作人員加班費(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	281,200	281,200	工作人員加班費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	499,500	499,500	工作人員加班費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	28,675	28,675	工作人員加班費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	29,600	29,600	工作人員加班費(寒暑假國中生職業輔導研習營)。
				年	1	26,640	26,640	工作人員加班費(分發實用技能學程)。
				年	1	5,920	5,920	工作人員加班費(高職學務主任會議)。
				年	1	5,920	5,920	工作人員加班費(高職輔導主任會議)。
				年	1	5,920	5,920	工作人員加班費(高職總務主任

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	99,900	99,900	會議)。
180,400	144,000	132	值班費				99,900	工作人員加班費(技職教育宣導 訪視觀摩)。
				人、月	6x12	2,000	144,000	教育部補助教官值班費(一般教 學)(教育部補助款)。
38,807,814	40,528,000	15	獎金				40,795,019	較上年度預算數40,528,000元， 增加267,019元。
18,152,113	19,636,000	151	考績獎金	年	1	18,939,500	18,939,500	依考績法規定核發之獎金(詳用 人費用彙計表)。
				年	1	801,000	801,000	依考績法規定核發之獎金(特殊 及資源教學)(詳用人費用彙計表) 。
20,655,701	20,892,000	152	年終獎金	年	1	19,776,000	19,776,000	依規定於年節加發之獎金(詳用 人費用彙計表)。
				年	1	1,201,500	1,201,500	依規定於年節加發之獎金(特殊 及資源教學)(詳用人費用彙計表) 。
				年	1	77,019	77,019	專任輔導人員依規定於年節加發 之獎金(專任輔導人員)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-37

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
127,747,271	125,905,043	16	退休及卹償金				125,830,644	較上年度預算數125,905,043元，減少74,399元。
126,235,188	124,330,847	161	職員退休及離職金	年	1	13,697,424	13,697,424	提撥退撫基金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	786,240	786,240	提撥退撫基金(特殊及資源教學)(詳用人費用彙計表)。
				年	1	110,323,404	110,323,404	退休人員月退休金，277人*32,358元*12月=107,557,992元；退休遺族月撫慰金，13人x17,727元x12月=2,765,412元；合計110,323,404元。
				年	1	35,764	35,764	退休人員年終慰問金。
				年	1	36,972	36,972	專任輔導人員提撥離職儲金(專任輔導人員)(新增)。
1,512,083	1,445,821	162	工員退休及離職金	人、年	1x1	822,465	822,465	職工1人退休一次退休金(新增)。
	128,375	164	卹償金	年	1	128,375	128,375	遺族年撫卹金。
23,097,574	22,834,598	18	福利費				20,896,073	較上年度預算數22,834,598元，減少1,938,525元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額		
16,042,681	15,048,828	181	分擔員工保險費	年	1	13,402,500	14,271,960	分擔公保、勞保及健保費(詳用人費用彙計表)。	
				年	1	797,376	797,376		分擔公保、勞保、健保費(特殊及資源教學)(詳用人費用彙計表)。
				年	1	72,084	72,084		專任輔導人員分擔勞保、健保費(專任輔導人員)(新增)。
456,030	460,000	183	傷病醫藥費	人	29	3,500	517,500	教職員健康檢查補助費。	
				人	20	16,000	101,500	教職員健康檢查補助費。	
				人	12	8,000	320,000	教職員健康檢查補助費。	
				人	12	8,000	96,000	教職員健康檢查補助費。	
1,778,850	2,163,420	187	員工通勤交通費	人、月、段	10x12x1	630	2,178,540	教官上下班交通費。	
				人、月、段	22x10x1	630	75,600	教師上下班交通費。	
				人、月、段	6x12x2	630	138,600	教官上下班交通費。	
				人、月、段	142x10x2	630	90,720	教師上下班交通費。	
				人、月、段	7x10x1	630	1,789,200	綜職班教師上下班交通費。	
				人、月、段	4x10x1	630	44,100	資源班教師上下班交通費。	
				人、月、段	1x12x2	630	25,200	專任輔導人員上下班交通費(專任輔導人員)(新增)。	
				人、月、段	1x12x2	630	15,120	專任輔導人員上下班交通費(專任輔導人員)(新增)。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-39

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
4,820,013	5,162,350	18Y	其他福利費	年	1	592,000	3,928,073	3,928,073 592,000 休假旅遊補助費(詳用人費用彙計表)。 16,000 休假旅遊補助費(特殊及資源教學)(詳用人費用彙計表)。 12,000 現職亡故人員遺族三節慰問金。 42,000 退休人員三節慰問金。 126,420 教職員進修學分費補助費。 2,250,788 教職員子女教育補助費。 726,225 教職員喪葬補助費(48,415元*5月*3人)。 146,640 教職員結婚補助費(24,440元*2月*3人)。 16,000 專任輔導人員休假旅遊補助費(專任輔導人員)(新增)。
				年	1	16,000	16,000	
				人、年	2x1	6,000	12,000	
				人、年	7x1	6,000	42,000	
				年	1	126,420	126,420	
				年	1	2,250,788	2,250,788	
				年	1	726,225	726,225	
				年	1	146,640	146,640	
				年	1	16,000	16,000	
29,870,695	28,799,726	2	服務費用				27,201,185	
7,556,968	10,096,000	21	水電費				9,241,920	較上年度預算數10,096,000元，減少854,080元。
7,126,052	8,760,500	212	工作場所電費	年	1	1,500,000	8,014,920	1,500,000 教學用電費(一般教學)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	5,772,380	5,772,380	班級電費(一般教學)。
				年	1	55,000	55,000	室內用電補助費(暑期泳訓班)(收支對列)。
				年	1	53,840	53,840	電費(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	25,000	25,000	電費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	400,000	400,000	電費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	200,000	200,000	電費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	8,700	8,700	電費(會議場地維持)。
424,916	660,500	214	工作場所水費				552,000	
				年	1	550,000	550,000	班級水費(一般教學)。
				年	1	2,000	2,000	水費(開放學校場地)(收支對列)。
6,000	675,000	217	氣體費				675,000	
				年	1	675,000	675,000	溫水游泳池燃料費。
514,346	483,800	22	郵電費				481,800	較上年度預算數483,800元，減少2,000元。
80,450	91,800	221	郵費				89,800	
				學期	2	44,900	89,800	寄發通知單等郵資(一般教學)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-41

