

中華民國 110 年度

4-0501102

## 臺北市總預算案

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110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－雜項收入明細表 .....	第 24 頁
(八) 基金用途－高中及高職教育計畫明細表 .....	第 25 -41 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表 .....	第 42 -44 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表 .....	第 45 -48 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
(六) 單位(或計畫)成本分析表 .....	第 66 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110年度

(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110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	369,705	367,760	1,945	0.53
基金用途	390,055	395,577	-5,522	-1.40
賸餘(短絀)	-20,350	-27,817	7,467	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,690	31,040	-20,350	-65.56
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	-20,350	-27,817	7,467	--

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 110 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 110 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 110 年度

(四) 總務處：秉承校長之命，辦理全校總務事項。

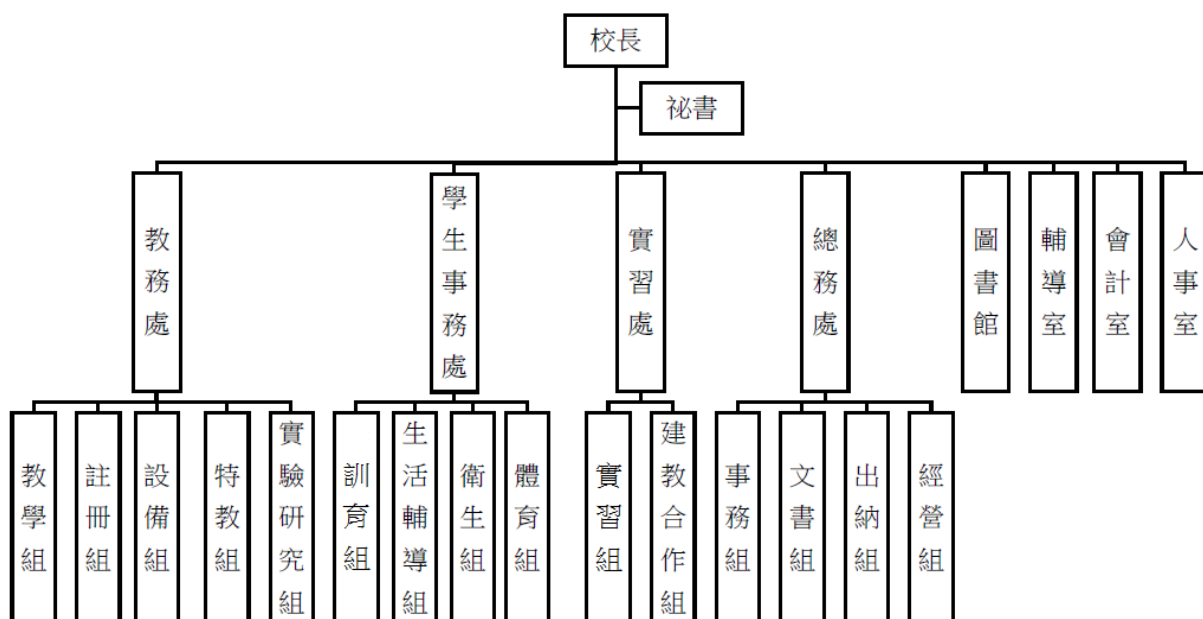
1. 事務組：掌理校舍、校具、財產、物品之採購保管、營繕工程、工友管理及其他庶務等事項。
2. 文書組：掌理文件之收發登錄、繕校、印信典守及檔案管理、整理各項會議紀錄及校史等事項。
3. 出納組：掌理現金出納、票據、契約之保管及移轉等事項。
4. 經營組：掌理作業產品登記、財產登記、保管及委託代辦等事項。

(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 110 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	802	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	334,325	本年度預計由公庫撥入數。
教學收入	30,790	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。
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	337,220	本年度預計辦理教學事項為： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。</li> <li>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。</li> <li>3. 充實教學材料、修護教學設備等，提高教學效能。</li> <li>4. 辦理學生交流活動，增進學生視野及溝通能力。</li> <li>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。</li> </ol>

**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 110 年度

一般行政管理計畫	34,050	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	18,785	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 3. 辦理綜合大樓南側外牆美化整修工程 4. 辦理自強、大同、力行樓電源改善工程

**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 80 萬 2 千元、財產處分收入 31 萬 6 千元、其他財產收入 310 萬 2 千元、公庫撥款收入 3 億 3,432 萬 5 千元、學雜費收入 2,951 萬元、建教合作收入 128 萬元、雜項收入 37 萬元，本年度基金來源 3 億 6,970 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 6,776 萬元，增加 194 萬 5 千元，約 0.53 %，主要係學雜費收入增列所致。

(二) 本年度基金用途：

高中及高職教育計畫 3 億 3,722 萬元，一般行政管理計畫 3,405 萬元，建築及設備計畫 1,878 萬 5 千元，本年度基金用途 3 億 9,005 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 9,557 萬 7 千元，減少 552 萬 2 千元，約 1.40%，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 2,035 萬元，較上年度預算數差短 2,781 萬 7 千元，減少 746 萬 7 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 2,035 萬元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表