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
433,896	342,000	222	電話費	學期	2	171,000	342,000	校務聯絡電話費(一般教學)(收支對列)。
	50,000	224	數據通訊費	學期	2	25,000	50,000	網路數據通信費(一般教學)(收支對列)。
2,566,557	1,791,920	23	旅運費				2,521,270	較上年度預算數1,791,920元，增加729,350元。
967,528	620,920	231	國內旅費	年	1	13,050	13,050	教職員工各項活動及洽辦公務短程車資(一般教學)(收支對列)。
				年	1	1,200	1,200	教職員工輔導活動公出短程車資(一般教學)(輔導活動)。
				人、天	21x5	1,550	162,750	各項活動人員差旅費(一般教學)(收支對列)。
				人、天	21x3	1,550	97,650	校外教學隨隊人員差旅費(一般教學)(收支對列)。
				人、天	94x2	1,550	291,400	奉派帶隊參加工科技能、體育及各項競賽活動人員差旅費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	27,000	27,000	教職員工各項活動及職場督導等公出短程車資(特殊及資源教學)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
938,000	1,061,000	232	國外旅費	人、天	2x1	1,550	3,100	(配合教育部補助款編列)。 各項活動及校外教學隨隊人員差 旅費(特殊及資源教學)(配合教育 部補助款編列)。
				年	1	5,040	5,040	教職員工專任輔導人員公出短程 車資(專任輔導人員)(新增)。
				年	1	4,980	4,980	教職員工校外活動、參訪等公出 短程車資(課後社團活動)。
				人、天	1x2	1,550	3,100	活動人員差旅費(技職教育宣導 訪視觀摩)。
				次	1	1,400,000	1,400,000	臺北市百年樹人教育創新教師(含行政人員)出國考察計畫(特殊 優良教師評選及表揚計畫)(出國 專案計畫)。
				次	1	412,000	412,000	日本車輛工程實習及文化見學出 國隨隊人員差旅費(高職學生海 外技能實習團)(出國專案計畫)。
459,551	110,000	236	貨物運費				100,000	
				學期	2	50,000	100,000	各項教學活動物品搬運費(一般 教學)(收支對列)。
201,478		23Y	其他旅運費					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-43

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
2,278,322	2,034,010	24	印刷裝訂與廣告費				2,095,500	較上年度預算數2,034,010元，增加61,490元。
2,278,322	2,034,010	241	印刷及裝訂費				2,095,500	
				年	1	75,630	75,630	輔導活動資料及手冊等印製費(一般教學)(輔導活動)。
				學期	2	364,865	729,730	各項教學報表、試卷及教材等印製費(一般教學)(收支對列)。
				臺、月、張	13x12x6,400	0.7	698,880	影印機使用費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	51,000	51,000	各項教學報表、試卷及教材等印製費(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				年	1	4,500	4,500	體育活動海報及邀請卡等印製費(運動會經費)。
				年	1	5,000	5,000	活動資料及手冊等印製費(課後社團活動)。
				年	1	25,000	25,000	研習資料及手冊等印製費(教師專業成長)。
				年	1	47,760	47,760	學生繳費單印製費等(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	100,000	100,000	教學資料印製費(學習輔導費)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	100,000	100,000	教學資料印製費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	9,000	9,000	印製研習手冊、實錄、會議資料(高職學務主任會議)。
				年	1	9,000	9,000	印製研習手冊、實錄、會議資料(高職輔導主任會議)。
				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	136,000	136,000	工作手冊、獎狀、邀請卡及成果報告等印製費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				年	1	95,000	95,000	會議資料印製費(高職工作圈)。
7,605,899	5,032,800	25	修理保養及保固費				5,226,966	較上年度預算數5,032,800元，增加194,166元。
4,954,044	2,572,590	252	一般房屋修護費				2,793,000	
				學期	2	1,390,500	2,781,000	教室及公用校舍等建築物維護費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	12,000	12,000	場地設施維護費(暑期泳訓班)(收支對列)。
1,740,906	1,245,400	255	機械及設備修護費				1,271,966	
				學期	2	500,000	1,000,000	公務用機械設備維護費(一般教學)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-45

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
910,949	1,214,810	257	什項設備修護費	年	1	115,800	115,800	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
				年	1	6,166	6,166	太陽光電設備維護費(新增)。
				年	1	30,000	30,000	場地借用機械及設備維護費(開放學校場地)(收支對列)。
				學期	2	60,000	120,000	學生電腦課程用維護費(電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體)(收支對列)。
				學期	2	500,000	1,000,000	公務用什項設備維護費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	12,000	12,000	教學用什項設備維護費(特殊及資源教學)。
				年	1	100,000	100,000	事務設備維修費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	50,000	50,000	事務設備維修費(重修學分費)(收支對列)。
19,375	30,600	26	保險費				31,055	較上年度預算數30,600元，增加455元。
19,375	30,600	26Y	其他保險費				31,055	
				年	1	15,255	15,255	技藝競賽學生保險費等(一般教學)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
1,504,220	1,442,114	27	一般服務費	人	395	40	15,800	學員保險費(暑期泳訓班)(收支對列)。
75,878	112,356	276	佣金、匯費、經理費及手續費				1,443,112	較上年度預算數1,442,114元，增加998元。
				人、學期	1,945x2	18	70,020	委託超商代收學雜費手續費(一般教學)。
				人、學期	560x2	18	20,160	委託超商代收手續費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				人、學期	333x2	18	11,988	委託超商代收手續費(學習輔導費)(收支對列)。
				人、學期	166x2	18	5,976	委託超商代收手續費(重修學分費)(收支對列)。
5,792		277	代理(辦)費					
851,490	903,758	279	外包費				910,968	
				人、月	2x10	37,957	759,140	游泳池救生員外包費。
				人、月	2x2	37,957	151,828	暑期泳訓班救生員外包費(暑期泳訓班)。
120,631		27D	計時與計件人員酬金					
450,429	426,000	27F	體育活動費				424,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-47

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、年	197x1	2,000	394,000	文康活動費，本校編列教師197人，每人編列2,000元。
				人、年	14x1	2,000	28,000	文康活動費，本校編列特教教師14人，每人編列2,000元。
				人、年	1x1	2,000	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(新增)。
7,825,008	7,888,482	28	專業服務費				6,159,562	較上年度預算數7,888,482元，減少1,728,920元。
6,304,550	7,268,400	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				5,678,600	
				節	36	1,600	57,600	外聘教師分組活動指導鐘點費(一般教學)(分組活動)。
				節	15	1,600	24,000	外聘專家學者講座鐘點費(一般教學)(輔導活動)。
				節	32	800	25,600	內聘教師講座鐘點費(一般教學)(輔導活動)。
				人次	12	2,000	24,000	外聘採購評選委員出席費(一般教學)(收支對列)。
				節	12	1,600	19,200	外聘專家學者講座鐘點費(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	141	800	112,800	專案人員個案輔導鐘點費(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				班、月	6x12	600	43,200	課程教材等編輯費(特殊及資源教學)(特教班教材編輯費)。
				節	8	1,600	12,800	外聘專家學者講座鐘點費(班級自治費)。
				節	5	1,600	8,000	外聘專家學者講座鐘點費(課後社團活動)。
				節	12	1,600	19,200	外聘專家學者講座鐘點費(性別平等教育宣導活動)。
				節	20	400	8,000	授課講師鐘點費(小田園教育體驗學習)(由教育局移列)。
				節	5	1,600	8,000	外聘專家學者講座鐘點費(教師專業成長)。
				節	360	500	180,000	教練指導鐘點費(暑期泳訓班)(收支對列)。
				年	1	3,000,000	3,000,000	學習輔導鐘點費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	2,000,000	2,000,000	重修鐘點費(重修學分費)(收支對列)。
				節	4	800	3,200	內聘講師鐘點費(高職學務主任

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-49

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	1	1,600	1,600	會議)。
				節	1	1,600	1,600	外聘講師鐘點費(高職學務主任會議)。
				節	4	800	3,200	外聘講師鐘點費(高職輔導主任會議)。
				節	4	800	3,200	內聘講師鐘點費(高職輔導主任會議)。
				節	4	800	3,200	內聘講師鐘點費(高職總務主任會議)。
				節	12	800	9,600	內聘教師講座鐘點費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				節	36	400	14,400	國中體驗課程教師鐘點費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				節	2	800	1,600	內聘專家學者講授鐘點費(輔導中心學校)(高中、高職、國中)。
				節	3	1,600	4,800	外聘專家學者講授鐘點費(輔導中心學校)(高中、高職、國中)。
				節	26	1,600	41,600	研習、工作坊及說明會外聘講師鐘點費(高職工作圈)。
				人次	10	2,000	20,000	專家學者出席費(高職工作圈)。
				節	12	550	6,600	學生行前研習內聘教師鐘點費(高職學生海外技能實習團)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額		
22,000	33,600	287	委託檢驗(定)試驗認證費	節	8	1,600	12,800	學生行前研習外聘教師鐘點費(高職學生海外技能實習團)。	
				人次	6	2,000	12,000	遴選評選會議專家學者出席費(高職學生海外技能實習團)。	
								45,600	
				年	1	24,000	24,000	建築物消防安全檢查申報服務費(一般教學)(收支對列)。	
172,550	192,000	289	試務甄選費	臺、年	18x1	1,200	21,600	飲水機水質檢驗費(一般教學)。	
								160,000	
				年	1	160,000	160,000	試務甄選費(教師甄選)(收支對列)。	
131,100	67,000	28A	電子計算機軟體服務費				22,000		
				學期	2	6,000	12,000	學生電腦課程用教學軟體(電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體)(收支對列)。	
				年	1	10,000	10,000	電子計算機軟體服務費(學習輔導費)(收支對列)。	
1,194,808	327,482	28Y	其他				253,362		
				年	1	50,000	50,000	二代健保補充保費(一般教學)(收支對列)。	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-51

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	1,330	1,330	工讀生二代健保補充保費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	57,300	57,300	二代健保補充保費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	95,000	95,000	校務行政系統維護費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	38,200	38,200	二代健保補充保費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	1,152	1,152	二代健保補充保費(高職工作圈)。
				年	1	10,000	10,000	環境美化維護服務費(會議場地維持)。
				年	1	380	380	二代健保補充保費(高職學生海外技能實習團)。
16,335,569	13,898,562	3	材料及用品費				12,662,134	
10,723,033	9,258,540	31	使用材料費				9,410,820	較上年度預算數9,258,540元，增加152,280元。
10,723,033	9,258,540	315	設備零件				9,410,820	
				學期	2	3,881,700	7,763,400	市府相對補助實習材料費7,763,400元，各科辦理分期採購。工科：1,900元*1,620人*2學期=6,156,000元。農科：1,900元

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				學期	2	75,000	150,000	*423人*2學期=1,607,400元。 音樂、運動等所需康樂用品(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	50,000	100,000	教學用設備、器具及其他教材等(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	100,000	200,000	照明、電器及其他事務用品等(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	100,000	200,000	體育用品(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	50,000	100,000	手工具用品(一般教學)(收支對列)。
				年	1	114,500	114,500	教學用設備、器具及其他教材等(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				班、年	6x1	13,820	82,920	教學用設備、器具及其他教材等(特殊及資源教學)(特教班教學材料費)。
				年	1	52,000	52,000	教學用設備、器具及材料等(小田園教育體驗學習)(由教育局移列)。
				年	1	10,000	10,000	教學器材費(暑期泳訓班)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-53

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明				
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額					
5,612,536	4,640,022	32	用品消耗	學期	2	60,000	120,000	學生電腦課程用耗材及零組件等(電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體)(收支對列)。				
				年	1	300,000	300,000	教學用設備、器具及其他教材等(學習輔導費)(收支對列)。				
				年	1	200,000	200,000	教學用設備、器具及其他教材等(重修學分費)(收支對列)。				
				年	1	18,000	18,000	手工具用品(高職工作圈)。				
							3,251,314	較上年度預算數4,640,022元，減少1,388,708元。				
				1,647,992	1,312,390	321	辦公(事務)用品	學期	2	425,000	850,000	教學用粉筆、油墨、文具、紙張等(一般教學)(收支對列)。
								年	1	30,000	30,000	公務用文具、紙張等(一般教學)(輔導活動)。
								年	1	15,000	15,000	文具、紙張、活動用器材等(班級自治費)。
								年	1	10,000	10,000	文具、紙張等(小田園教育體驗學習)(由教育局移列)。
								年	1	3,640	3,640	研習用文具、紙張等(教師專業成長)。
年	1	4,080	4,080					文具、紙張等(教師甄選)(收支對				

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	30,000	30,000	列)。
				學期	2	18,400	36,800	文具、紙張等(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	22,050	22,050	學生電腦課程用文具、紙張等(電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體)(收支對列)。
				年	1	100,012	100,012	文具、紙張等(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	30,024	30,024	文具、紙張、碳粉等(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	23,000	23,000	文具、紙張、碳粉等(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	18,400	18,400	文具、紙張、碳粉等(寒暑假國中生職業輔導研習營)。
				年	1	17,880	17,880	文具、紙張、碳粉等(分發實用技能學程)。
				年	1	80,000	80,000	活動相關文具等費用(高職總務主任會議)。
				年	1	1,200	1,200	文具、紙張等(技職教育宣導訪視觀摩)。
				年	1			活動相關文具紙張等(輔導中心學校)(高中、高職、國中)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-55

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
73,131	145,400	322	報章什誌	年	1	39,208	39,208	文具、紙張、碳粉及辦公用品等(高職工作圈)。
				年	1	28,220	28,220	文具、紙張、碳粉等(高職學生海外技能實習團)。
				年	1	5,000	5,000	輔導書籍、期刊及雜誌等(一般教學)(輔導活動)。
				年	1	135,000	135,000	訂閱報紙、雜誌及刊物等(一般教學)(收支對列)。
133,410	152,000	323	農業與園藝用品及環境美化費	年	1	150,000	150,000	校園植栽、園藝造景等綠美化費用(一般教學)(收支對列)。
				年	1	10,000	10,000	場地環境美化費(開放學校場地)(收支對列)。
				學期	2	26,000	52,000	工作服及體育、軍樂社團制服等(一般教學)(收支對列)。
16,048	52,000	325	服裝	學期	2	26,000	52,000	工作服及體育、軍樂社團制服等(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	58,000	116,000	保健、醫療用品等(一般教學)(收支對列)。
131,910	116,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	學期	2	58,000	116,000	保健、醫療用品等(一般教學)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,610,045	2,862,232	32Y	其他				1,443,800	
				學期	2	66,030	132,060	消毒藥水及衛生清潔用品等(一般教學)(收支對列)。
				班、月	69x10	356	245,640	專用垃圾袋(一般教學)(收支對列)。
				人次	240	80	19,200	輔導活動逾時誤餐費用(一般教學)(輔導活動)。
				人次	1,395	80	111,600	因公或辦理活動等逾時誤餐費用(一般教學)(收支對列)。
				人次	295	80	23,600	工作人員逾時誤餐費用(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				人次	115	80	9,200	特殊教學業務逾時誤餐費用(特殊及資源教學)。
				年	1	289,500	289,500	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	68,960	68,960	場地布置、茶水等費用(運動會經費)。
				年	1	50,000	50,000	校慶及畢業典禮布置、茶水等費用(班級自治費)。
				年	1	10,220	10,220	場地布置、茶水等費用(課後社團活動)。
				人次	85	80	6,800	課後社團活動逾時誤餐費用(課