# 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

## 業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

(一) 購建固定資產 440 萬 1 千元

- 1.108 年度教育部補助高職優質化輔助方案計畫 77 萬 9 千元。
- 2.108 年度教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費 122 萬 6 千元，學校自籌款由其他準備金項下支應 23 萬 4 千元，共計 146 萬元。
- 3.108 年度教育部補助充實體育器材設備經費 100 萬元。
- 4.109 年度教育部補助高職優質化輔助方案計畫 78 萬元。
- 5.109 年度教育部補助約用運動防護員巡迴服務計畫 29 萬 2 千元。
- 6.109 年度為維護校園安全，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 9 萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前 (108) 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 57 萬 6 千元、收取體育班甄選報名費 6 萬 5 千元及教師甄選報名費 10 萬 3 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 30 萬 8 千元、教職員工停車收入 2 萬 8 千元、開放停車場地停車費收入 97 萬 1 千元、學生宿舍費收入 3 萬元、房地使用費收入 110 萬 3 千元、校園場地開放收入 479 萬等。
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 4,722 萬 2 千元及教育部之補助計畫 1,060 萬 7 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、	本年度已收取建教合作教學收入 128 萬元及學生之

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 110 年度

	雜費、課業輔導等收入。	學費、雜費、課業輔導等收入 3,074 萬 1 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 1 千元，接受各界捐款收入 22 萬 9 千元、數位學生證補卡及廠商履約逾期罰款等收入 47 萬 9 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"> <li>1. 各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。</li> <li>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。</li> <li>3. 充實教學材料、修護教學設備等，提高教學效能。</li> <li>4. 辦理學生交流活動，增進學生視野及溝通能力。</li> <li>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。</li> </ol>	<p>本年度完成各項教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>
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"> <li>1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。</li> <li>2. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。</li> </ol>	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。
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"> <li>1. 購置各學科教學課程所需教學設備。</li> <li>2. 辦理實習工場環境改善工程。</li> <li>3. 辦理活動中心整修工程。</li> </ol>	<p>本年度已完成事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 購置各學科教學課程所需教學設備。</li> <li>2. 辦理實習工場環境改善工程。</li> <li>3. 辦理活動中心整修工</li> </ol>

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 110 年度

	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。	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（109 年 1 月 1 日至 5 月 31 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 5 月 31 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 5 月 31 日止已收取 1 學期教科書作業管理費計 37 萬 7 千元、收取體育班甄選報名費 1 萬 7 千元及教師甄選報名費 3 萬 4 千元等。
財產收入	本年度截至 5 月 31 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 5 月 31 日止已收取財產報廢變賣殘值收入 1 萬 4 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 43 萬元、學生宿舍費收入 5 萬 3 千元、房地使用費收入 82 萬元、校園場地開放收入 180 萬 6 千元等。
政府撥入收入	本年度截至 5 月 31 日止預計公庫撥入數。	本年度截至 5 月 31 日止已收取公庫撥入數 1 億 3,213 萬 9 千元及教育部之補助計畫 90 萬元。
教學收入	本年度截至 5 月 31 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 5 月 31 日止已收取建教合作教學收入 128 萬及學生 1 學期學費、雜費、課業輔導等收入 1,533 萬 7 千元。
其他收入	本年度截至 5 月 31 日止預計收取招標圖書費等收入。	本年度截至 5 月 31 日止已收取招標圖書費等收入 4 千元，接受各界捐款收入 7 萬 7 千元、數位學生證補卡及廠商履約逾期罰款等

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 110 年度

			收入 4 萬元。
高中及高職教育計畫	<p>本年度截至 5 月 31 日止預計辦理教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 各項教學、學生事務、圖書及輔導等業務。</li> <li>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。</li> <li>3. 充實教學材料、修護教學設備等，提高教學效能。</li> <li>4. 辦理本市十二年就學安置工作及規劃成立專業技能班。</li> <li>5. 辦理環境教育、性別平等及教學共備等教師教學研習。</li> </ol>	<p>本年度截至 5 月 31 日止完成各項教學事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>3. 辦理本市十二年就學安置工作及規劃成立專業技能班。</li> <li>4. 辦理環境教育、性別平等及教學共備等教師教學研習。</li> <li>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。</li> </ol>	
一般行政管理計畫	<p>本年度截至 5 月 31 日止預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 綜理學校總務、人事、會計等業務。</li> <li>2. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。</li> </ol>	<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 5 月 31 日止預計辦理事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 購置各學科教學課程所需教學設備招標作業。</li> <li>2. 辦理實習工場環境改善工程招標作業。</li> <li>3. 辦理校園電源改善工程(總變電站)招標作業。</li> </ol>	<p>本年度截至 5 月 31 日止已完成事項為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 購置各學科教學課程所需教學設備招標作業。</li> <li>2. 辦理實習工場環境改善工程招標作業。</li> <li>3. 辦理校園電源改善工程(總變電站)招標作業。</li> </ol>	

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 110 年度

	4. 辦理水塔拆除及環境改善工程招標作業。 5. 辦理球場地坪整修工程招標作業。 6. 辦理特教專業技能班空間改善工程招標作業。	4. 辦理水塔拆除及環境改善工程招標作業。 5. 辦理球場地坪整修工程招標作業。 6. 辦理特教專業技能班空間改善工程招標作業。
--	------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------