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-57

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	800	800	後社團活動)。
				人次	167	80	13,360	茶水等費用(性別平等教育宣導活動)。
				年	1	4,200	4,200	研習活動逾時誤餐費用(教師專業成長)。
				人次	300	80	24,000	教學環境布置費(暑期泳訓班)(收支對列)。
				人次	200	80	16,000	工作人員逾時誤餐費用(教師甄選)(收支對列)。
				年	1	4,200	4,200	工作人員逾時誤餐費用(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				人次	60	80	4,800	場地佈置、茶水等費用(寒暑假國中生職業輔導研習營)。
				人次	480	80	38,400	工作人員逾時誤餐費用(寒暑假國中生職業輔導研習營)。
				人次	62	80	4,960	活動人員逾時誤餐費用(寒暑假國中生職業輔導研習營)。
				年	1	12,280	12,280	活動人員逾時誤餐費用(分發實用技能學程)。
								會場佈置、茶水、資料袋、識別證、開會用品等(高職學務主任會議)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人次	100	80	8,000	工作人員及與會人員逾時誤餐費用(高職學務主任會議)。
				年	1	12,280	12,280	會場佈置、茶水、資料袋、識別證、開會用品等(高職輔導主任會議)。
				人次	100	80	8,000	工作人員及與會人員逾時誤餐費用(高職輔導主任會議)。
				人次	100	80	8,000	工作人員及與會人員逾時誤餐費用(高職總務主任會議)。
				年	1	218,200	218,200	場地布置、攝影及茶水等費用(技職教育宣導訪視觀摩)。
				人次	300	80	24,000	工作人員逾時誤餐費用(技職教育宣導訪視觀摩)。
				人次	60	80	4,800	參賽選手逾時誤餐費用(技職教育宣導訪視觀摩)。
				人次	30	80	2,400	辦理宣導活動逾時誤餐費用(輔導中心學校)(高中、高職、國中)。
				年	1	10,000	10,000	場地布置、茶水等雜支(高職工作圈)。
				人次	438	80	35,040	會議、演講等工作出席人員逾時誤餐費用(高職工作圈)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-59

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	11,300	11,300	場地布置、茶水等費用(會議場地維持)。
				人次	150	80	12,000	研習活動逾時誤餐費用(高職學生海外技能實習團)。
439,265	440,400	4	租金、償債與利息				426,400	
22,000	30,000	41	地租及水租				50,000	較上年度預算數30,000元，增加20,000元。
22,000	30,000	414	場地租金				50,000	
				年	1	20,000	20,000	校外表演租借場地租金(一般教學)(收支對列)。
				年	1	10,000	10,000	會場租借費用(高職學務主任會議)。
				年	1	10,000	10,000	會場租借費用(高職輔導主任會議)。
				年	1	10,000	10,000	會場租借費用(高職總務主任會議)。
297,780	275,400	44	交通及運輸設備租金				261,400	較上年度預算數275,400元，減少14,000元。
297,780	275,400	442	車租				261,400	
				輛、次	2x42	2,000	168,000	各項活動載送車租(一般教學)(收支對列)。
				輛、次	2x10	2,000	40,000	各項活動載送車租(特殊及資源)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				輛、次	1x3	1,800	5,400	教學)(配合教育部補助款編列)。 各項活動載送車租(班級自治費)。
				輛、次	1x2	10,000	20,000	活動載送車租(小田園教育體驗 學習)(由教育局移列)。
				輛、次	2x2	3,000	12,000	活動載送車租(技職教育宣導訪 視觀摩)。
				輛、次	1x2	8,000	16,000	日本車輛工程實習及文化見學活 動載送車租(高職學生海外技能 實習團)。
119,485	135,000	45	什項設備租金				115,000	較上年度預算數135,000元，減 少20,000元。
119,485	135,000	451	什項設備租金				115,000	
				年	1	80,000	80,000	活動用器材、服裝等租金(一般 教學)(收支對列)。
				次	1	20,000	20,000	校慶園遊會攤位租金(班級自治 費)。
				年	1	15,000	15,000	活動用器材、服裝等租金(課後 社團活動)。
40,363	3,000	6	稅捐及規費(強制費)				6,478	
24,098	3,000	64	消費與行為稅				6,478	較上年度預算數3,000元，增加 3,478元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-61

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
24,098	3,000	644	營業稅	年	1	6,478	6,478	繳納場地使用費營業稅(開放學校場地)(收支對列)。
16,265		66	規費					
16,265		661	行政規費與強制費					
2,534,058	3,741,728	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				3,374,988	
6,500	2,000	71	會費				8,000	較上年度預算數2,000元，增加6,000元。
6,500	2,000	712	學術團體會費	年	1	8,000	8,000	學術團體會費(一般教學)(收支對列)。
1,346,913	641,728	72	捐助、補助與獎助				568,988	較上年度預算數641,728元，減少72,740元。
922,113	428,128	726	獎助學員生給與	年	1	7,050	7,050	輔導活動獎勵(一般教學)(輔導活動)(新增)。
				班、學期	67x2	1,000	134,000	優秀學生獎學金(一般教學)。
				小時	796	133	105,868	學生工讀金(一般教學)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				人	1	10,000	10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金(由教育局移列)。
				年	1	20,000	20,000	校內競賽活動及社團評鑑獎勵(班級自治費)。
				年	1	5,320	5,320	學生工讀金(教師甄選)(收支對列)。
				小時	500	133	66,500	學生工讀金(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				小時	50	133	6,650	學生工讀金(重修學分費)(收支對列)。
424,800	213,600	72Y	其他				213,600	
				年	1	120,000	120,000	競賽學生報名費補助等(一般教學)(收支對列)。
				年	1	73,600	73,600	學生刊物及社團補助等(一般教學)(收支對列)。
				年	1	20,000	20,000	畢業舞會補助(班級自治費)。
1,180,645	3,098,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				2,798,000	較上年度預算數3,098,000元，減少300,000元。
1,180,645	3,098,000	74Y	其他				2,798,000	
				人、日	118x200	55	1,298,000	清寒學生餐費補助(一般教學)。
				次	1	1,500,000	1,500,000	日本車輛工程實習及文化見學學生出國旅費(高職學生海外技能

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-63

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		8	短絀與賠償給付				89,520	實習團)。
		82	賠償給付				89,520	新增項目
		821	一般賠償				89,520	
				年	1	89,520	89,520	勞保投保薪資及新制勞工退休金賠償經費(新增)。
1,718,934	445,000	9	其他				349,782	
1,718,934	445,000	91	其他支出				349,782	較上年度預算數445,000元，減少95,218元。
1,718,934	445,000	91Y	其他				349,782	
				年	1	16,000	16,000	特教活動學生獎品等(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				份	900	100	90,000	畢業生禮品等(班級自治費)。
				年	1	9,900	9,900	校內各項活動用雜支(班級自治費)。
				年	1	9,882	9,882	場地布置、茶水等(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	26,000	26,000	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)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	198,000	198,000	學生獎牌及獎品等(技職教育宣導訪視觀摩)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-65

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
48,976,883	49,907,192		合 計				50,402,700	
47,025,269	47,789,432	1	用人費用				48,406,140	
31,065,360	31,848,000	11	正式員額薪資				32,352,000	較上年度預算數31,848,000元，增加504,000元。
27,989,948	29,184,000	113	職員薪金	年	1	29,688,000	29,688,000	教職員48人薪金(詳用人費用彙計表)。
3,075,412	2,664,000	114	工員工資	年	1	2,664,000	2,664,000	工員8人工資(詳用人費用彙計表)。
108,000	96,000	12	聘僱及兼職人員薪資					較上年度預算數96,000元，減少96,000元。
108,000	96,000	124	兼職人員酬金					
1,119,235	1,208,600	13	超時工作報酬				1,358,600	較上年度預算數1,208,600元，增加150,000元。
1,119,235	1,208,600	131	加班費	年	1	1,211,600	1,358,600	不休假出勤加班費(詳用人費用彙計表)。
				年	1	53,760	53,760	行政業務技工、工友逾時工作加班費(統籌業務費)。
				年	1	93,240	93,240	行政業務職員逾時工作加班費

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
7,439,908	7,403,000	15	獎金				7,543,000	(統籌業務費)。 較上年度預算數7,403,000元，增加140,000元。
3,319,847	3,422,000	151	考績獎金	年	1	3,499,000	3,499,000	依考績法規定核發之獎金(詳用人費用彙計表)。
4,120,061	3,981,000	152	年終獎金	年	1	4,044,000	4,044,000	依規定於年節加發之獎金(詳用人費用彙計表)。
3,069,930	2,619,216	16	退休及卹償金				2,830,176	較上年度預算數2,619,216元，增加210,960元。
2,558,544	2,486,016	161	職員退休及離職金	年	1	2,617,056	2,617,056	提撥退撫基金(詳用人費用彙計表)。
511,386	133,200	162	工員退休及離職金	年	1	213,120	213,120	提撥勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)。
4,222,836	4,614,616	18	福利費				4,322,364	較上年度預算數4,614,616元，減少292,252元。
2,857,382	2,927,976	181	分擔員工保險費	年	1	2,843,724	2,843,724	分擔公保、勞保及健保費(詳用人費用彙計表)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-67

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
517,750	710,640	187	員工通勤交通費	人、月、段	14x12x1	630	710,640	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	40x12x2	630	105,840	
							604,800	職員、技工、工友上下班交通費。
847,704	976,000	18Y	其他福利費	年	1	768,000	768,000	休假旅遊補助費(詳用人費用彙計表)。
1,584,162	1,512,000	2	服務費用				1,452,000	
1,387,894	602,000	27	一般服務費				592,000	較上年度預算數602,000元，減少10,000元。
1,264,601	480,000	279	外包費	人、年	12x1	40,000	480,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費(精簡工友12人增列)。
123,293	122,000	27F	體育活動費	人、年	56x1	2,000	112,000	文康活動費，本校編列職員48人、工員8人，合計56人，每人編列2,000元。
16,268	730,000	28	專業服務費				680,000	較上年度預算數730,000元，減少50,000元。
16,268	730,000	28Y	其他				680,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	605,000	605,000	校園安全機動巡邏等保全費用。
				年	1	75,000	75,000	校園安全機械定點保全費用。
180,000	180,000	29	公共關係費				180,000	較上年度預算數180,000元，無增減。
180,000	180,000	291	公共關係費				180,000	
				月	12	15,000	180,000	校長特別費。
349,970	603,760	3	材料及用品費				542,560	
349,970	603,760	32	用品消耗				542,560	較上年度預算數603,760元，減少61,200元。
349,970	603,760	321	辦公(事務)用品				542,560	
				年	1	542,560	542,560	本校奉核定67班，日間部67班，統籌業務費計算如下：一、高工(日)55班(含綜高12班、特教4班)：1,220元*8班*12月=117,120元。1,020元*16班*12月=195,840元。770元*31班*12月=286,440元。二、高農(日)12班：640元*12班*12月=92,160元。全年合計691,560元，除依實際需求移列加班費147,000元及會費2,000元外，其餘如列數。
2,000	2,000	7	會費、捐助、補助、分				2,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-69

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
2,000	2,000	71	攤、照護、救濟與交流活動費 會費				2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。 護理師公會會費(統籌業務費)。
2,000	2,000	713	職業團體會費	人、年	2x1	1,000	2,000	
15,482		9	其他				2,000	
15,482		91	其他支出					
15,482		91Y	其他					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
32,074,023	25,517,242		合計				25,233,877	
32,074,023	25,517,242	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				25,233,877	
17,292,337	16,287,020	51	購置固定資產				13,751,578	
17,292,337	16,287,020		一般建築及設備計畫				13,751,578	
	3,419,820		校園整修工程					
	3,419,820	512	興建土地改良物					
			致知樓增設無障礙電梯工程				1,474,500	
		514	購置機械及設備				1,474,500	
				臺	1	1,474,500	1,474,500	新購15人份無機房式電梯(含電梯內監控系統、對講機系統設置)(由致知樓增設無障礙電梯工程施工費移列)。
			網路電話閘道器設備				11,000	
		514	購置機械及設備				11,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-71

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明		
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額			
		514	班級設備 購置機械及 設備	臺	1	11,000	11,000	汰舊換新網路電話閘道器。		
									3,950,000	
									2,728,500	
						臺	2	65,000	130,000	汰舊換新冷氣機(1對1變頻分離式7.1KW以上，含安裝費)(教務處)。
						臺	1	21,500	21,500	新購數位相機(2400萬畫素以上，LCD螢幕)(校長室)。
						臺	2	60,000	120,000	新購全自動視力檢查儀(學務處)。
						臺	1	43,500	43,500	新購高壓消毒鍋(學務處)。
						臺	1	33,000	33,000	新購高壓清洗機(園藝科)。
						臺	1	600,000	600,000	新購多功能植物殘枝粉碎機(園藝科)。
						臺	2	200,000	400,000	新購共軌柴油引擎拆裝台(汽車科)。
						臺	3	33,000	99,000	汰舊換新攪拌機(加工科)。
						臺	1	552,160	552,160	新購色差儀(加工科)。
						臺	3	45,000	135,000	汰舊換新顯微鏡(加工科)。
						臺	1	75,000	75,000	汰舊換新冷氣機(1對2定頻分離式14.6KW以上，含安裝費)(教務