# 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110年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
合計	4,401,000		
固定資產之建設改良擴充	4,401,000		
購置機械及設備	1,831,000	108	
多點觸控螢幕	95,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
造型鉗組	50,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
吊鑽	24,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
電動輾金及蠟工機(桌上型)	85,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
專業液晶感壓繪圖板	86,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
筆記型電腦	55,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
簡易筆記型電腦	15,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
個人電腦	150,000		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	54,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
空氣壓縮機	30,000		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	25,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
校色器	12,000		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(含作業系統、IntelPentium黃金級處理器、10吋PixelSense顯示器、10點多點觸控、記憶體8GB以上、128GB以上硬碟)	384,000		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(含作業系統、IntelPentium黃金級處理器、10吋PixelSense顯示器、10點多點觸控、記憶體8GB以上、128GB以上硬碟)	76,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
桌球訓練室LED燈照明	690,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
購置雜項設備	1,408,000	108	
爵士鼓	55,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
管鐘	280,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
熱轉印標籤機	34,000		教育部補助108學年度第1學期高職優質化經費。
工作臺桌椅組	702,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費468,000元，學校自籌234,000元，所需經費擬由本校其他準備金支應。
投影布幕	12,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
展示櫃	15,000		教育部補助設備更新-充實基礎教學實習設備經費。
跆拳道墊子護頭胸	110,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
跆拳道電子護頭	100,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
跆拳道計分軟體工作平台	100,000		教育部補助本校充實體育器材設備經費。
購置機械及設備	270,000	109	
桌上型觸控液晶電腦	28,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	辦理年度	說 明
上退磁機	17,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
導播機素材庫	50,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
觸控顯示器	80,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
A3掃描器	20,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
投影機(含螢幕)	30,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
簡易筆記型電腦	45,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
購置交通及運輸設備	90,000	109	
球罩式魚眼監視攝影機	54,000		為維護校園安全，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。
槍型紅外線監視攝影機	36,000		為維護校園安全，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。
購置雜項設備	802,000	109	
馬林巴琴	326,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
上低音號	65,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
修正曼賽爾瑟立體座	33,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
印刷色票	14,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
除濕機(除濕能力：16公升/日)	72,000		教育部補助本校108學年度第2學期高職優質化經費。
按摩槍	52,000		教育部補助108學年度約用運動防護員巡迴防護計畫經費。
水療桶	160,000		教育部補助108學年度約用運動防護員巡迴防護計畫經費。
上下肢加壓循環機	80,000		教育部補助108學年度約用運動防護員巡迴防護計畫經費。

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110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（－）
398,552	基金來源	369,705	367,760	1,945
744	勞務收入	802	802	
744	服務收入	802	802	
7,230	財產收入	3,418	3,254	164
308	財產處分收入	316	152	164
6,922	其他財產收入	3,102	3,102	
357,829	政府撥入收入	334,325	336,000	-1,675
347,222	公庫撥款收入	334,325	336,000	-1,675
10,607	政府其他撥入收入			
32,021	教學收入	30,790	27,386	3,404
30,741	學雜費收入	29,510	26,106	3,404
1,280	建教合作收入	1,280	1,280	
729	其他收入	370	318	52
229	受贈收入			
500	雜項收入	370	318	52
396,731	基金用途	390,055	395,577	-5,522
328,363	高中及高職教育計畫	337,220	329,886	7,334
33,209	一般行政管理計畫	34,050	34,042	8
35,159	建築及設備計畫	18,785	31,649	-12,864
1,821	本期賸餘(短絀)	-20,350	-27,817	7,467
57,036	期初基金餘額	31,040	42,062	-11,022
58,857	期末基金餘額	10,690	14,245	-3,555

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110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)	-20,350	
業務活動之淨現金流入(流出)	-20,350	
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)	-20,350	
期初現金及約當現金	46,060	
期末現金及約當現金	25,710	

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110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				802,000	
服務收入				802,000	較上年度預算數802,000元，無增減。
	人	10	800	8,000	暑期游泳訓練班普通票收入(收支對列)。
	人	155	700	108,500	暑期游泳訓練班學生票收入(收支對列)。
	人	50	700	35,000	體育班招生報名費收入(收支對列)。
	年	1	550,000	550,000	教科書費衍生之作業管理費(收支對列)。
	人年	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。

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110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152,000元，增加164,000元。 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110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	12	1,777	21,324	中華珠算學術研究學會租借場地費。
	年	1	1,300,000	1,300,000	校園場地開放收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金來源－公庫撥款收入明細表