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額		
		515	購置交通及運輸設備	臺	1	148,340	148,340	處)。	
				臺	5	74,200	371,000	汰舊換新冷氣機(1對2變頻分離式14.6KW以上，含安裝費)(教務處)。	
								汰舊換新冷氣機(1對2定頻分離式14.2KW以上，含安裝費)(汽車科2臺、園藝科2臺及資訊科1臺)。	
								195,000	
		516	購置什項設備	臺	1	95,000	95,000	新購燃油噴射引擎機車教學模組(汽車科)。	
				臺	1	100,000	100,000	汰舊換新車輛教學模組(含引擎、底盤、電系)(汽車科)。	
								1,026,500	
				組	1	80,000	80,000	新購琴櫃(教務處)。	
				臺	1	178,000	178,000	新購立奏電鐵琴(教務處)。	
				座	1	10,000	10,000	新購木製講臺(教務處)。	
				個	1	13,500	13,500	新購電子防潮箱(教務處)。	
		臺	1	38,000	38,000	新購倒立機(學務處)。			
			張	2	13,500	27,000	新購沙發(1人座)(輔導室)。		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-73

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				臺	6	10,600	63,600	新購冷氣機(窗型2.8KW以上，含安裝費)(化工科)。
				臺	5	18,000	90,000	汰舊換新冷氣機(窗型2噸以上，含安裝費)(化工科)。
				年	1	323,400	323,400	新購圖書及非書資料(圖書館)。
				臺	7	29,000	203,000	汰舊換新冷氣機(1對1定頻分離式7.1KW以上，含安裝費)(加工科4臺及電子科3臺)。
79,800	96,000		特殊班設備				96,000	
		514	購置機械及設備				16,725	
				臺	1	16,725	16,725	新購爆米花機(特教班班級設備費)。
79,800	96,000	516	購置什項設備				79,275	
				臺	1	40,425	40,425	新購桌上型冷藏展示櫃(特教班班級設備費)。
				臺	1	38,850	38,850	新購高溫消毒櫃(特教班班級設備費)。
2,175,000	8,673,000		資訊設備				2,384,000	
2,175,000	8,673,000	514	購置機械及設備				2,384,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	579,000	579,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				部	53	25,000	1,325,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
				臺	40	12,000	480,000	新購平板電腦(電腦專案計畫)。
			實習工場環境改善				3,560,000	
		514	購置機械及設備				3,560,000	
				套	30	20,000	600,000	汰舊換新重型工作桌(鍍鋅鋼架)(電機科)。
				臺	50	31,000	1,550,000	新購焊接氣體排煙設備(電子科32臺、電機科18臺)。
				套	24	25,000	600,000	汰舊換新實習工作桌(鐵材支架)(電子科)。
				套	1	650,000	650,000	新購實驗室抽氣設備(含萬向抽氣臂、抽氣馬達及排氣過濾等)(化工科)。
				個	2	80,000	160,000	新購電子防潮箱(由實習工場環境改善工程施工費移列)(加工科)
15,037,537	4,098,200		校園設備					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-75

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
13,249,582	2,603,000	514	購置機械及設備					
62,000		515	購置交通及運輸設備					
1,725,955	1,495,200	516	購置什項設備					
			校園電梯改善工程				2,276,078	
		514	購置機械及設備				2,276,078	
				臺	1	1,000,500	1,000,500	一、施工費 勤業樓電梯更換主機、昇降纜線及車廂等。
				臺	1	1,146,280	1,146,280	成功樓電梯更換主機、昇降纜線及車廂等。
				式	1	129,298	129,298	二、委託技術服務費(總包價法)。
331,108	324,000	52	購置無形資產				324,000	
331,108	324,000		一般建築及設備計畫				324,000	
30,000	324,000		資訊設備				324,000	
30,000	324,000	521	購置電腦軟				324,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
			體	年	1	324,000	324,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
301,108			校園軟體設備					
301,108		521	購置電腦軟體					
			體					
14,450,578	8,906,222	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				11,158,299	
			一般建築及設備計畫					
14,450,578	8,906,222		實習工場環境改善				1,433,000	
		581	遞延修繕房屋建築支出				1,433,000	
				式	1	1,326,854	1,326,854	一、施工費 整修工程:機械科工場線路及空調風管重新配置(天花板及冷氣機高度調整等)、資訊科工場電源配置(增設插座及分電盤等)、

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-77

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額		
		581	勤業樓屋頂防 漏整修工程 遞延修繕房 屋建築支出	式	1	79,611	79,611	加工科工場防漏修繕(雨庇及屋 頂防水、排水管施做等)。 二、委託技術服務費(總包價法) 。 三、工程管理費(按施工費2%提 列)。	
	式			1	26,535	26,535			
									3,334,741
									3,334,741
									3,116,580
						式	1		3,116,580
		581	致知樓廁所整 修工程 遞延修繕房 屋建築支出	式	1	155,829	155,829	一、施工費 整修工程:平屋頂防漏整修、女 兒牆防水粉刷等。 二、委託技術服務費(總包價法) 。 三、工程管理費(按施工費2%列) 。 一、施工費	
	式			1	62,332	62,332			
									2,961,727
									2,961,727
						2,742,340			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				式	1	2,742,340	2,742,340	整修工程:牆面、大小便器、馬桶不銹鋼槽、隔間等。 二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(按施工費2%提列)。
				式	1	164,540	164,540	
				式	1	54,847	54,847	
			致知樓增設無障礙電梯工程				3,428,831	
		581	遞延修繕房屋建築支出				3,428,831	
							3,201,160	
				式	1	3,201,160	3,201,160	
				式	1	163,648	163,648	一、施工費 整修工程:電梯結構、基礎工程(含鋼筋、混凝土、模板)等。 二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(按施工費2%提列)。
				式	1	64,023	64,023	
14,450,578	8,906,222		校園整修工程					
9,870,538	6,445,069	581	遞延修繕房屋建築支出					
4,580,040	2,461,153	582	其他遞延支出					