中華民國110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				334,325,000	
公庫撥款收入	年	1	334,325,000	334,325,000	較上年度預算數336,000,000元，減少1,675,000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110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				29,510,000	
學雜費收入				29,510,000	較上年度預算數26,106,000元，增加3,404,000元。
	人、學期	630x1	380	239,400	110學年度第1學期電腦使用費(收支對列)。
	人、學期	34x1	6,240	212,160	109學年度第2學期體育班學費收入預估學生96人，減免62人。
	人、學期	34x1	6,240	212,160	110學年度第1學期體育班學費收入預估學生96人，減免62人。
	人、學期	464x1	1,900	881,600	110學年度第1學期廣設資處科學生實習費收入預估學生484人，減免20人(收支對列)。
	人、學期	91x1	1,820	165,620	110學年度第1學期體育班學生雜費收入預估學生96人，減免5人(收支對列)。
	人、學期	91x1	1,820	165,620	109學年度第2學期體育班學生雜費收入預估學生96人，減免5人(收支對列)。
	人、學期	183x1	1,495	273,585	110學年度第1學期資處科雜費收入預估學生193人，減免10人(收支對列)。
	人、學期	183x1	1,495	273,585	109學年度第2學期資處科雜費收入預估學生193人，減免10人(收支對列)。
	人、學期	200x1	1,430	286,000	110學年度第1學期室設科雜費收入預估學生208人，減免8人(收支對列)。
	人、學期	183x1	1,430	261,690	109學年度第2學期室設科雜費收入預估學生193人，減免10人(收支對列)。
	人、學期	1,182x1	1,330	1,572,060	110學年度第1學期商業類科等雜費收入預估學生1,233人，減免51人(收支對列)。
	人、學期	1,182x1	1,330	1,572,060	109學年度第2學期商業類科等雜費收入預估學生1,233人，減免51人(收支對列)。
	人、學期	200x1	630	126,000	110學年度第1學期室設科實習費收入預估學生208人，減免8人(收支對列)。
	人、學期	200x1	630	126,000	109學年度第2學期室設科實習費收入預估學生208人，減免8人(收支對列)。
	人、學期	901x1	570	513,570	110學年度第1學期職部學生實習費收入預估學生942人，減免41人(收支對列)。
	人、學期	901x1	570	513,570	109學年度第2學期職部學生實習費收入預估學生942人，減免41人(收支對列)。
	人、學期	464x1	1,900	881,600	109學年度第2學期廣設資處科學生實習費收入預估學生484人，減免20人(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國110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	1,445x1	6,240	9,016,800	109學年度第2學期職部學生學費收入預估學生1,634人，減免189人。
	人、學期	1,445x1	6,240	9,016,800	110學年度第1學期職部學生學費收入預估學生1,634人，減免189人。
	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)。
	年	1	120	120	配合預算編列至千元，增列進位數120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

基金來源－建教合作收入明細表

中華民國110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－雜項收入明細表

中華民國110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318,000元，增加52,000元。 招標圖說費等收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國110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
328,363,055	329,886,000	合計	337,220,000	
293,566,180	301,680,000	用人費用	311,394,000	
129,873,722	131,132,880	正式員額薪資	137,468,880	較上年度預算數131,132,880元，增加6,336,000元。
129,873,722	131,132,880	職員薪金	137,468,880	
			120,284,880	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)。
10,522,681	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。
	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)(含教育部補助528,000元)。
502,582		約僱職員薪金		
10,020,099	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	(建教合作業務)技藝競賽選手遴選之命題費、監試費、評審費及競賽選手指導費等，410節*400元(收支對列)。
2,447,323	2,581,702	超時工作報酬	2,592,382	較上年度預算數2,581,702元，增加10,680元。
2,232,523	2,389,702	加班費	2,376,382	
			8,510	暑期泳訓班例假日人力支援。
			14,800	甄選趕辦加班費(教師甄選業務)。
			37,000	管理人員加班費(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110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
			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。
			1,023,324	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)。
			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)。
			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)。
			240,500	學生課業輔導工作人員加班費(學習輔導費)(收支對列)。
			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)。
			29,600	工作人員加班費(寒暑假國中生職業輔導研習營)。
			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)。
			22,200	工作人員加班費(中等學校校長會議)。
214,800	192,000	值班費	216,000	216,000 教育部補助教官值班費，9人*12月*2,000元。
30,021,619	35,145,318	獎金	36,769,318	較上年度預算數35,145,318元，增加1,624,000元。
14,382,898	18,939,480	考績獎金	19,771,480	914,000 依考績法規定核發之獎金。



臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國110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
15,638,721	16,205,838	年終獎金	1,222,000 17,635,480 16,997,838 14,796,000 67,338 1,449,000 685,500	依考績法規定核發之獎金。 依考績法規定核發之獎金。 依規定於年節加發之獎金。 專任輔導人員依規定於年節加發之獎金。 依規定於年節加發之獎金。 依規定於年節加發之獎金。
103,297,389	105,501,968	退休及卹償金	106,570,684	較上年度預算數105,501,968元，增加1,068,716元。
102,613,304	105,293,968	職員退休及離職金	106,305,688 10,221,120 954,720 32,328 449,280 52,000 94,596,240	提撥退撫基金。 提撥退撫基金。 專任輔導人員提撥離職儲金。 提撥退撫基金。 退休人員年終慰問金。 退休人員月退休金，202人*37,510元*12月=90,924,240元;退休遺族月撫慰金，18人*17,000元*12月=3,672,000元;合計94,596,240
419,089		工員退休及離職金		
264,996	208,000	卹償金	264,996	遺族年撫卹金。
17,403,446	16,730,628	福利費	17,405,232	較上年度預算數16,730,628元，增加674,604元。
12,572,961	11,040,204	分擔員工保險費	11,606,388 455,196 63,024 969,708 10,118,460	分擔公保、勞保、健保費。 專任輔導人員分擔勞保、健保費。 分擔公保、勞保、健保費。 分擔公保、勞保、健保費。
310,400	292,500	傷病醫藥費	374,500 304,000 52,500 18,000	教職員健康檢查補助費，19人*16,000元。 教職員健康檢查補助費，15人*3,500元。 職業安全衛生健康檢查經費，15人*1,200元(新增)。
1,295,006	1,280,160	員工通勤交通費	1,305,360	

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110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
			12,600	(體育班)運動教練上下班交通費，2人*10月*1段*630元。
			63,000	(體育班)教師上下班交通費，5人*10月*2段*630元。
			100,800	(特殊教育)教師上下班交通費，8人*10月*2段*630元。
			31,500	(特殊教育)教師上下班交通費，5人*10月*1段*630元。
			7,560	專任輔導人員上下班交通費，1人*12月*1段*630元(專任輔導人員)(新增)。
			151,200	教師兼行政上下班交通費，10人*12月*2段*630元。
			75,600	教師兼行政上下班交通費，10人*12月*1段*630元。
			756,000	教師上下班交通費，60人*10月*2段*630元。
			107,100	教師上下班交通費，17人*10月*1段*630元。
3,225,079	4,117,764	其他福利費	4,118,984	
			576,000	休假旅遊補助費。
			16,000	專任輔導人員休假旅遊補助費。
			16,000	休假旅遊補助費。
			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。
			18,000	教職員遺族三節慰問金，3人*6,000元。
			2,485,564	子女教育補助費。
			125,420	結婚補助費，2人*2月*31,355元。
			730,000	喪葬補助費，4人*5月*36,500元。
20,949,542	17,548,000	服務費用	16,249,000	
5,098,688	4,660,970	水電費	4,635,872	較上年度預算數4,660,970元，減少25,098元。
4,728,970	3,658,900	工作場所電費	3,633,700	
			42,000	暑期泳訓班室內電費補助費。
			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)。

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110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
			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)。
			3,369,900	(一般教學)班級電費。
369,718	372,070	工作場所水費	372,172	
			343,172	(一般教學)班級水費。
			16,000	水費(開放學校場地)(收支對列)。
			13,000	暑期泳訓班室內水費補助費。
	630,000	氣體費	630,000	
			630,000	(一般教學)溫水游泳池燃料費。
349,569	375,850	郵電費	368,350	較上年度預算數375,850元，減少7,500元。
67,328	90,850	郵費	83,350	
			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)。
			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。
			22,350	郵寄證件費用(高職自學進修學力鑑定考試)。
282,241	285,000	電話費	285,000	
			285,000	(一般教學)電話費，2學期*142,500元(收支對列)。
1,152,353	1,235,080	旅運費	630,380	較上年度預算數1,235,080元，減少604,700元。
631,616	548,930	國內旅費	558,230	
			4,650	參與全國試務會議出差旅費，3人*1天*1,550元(高職自學進修學力鑑定考試)。
			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)。
			10,850	(建教合作業務)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。
			42,000	(特教班業務費)因公市內短程車資(教職員工)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國110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。
			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)。
497,956	624,000	國外旅費		
9,965	39,150	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)。
			9,150	(建教合作業務)各項比賽、活動物品之搬運費(收支對列)。
			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)。
12,816	23,000	其他旅運費	23,000	
			23,000	(體育班)因公市內短程車資(學生)。
865,836	803,260	印刷裝訂與廣告費	877,080	較上年度預算數803,260元，增加73,820元。
865,836	803,260	印刷及裝訂費	877,080	
			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)。
			28,500	(特教班業務費)教材及研習手冊裝訂等費用。
			35,000	(建教合作業務)印製見習心得手冊等(收支對列)。
			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。
			110,000	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)。
			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110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
			30,000	印製會場布置之印刷品、文宣品等(中等學校校長會議)。
			50,000	印製研習手冊會議資料等(高職工作圈)。
			5,000	專業成長研習印製教材、研習手冊、成果彙編等。
5,771,139	4,240,720	修理保養及保固費	4,067,964	較上年度預算數4,240,720元，減少172,756元。
4,232,359	2,755,000	一般房屋修護費	2,663,647	
			8,647	公有財產修繕(太陽光電發電設備售電回饋)(新增)。
			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)。
			75,000	校園綠屋頂建置維護費用(綠屋頂計畫)。
			1,900,000	(一般教學)校舍、門窗玻璃修配、水電修理、校具修繕及其他零星修繕，2學期*950,000元(收支對列)。
22,790	54,720	宿舍修護費	54,720	
			54,720	學生宿舍修護費，2學期*27,360元(收支對列)。
246,989	222,800	機械及設備修護費	225,600	
			12,000	暑期泳訓班游泳池設施維護使用。
			93,600	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
			120,000	學生電腦課程用維護費(收支對列)。
1,269,001	1,208,200	雜項設備修護費	1,123,997	
			65,000	學生課業輔導教學設備維護費(學習輔導費)(收支對列)。
			123,000	停車設施等設備維護費(停車場管理)(收支對列)。
			175,797	場地設備修繕費(開放學校場地)(收支對列)。
			25,000	網站維護(高職工作圈)。
			20,000	學生重補修教學設備維護費(重修學分費)(收支對列)。
			15,000	(建教合作業務)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)。
			30,200	(特教班業務費)教學實習相關器具維護等費