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-79

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
11,549,859,357	100.00		資產合計	11,516,355,989	100.00	11,015,269,765	516,051,794	11,531,321,559	100.00	-14,965,570
11,549,859,357	100.00	1	資產	11,516,355,989	100.00	11,015,269,765	516,051,794	11,531,321,559	100.00	-14,965,570
67,371,868	0.58	11	流動資產	33,868,500	0.29	45,970,749	2,863,321	48,834,070	0.42	-14,965,570
61,715,159	0.53	111	現金	28,211,791	0.24	44,671,595	-1,494,234	43,177,361	0.37	-14,965,570
61,715,159	0.53	1112	銀行存款	28,211,791	0.24	44,671,595	-1,494,234	43,177,361	0.37	-14,965,570
4,325,605	0.04	113	應收款項	4,325,605	0.04	21,284	4,304,321	4,325,605	0.04	
4,325,605	0.04	113Y	其他應收款	4,325,605	0.04	21,284	4,304,321	4,325,605	0.04	
1,331,104	0.01	115	預付款項	1,331,104	0.01	1,277,870	53,234	1,331,104	0.01	
131,104	0.00	1153	用品盤存	131,104	0.00	77,870	53,234	131,104	0.00	
1,200,000	0.01	1154	預付費用	1,200,000	0.01	1,200,000		1,200,000	0.01	
4,937,154	0.05	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	4,937,154	0.05	3,169,495	1,767,659	4,937,154	0.05	
4,937,154	0.05	124	準備金	4,937,154	0.05	3,169,495	1,767,659	4,937,154	0.05	
4,022,853	0.03	1241	退休及離職準備金	4,022,853	0.03	2,163,671	1,859,182	4,022,853	0.03	
914,301	0.02	124Y	其他準備金	914,301	0.02	1,005,824	-91,523	914,301	0.02	
11,477,550,335	99.37	13	其他資產	11,477,550,335	99.66	10,966,129,521	511,420,814	11,477,550,335	99.53	
11,477,550,335	99.37	131	什項資產	11,477,550,335	99.66	10,966,129,521	511,420,814	11,477,550,335	99.53	
683,148	0.01	1315	暫付及待結轉帳項	683,148	0.01	29,225	653,923	683,148	0.01	
11,476,867,187	99.36	1316	代管資產	11,476,867,187	99.65	10,966,100,296	510,766,891	11,476,867,187	99.52	
11,549,859,357	100.00		負債及基金餘額合計	11,516,355,989	100.00	11,015,269,765	516,051,794	11,531,321,559	100.00	-14,965,570
11,501,982,745	99.59	2	負債	11,501,982,745	99.88	11,004,110,914	497,871,831	11,501,982,745	99.75	
17,529,643	0.16	21	流動負債	17,529,643	0.16	31,658,964	-14,129,321	17,529,643	0.16	
16,666,356	0.14	212	應付款項	16,666,356	0.14	29,480,004	-12,813,648	16,666,356	0.14	
4,069,143	0.04	2123	應付代收款	4,069,143	0.04	24,648,420	-20,579,277	4,069,143	0.04	
12,072,061	0.10	2125	應付費用	12,072,061	0.10	4,831,584	7,240,477	12,072,061	0.10	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
525,152	0.00	2129	應付工程款	525,152	0.00		525,152	525,152	0.00	
863,287	0.02	213	預收款項	863,287	0.02	2,178,960	-1,315,673	863,287	0.02	
863,287	0.02	2133	預收收入	863,287	0.02	2,178,960	-1,315,673	863,287	0.02	
11,484,453,102	99.43	22	其他負債	11,484,453,102	99.72	10,972,451,950	512,001,152	11,484,453,102	99.59	
11,484,453,102	99.43	221	什項負債	11,484,453,102	99.72	10,972,451,950	512,001,152	11,484,453,102	99.59	
3,194,421	0.03	2211	存入保證金	3,194,421	0.03	3,834,723	-640,302	3,194,421	0.03	
4,022,853	0.03	2213	應付退休及離職金	4,022,853	0.03	2,163,671	1,859,182	4,022,853	0.03	
11,476,867,187	99.37	2214	應付代管資產	11,476,867,187	99.66	10,966,100,296	510,766,891	11,476,867,187	99.53	
368,641	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	368,641	0.00	353,260	15,381	368,641	0.00	
47,876,612	0.41	3	基金餘額	14,373,244	0.12	11,158,851	18,179,963	29,338,814	0.25	-14,965,570
47,876,612	0.41	31	基金餘額	14,373,244	0.12	11,158,851	18,179,963	29,338,814	0.25	-14,965,570
47,876,612	0.41	311	基金餘額	14,373,244	0.12	11,158,851	18,179,963	29,338,814	0.25	-14,965,570
47,876,612	0.41	3111	累積餘額	14,373,244	0.12	11,158,851	18,179,963	29,338,814	0.25	-14,965,570

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數1,980,000元，上年度調整後預計數1,980,000元，本年度預計數1,980,000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592,873,911元、無形資產3,024,640元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-81

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
505,965,436	503,121,017	合計	498,211,208	422,574,631	50,402,700	25,233,877	
421,000,915	428,157,599	用人費用	426,870,284	378,464,144	48,406,140		
196,770,558	198,984,000	正式員額薪資	200,172,000	167,820,000	32,352,000		
193,695,146	196,320,000	職員薪金	197,508,000	167,820,000	29,688,000		
3,075,412	2,664,000	工員工資	2,664,000		2,664,000		
16,257,751	20,813,200	聘僱及兼職人員薪資	20,169,752	20,169,752			
		聘用人員薪金	616,152	616,152			
306,323		約僱職員薪金					
15,951,428	20,813,200	兼職人員酬金	19,553,600	19,553,600			
3,587,273	4,455,926	超時工作報酬	4,311,256	2,952,656	1,358,600		
3,406,873	4,311,926	加班費	4,167,256	2,808,656	1,358,600		
180,400	144,000	值班費	144,000	144,000			
46,247,722	47,931,000	獎金	48,338,019	40,795,019	7,543,000		
21,471,960	23,058,000	考績獎金	23,239,500	19,740,500	3,499,000		
24,775,762	24,873,000	年終獎金	25,098,519	21,054,519	4,044,000		
130,817,201	128,524,259	退休及卹償金	128,660,820	125,830,644	2,830,176		
128,793,732	126,816,863	職員退休及離職金	127,496,860	124,879,804	2,617,056		
2,023,469	1,579,021	工員退休及離職金	1,035,585	822,465	213,120		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
	128,375	郵償金		128,375	128,375		
27,320,410	27,449,214	福利費		25,218,437	20,896,073	4,322,364	
18,900,063	17,976,804	分擔員工保險費		17,115,684	14,271,960	2,843,724	
456,030	460,000	傷病醫藥費		517,500	517,500		
2,296,600	2,874,060	員工通勤交通費		2,889,180	2,178,540	710,640	
5,667,717	6,138,350	其他福利費		4,696,073	3,928,073	768,000	
31,454,857	30,311,726	服務費用		28,653,185	27,201,185	1,452,000	
7,556,968	10,096,000	水電費		9,241,920	9,241,920		
7,126,052	8,760,500	工作場所電費		8,014,920	8,014,920		
424,916	660,500	工作場所水費		552,000	552,000		
6,000	675,000	氣體費		675,000	675,000		
514,346	483,800	郵電費		481,800	481,800		
80,450	91,800	郵費		89,800	89,800		
433,896	342,000	電話費		342,000	342,000		
	50,000	數據通訊費		50,000	50,000		
2,566,557	1,791,920	旅運費		2,521,270	2,521,270		
967,528	620,920	國內旅費		609,270	609,270		
938,000	1,061,000	國外旅費		1,812,000	1,812,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-83