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國110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
			670,000	用。 (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)。
3,322	4,620	保險費	4,620	較上年度預算數4,620元，無增減。
3,322	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)。
711,867	863,950	一般服務費	941,484	較上年度預算數863,950元，增加77,534元。
33,068	40,244	佣金、匯費、經理費及手續費	35,944	
			17,244	委託超商代收學雜費手續費，1,437人*2學期*6元。
			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)。
389,799	523,706	計時與計件人員酬金	565,540	
			19,980	提撥游泳池救生員勞工退休準備金，1人*10月*1,998元。
			40,000	游泳池救生員年終獎金，1人*40,000元。
			41,060	分擔游泳池救生員勞保及健保費，1人*10月*4,106元。
			320,000	游泳池救生員薪津，1人*10月*32,000元。
			3,412	提撥暑期泳訓班工讀生勞退準備金，1人*2月*1,706元。
			8,000	暑期泳訓班救生員年終獎金，1人*8,000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。
			8,212	分擔暑期泳訓班救生員勞保及健保費，1人*2月*4,106元。
			56,880	暑期泳訓班工讀生薪津，360小時*158元。
289,000	300,000	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。

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110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
			36,000	文康活動費，本校編列特教人員18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。
			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。
6,996,768	5,363,550	專業服務費	4,723,250	較上年度預算數5,363,550元，減少640,300元。
5,301,379	4,394,350	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,676,700	
			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)。
			72,000	(建教合作業務)學生企業見習、企業見習訪視、技藝選手輔導、研討會、建教參觀教師輔導、心得評閱評審等鐘點費，180節*400元(收支對列)。
			38,000	(建教合作業務)內聘講師鐘點費，38節*1,000元(收支對列)。
			32,000	(建教合作業務)外聘業界演講鐘點費，16節*2,000元(收支對列)。
			14,000	外聘演講鐘點費，7節*2,000元(性別平等教育宣導活動)。
			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)。
			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)。
			16,000	專業成長研習專題演講講師鐘點費，8節*2,000元。
			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。
			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。
			43,200	(特教班教材編輯費)教學教材編輯費，6班

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110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月*600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。
			1,807,000	學生課業輔導教師鐘點費(學習輔導費)(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)。
			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)。
			28,000	外聘講師鐘點費，14節*2,000元(中等學校校長會議)。
			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)。
			2,500	委員出席費(高職自學進修學力鑑定考試)。
			26,000	(體育班)外聘教練指導鐘點費，13節*2,000元。
132,600	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)。
465,500	269,200	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(教師甄選業務)。
			31,350	體育班新生招生試務費(體育班招生)(收支對列)。
25,700		電腦軟體服務費	55,000	
			55,000	網站及網頁設計、維護費用(特殊優良教師評選及表揚)。
1,071,589	590,000	其他專業服務費	590,000	
			500,000	校園安全機動巡邏等保全費(停車場管理)(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110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
			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)。
7,287,580	5,946,000	材料及用品費	6,144,000	
2,725,131	2,894,920	使用材料費	1,785,548	較上年度預算數2,894,920元，減少1,109,372元。
2,725,131	2,894,920	設備零件	1,785,548	
			168,203	相關設備零件等費用(開放學校場地)(收支對列)。
			30,000	相關設備零件等費用(停車場管理)(收支對列)。
			120,000	(建教合作業務)相關材料、設備零件等費用(收支對列)。
			25,000	體育活動使用器材費用(運動會經費)。
			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。
			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備等。
			12,145	汰換普通班一般教學事務用品(由班級設備費移列)。
			40,000	活動用油墨碳粉等設備零件(高職工作圈)。
			119,400	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)。
4,562,449	3,051,080	用品消耗	4,358,452	較上年度預算數3,051,080元，增加1,307,372

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110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
1,270,712	1,040,300	辦公(事務)用品	1,152,722	元。
			13,000	活動用文具紙張等(寒暑假國中生職業輔導研習營)。
			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)。
			120,000	活動用文具紙張等(高職工作圈)。
			6,800	文具、紙張、墨水匣及辦公用品等(中等學校校長會議)。
			78,122	文具用紙信封、簡章等費用(高職自學進修學力鑑定考試)。
			58,800	(特教班教學材料費)業務所需材料、文具紙張等，6班*9,800元。
			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。
			7,000	文具、紙張等(運動會經費)。
			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	(建教合作業務)文具紙張等，2學期*15,000元(收支對列)。
357,730	160,000	報章雜誌	160,000	
			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	
			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)。
2,934,007	1,820,780	其他用品消耗	3,015,730	
			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)。
			200,000	(一般教學)專用垃圾袋，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110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
			12,600	(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)。
			123,600	敬師活動費，206人*600元。
			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。
			24,120	(特教班教學材料費)實習材料等雜支，6班*4,020元。
			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。
			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。
			29,300	活動期間各項雜支等(運動會經費)。
			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)。
			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。
			18,000	教材、文具用品等雜支(課後社團活動費)。
			190,000	(建教合作教學)建教合作致贈參觀單位、各國文化交流貴賓來訪紀念品、各類競賽獲獎選手獎品、禮券等(收支對列)。
			39,000	(建教合作業務)各項活動雜支(收支對列)。
			64,000	(建教合作業務)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)。
			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)。

# 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110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
			4,600	暑期泳訓班消毒劑，20班*230元(收支對列)。
			5,000	暑期泳訓班雜支(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)。
			57,000	修繕材料費用(開放學校場地)(收支對列)。
			12,000	相關人員逾時誤餐餐盒費用，120人次*100元(教師甄選業務)。
			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)。
			30,000	會場使用之茶包、咖啡包、服裝道具、場地佈置雜支等(中等學校校長會議)。
			32,000	工作人員及與會人員逾時誤餐餐盒費用，320人次*100元(中等學校校長會議)。
			68,350	茶水、場地布置及清潔用品等(高職工作圈)。
			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)。
			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)。
			4,200	場地佈置、茶水等費用(寒暑假國中生職業

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

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國110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
				輔導研習營)。
			33,200	工作人員及參與活動人員逾時誤餐餐盒費用，332人次*100元(寒暑假國中生職業輔導研習營)。
			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)。
			17,140	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)。
			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)。
388,010	353,000	租金、償債、利息及相關手續費	403,000	
29,500	50,000	地租及水租	50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
29,500	50,000	場地租金	50,000	
			50,000	借用場地之租金、水電費等(中等學校校長會議)。
358,510	303,000	交通及運輸設備租金	353,000	較上年度預算數303,000元，增加50,000元。
358,510	303,000	車租	353,000	
			20,000	(一般教學)載送學生校外參觀(收支對列)。
			30,000	(特教班業務費)校外教學參觀租用遊覽車等費用。
			241,000	(建教合作業務)建教合作師生參觀暨各項技藝競賽等租車費用(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)。
			12,000	與會人員及工作人員之交通車輛租賃(中等學校校長會議)。
53,871	6,000	稅捐及規費(強制費)	6,000	
3,592	4,000	土地稅	4,000	較上年度預算數4,000元，無增減。
3,592	4,000	一般土地地價稅	4,000	
			4,000	土地地價稅(開放學校場地)(收支對列)。
49,279	2,000	房屋稅	2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
49,279	2,000	一般房屋稅	2,000	
			2,000	房屋稅(開放學校場地)(收支對列)。
1,000		規費		
1,000		行政規費與強制費		

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

## 基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國110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
2,164,602	3,337,000	會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	1,922,000	
876,672	299,860	捐助、補助與獎助	395,800	較上年度預算數299,860元，增加95,940元。
740,057	219,700	獎助學員生給與	315,468	
			10,000	教育關懷獎每校推薦1名學生獎助金。
			114,000	優秀學生獎學金，57班*2學期*1,000元(公立高職學校優秀學生獎學金)。
			5,688	學生工讀金，36小時*158元(高職自學進修學力鑑定考試)。
			90,060	學生工讀金，570小時*158元(教科書費作業管理費)(收支對列)。
			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)。
			79,790	特殊優良教師評選及表揚之服務學生工讀金，505小時*158元(特殊優良教師評選及表揚)。
			7,900	師鐸獎初審評選之服務學生工讀金，50小時*158元(特殊優良教師評選及表揚)。
136,615	80,160	其他捐助、補助與獎助	80,332	
			80,000	(一般教學)學生社團補助，2學期*40,000元(收支對列)。
			332	配合預算編列至千元，增列進位數332元。
1,287,930	3,037,140	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,526,200	較上年度預算數3,037,140元，減少1,510,940元。
46,800		獎勵費用	25,200	
			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(新增)。
1,241,130	3,037,140	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,501,000	
			1,485,000	清寒學生餐費補助，135人*200日*55元。
			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)。
3,953,270	1,016,000	其他	1,102,000	

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110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
3,953,270	1,016,000	其他支出	1,102,000	較上年度預算數1,016,000元，增加86,000元。
3,953,270	1,016,000	其他	1,102,000	
			300	校外出席會議人員雜支費(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之獎牌、獎座(特殊優良教師評選及表揚)。
			8,100	校外參與人員雜支費(教師甄選業務)。
			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。
			168,000	(建教合作業務)技藝競賽參賽學生差旅費補助(收支對列)。
			52,000	(建教合作業務)研討會、學生實習、建教參觀等活動學生雜支費(收支對列)。
			173,000	班級自治費，1,730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，6班*19,750元。
			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110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
33,209,298	34,042,000	合計	34,050,000	
31,768,282	32,312,000	用人費用	32,312,000	
20,813,259	21,444,000	正式員額薪資	21,444,000	較上年度預算數21,444,000元，無增減。
18,074,559	18,900,000	職員薪金	18,900,000	職員29人薪金(詳用人費用彙計表)。
2,738,700	2,544,000	工員工資	2,544,000	工員7人工資(詳用人費用彙計表)。
514,752		聘僱及兼職人員薪資		
514,752		聘用人員薪金		
801,831	1,077,844	超時工作報酬	1,077,844	較上年度預算數1,077,844元，無增減。
801,831	1,077,844	加班費	1,077,844	843,329 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)。
4,735,904	5,054,500	獎金	5,054,500	較上年度預算數5,054,500元，無增減。
2,223,313	2,374,000	考績獎金	2,374,000	2,374,000 依考績法規定核發之獎金。
2,512,591	2,680,500	年終獎金	2,680,500	2,680,500 依規定於年節加發之獎金。
2,006,485	1,860,240	退休及卹償金	1,860,240	較上年度預算數1,860,240元，無增減。
1,595,677	1,656,720	職員退休及離職金	1,656,720	1,656,720 提撥退撫基金。
410,808	203,520	工員退休及離職金	203,520	203,520 提撥勞工退休準備金。
2,896,051	2,875,416	福利費	2,875,416	較上年度預算數2,875,416元，無增減。
2,069,079	1,906,296	分擔員工保險費	1,906,296	1,906,296 分擔公保、勞保、健保費。
367,790	393,120	員工通勤交通費	393,120	90,720 教職員、技工、工友上下班交通費，12人*12月*1段*630元。 302,400 教職員、技工、工友上下班交通費，20人*12月*2段*630元。
459,182	576,000	其他福利費	576,000	