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	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					
459,551	110,000	貨物運費	100,000	100,000			
201,478		其他旅運費					
2,278,322	2,034,010	印刷裝訂與廣告費	2,095,500	2,095,500			
2,278,322	2,034,010	印刷及裝訂費	2,095,500	2,095,500			
7,605,899	5,032,800	修理保養及保固費	5,226,966	5,226,966			
4,954,044	2,572,590	一般房屋修護費	2,793,000	2,793,000			
1,740,906	1,245,400	機械及設備修護費	1,271,966	1,271,966			
910,949	1,214,810	什項設備修護費	1,162,000	1,162,000			
19,375	30,600	保險費	31,055	31,055			
19,375	30,600	其他保險費	31,055	31,055			
2,892,114	2,044,114	一般服務費	2,035,112	1,443,112	592,000		
75,878	112,356	佣金、匯費、經理費及手 續費	108,144	108,144			
5,792		代理(辦)費					
2,116,091	1,383,758	外包費	1,390,968	910,968	480,000		
120,631		計時與計件人員酬金					
573,722	548,000	體育活動費	536,000	424,000	112,000		
7,841,276	8,618,482	專業服務費	6,839,562	6,159,562	680,000		
6,304,550	7,268,400	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	5,678,600	5,678,600			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
		用途別科目					
22,000	33,600	委託檢驗(定)試驗認證費		45,600	45,600		
172,550	192,000	試務甄選費		160,000	160,000		
131,100	67,000	電子計算機軟體服務費		22,000	22,000		
1,211,076	1,057,482	其他		933,362	253,362	680,000	
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	
16,685,539	14,502,322	材料及用品費		13,204,694	12,662,134	542,560	
10,723,033	9,258,540	使用材料費		9,410,820	9,410,820		
10,723,033	9,258,540	設備零件		9,410,820	9,410,820		
5,962,506	5,243,782	用品消耗		3,793,874	3,251,314	542,560	
1,997,962	1,916,150	辦公(事務)用品		1,882,074	1,339,514	542,560	
73,131	145,400	報章什誌		140,000	140,000		
133,410	152,000	農業與園藝用品及環境美 化費		160,000	160,000		
16,048	52,000	服裝		52,000	52,000		
131,910	116,000	醫療用品(非醫療院所使 用)		116,000	116,000		
3,610,045	2,862,232	其他		1,443,800	1,443,800		
439,265	440,400	租金、償債與利息		426,400	426,400		
22,000	30,000	地租及水租		50,000	50,000		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-85

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 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	
22,000	30,000	場地租金	50,000	50,000			
297,780	275,400	交通及運輸設備租金	261,400	261,400			
297,780	275,400	車租	261,400	261,400			
119,485	135,000	什項設備租金	115,000	115,000			
119,485	135,000	什項設備租金	115,000	115,000			
32,074,023	25,517,242	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	25,233,877			25,233,877	
17,292,337	16,287,020	購置固定資產	13,751,578			13,751,578	
	3,419,820	興建土地改良物					
15,424,582	11,276,000	購置機械及設備	12,450,803			12,450,803	
62,000		購置交通及運輸設備	195,000			195,000	
1,805,755	1,591,200	購置什項設備	1,105,775			1,105,775	
331,108	324,000	購置無形資產	324,000			324,000	
331,108	324,000	購置電腦軟體	324,000			324,000	
14,450,578	8,906,222	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)	11,158,299			11,158,299	
9,870,538	6,445,069	遞延修繕房屋建築支出	11,158,299			11,158,299	
4,580,040	2,461,153	其他遞延支出					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
40,363	3,000	稅捐及規費(強制費)	6,478	6,478			
24,098	3,000	消費與行為稅	6,478	6,478			
24,098	3,000	營業稅	6,478	6,478			
16,265		規費					
16,265		行政規費與強制費					
2,536,058	3,743,728	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,376,988	3,374,988	2,000		
8,500	4,000	會費	10,000	8,000	2,000		
6,500	2,000	學術團體會費	8,000	8,000			
2,000	2,000	職業團體會費	2,000		2,000		
1,346,913	641,728	捐助、補助與獎助	568,988	568,988			
922,113	428,128	獎助學員生給與	355,388	355,388			
424,800	213,600	其他	213,600	213,600			
1,180,645	3,098,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	2,798,000	2,798,000			
1,180,645	3,098,000	其他	2,798,000	2,798,000			
		短絀與賠償給付	89,520	89,520			
		賠償給付	89,520	89,520			
		一般賠償	89,520	89,520			
1,734,416	445,000	其他	349,782	349,782			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-87

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	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					
1,734,416	445,000	其他支出	349,782	349,782			
1,734,416	445,000	其他	349,782	349,782			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

計 畫 及 項 目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	268	274	-6	
高中及高職教育計畫部分	212	213	-1	
正式職員	211	213	-2	
臨時職員	1		1	
一般行政管理計畫部分	56	61	-5	
正式職員	48	53	-5	
正式工員	8	8		

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。

本 頁 空 白

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	426,870,284	200,172,000	20,169,752	4,311,256		25,098,519		23,239,500
高中及高職教育計畫	378,464,144	167,820,000	20,169,752	2,952,656		21,054,519		19,740,500
職員薪金	167,820,000	167,820,000						
聘用人員薪金	616,152		616,152					
兼職人員酬金	19,553,600		19,553,600					
加班費	2,808,656			2,808,656				
值班費	144,000			144,000				
考績獎金	19,740,500							19,740,500
年終獎金	21,054,519					21,054,519		
職員退休及離職金	124,879,804							
工員退休及離職金	822,465							
卹償金	128,375							
分擔員工保險費	14,271,960							
傷病醫藥費	517,500							
員工通勤交通費	2,178,540							
其他福利費	3,928,073							
一般行政管理計畫	48,406,140	32,352,000		1,358,600		4,044,000		3,499,000
職員薪金	29,688,000	29,688,000						

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	128,532,445	128,375		17,115,684	517,500		2,889,180	4,696,073	
	125,702,269	128,375		14,271,960	517,500		2,178,540	3,928,073	
	124,879,804								
	822,465								
		128,375		14,271,960	517,500		2,178,540	3,928,073	
	2,830,176			2,843,724			710,640	768,000	

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
工員工資	2,664,000	2,664,000						
加班費	1,358,600			1,358,600				
考績獎金	3,499,000							3,499,000
年終獎金	4,044,000					4,044,000		
職員退休及離職金	2,617,056							
工員退休及離職金	213,120							
分擔員工保險費	2,843,724							
員工通勤交通費	710,640							
其他福利費	768,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	2,617,056	213,120		2,843,724			710,640	768,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

聘用及約僱人員明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	1				818,227						
聘用人員小計	1				818,227						
專業人員	1				818,227						
聘用人員(424)	1	擔任本校及駐點學校專 任輔導人員及駐區服務	107/1/1-107/12/31	424	818,227	51,346	51,346				高中及高職教育 計畫

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-95

單位（或計畫）成本分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				498,211,208	
高中及高職教育計畫				422,574,631	
一般行政管理計畫				50,402,700	
建築及設備計畫				25,233,877	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				422,574,631	
高中及高職教育計畫				422,574,631	
(上)年度預算數				427,696,583	
高中及高職教育計畫				427,696,583	
(前)年度決算數				424,914,530	
高中及高職教育計畫				424,914,530	
(104)年度決算數				431,020,421	
高中及高職教育計畫				431,020,421	
(103)年度決算數				424,734,598	
高中及高職教育計畫				424,734,598	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-97

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	918,867,933	303,138,156	14,075,578		33,906,804	595,898,551
土地改良物	10,189,701	1,079,786			753,708	8,356,207
房屋及建築	544,378,242	48,324,384			8,982,240	487,071,618
機械及設備	267,621,168	185,376,551	12,450,803		19,101,993	75,593,427
交通及運輸設備	19,532,923	11,008,358	195,000		2,203,624	6,515,941
什項設備	70,497,461	53,660,601	1,105,775		2,605,917	15,336,718
電腦軟體	6,648,438	3,688,476	324,000		259,322	3,024,640

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。