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110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
			576,000	休假旅遊補助費。
1,080,960	1,299,000	服務費用	1,299,000	
1,200	7,000	郵電費	7,000	較上年度預算數7,000元，無增減。
1,200	7,000	郵費	7,000	7,000 寄送郵件(統籌業務費)。
213,300	432,000	一般服務費	432,000	較上年度預算數432,000元，無增減。
146,300	360,000	外包費	360,000	360,000 消化超額職工9人(技工、工友)業務外包費。
67,000	72,000	體育活動費	72,000	72,000 文康活動費，本校編列職員29人，工員7人，合計36人，每人編列2,000元。
686,460	680,000	專業服務費	680,000	較上年度預算數680,000元，無增減。
686,460	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	180,000 校長特別費，12月*15,000元。
358,056	429,000	材料及用品費	437,000	
358,056	429,000	用品消耗	437,000	較上年度預算數429,000元，增加8,000元。
350,036	400,000	辦公(事務)用品	400,000	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。
8,020	29,000	其他用品消耗	37,000	16,605 用品消耗等雜支(統籌業務費)。 395 配合預算編列至千元，增列進位數395元。 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)。

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110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
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	
			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110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
35,158,742	31,649,000	合計	18,785,000	
35,158,742	31,649,000	購建固定資產、無形資產及非理財 目的之長期投資	18,785,000	
13,073,405	12,176,000	購建固定資產	5,026,000	
13,073,405	12,176,000	一般建築及設備計畫	5,026,000	
		班級設備	3,027,540	
		購置機械及設備	1,112,540	
			98,000	新購光學閱讀機(具條碼辨識 與掃描功能)1組(教務處)。
			34,600	新購相機(感光元件1.0吋 CMOS以上，有效像素2,000萬 像素以上)1臺(學務處)。
			20,000	新購人流計數系統(含門口感 應器、主機、雲端監測及安裝 )1組(圖書館)。
			125,000	新購樂團練習室油壓升降平臺 1臺(學務處)。
			20,000	汰換吸菸檢測儀1臺(學務處)。
			63,000	汰換全自動視力檢查機(含主 機及顯示器)1臺(學務處)。
			62,000	汰換隧道式血壓計(適用臂圍17 至42cm)1臺(學務處)。
			321,000	汰換活動中心冷卻水塔1組(總 務處)。
			368,940	汰換活動中心2樓投影機(亮度 7000ANSI，解析度1920*1200)1 臺(總務處)。
		購置交通及運輸設備	30,000	
			30,000	汰舊換新擴音機，2臺*15,000 元(圖書館)。
		購置雜項設備	1,885,000	
			350,000	新購圖書(圖書館)。
			96,000	汰換蒸飯箱，6臺*16,000元(總 務處)。
			103,650	汰換電腦教室1、3窗型冷氣 (7.2KW)，3臺*34,550元(教務處 )。

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110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
			82,000	汰換護理教室一對一分離式冷氣(7.1KW)，2臺*41,000元(教務處)。
			172,000	汰換國際商務教室一對一分離式冷氣(7.2KW)，4臺*43,000元(實習處)。
			300,000	汰換快速印刷機1臺(教務處)。
			363,150	汰換辦公室OA1組(教務處)。
			14,500	汰換A3專業護貝機1臺(教務處)。
			57,900	汰換高矮系統櫃(寬80/395*長40*高200/80)1組(實習處)。
			98,000	汰換吊櫃系統櫃(寬200/300/400*長42*高100)1組(實習處)。
			200,000	汰換冰溫熱飲水機，10臺*20,000元(總務處)。
			20,800	汰換除濕機(除濕能力16公升/日以上)1臺(總務處)。
			27,000	汰換秘書室吊隱式冷氣(2.8KW)1臺。
		特殊班設備	96,000	
		購置機械及設備	13,000	
		購置雜項設備	13,000	新購行動微型投影機1臺(特教組)。
			83,000	
			27,000	新購藍芽無線手持吸塵器1臺(特教組)。
			19,000	新購多功能遊戲機組1組(特教組)。
			37,000	新購蛋糕攪拌機1臺(特教組)。
		資訊設備	1,507,460	
		購置機械及設備	1,507,460	
			550,000	汰換筆記型電腦，20部*27,500元(電腦專案計畫)。
			489,460	汰換桌上型電腦(含顯示器)，20部*24,473元(電腦專案計

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級商業家事職業學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國110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
				畫)。
			468,000	汰換網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
13,073,405	12,176,000	校園設備		
5,872,396	7,517,500	購置機械及設備		
453,750	43,600	購置交通及運輸設備		
6,747,259	4,614,900	購置雜項設備		
		綜合大樓南側外牆美化整修工程	55,000	
		購置機械及設備	55,000	
			55,000	新購綜合大樓南側外牆美化整修工程自動滴灌系統1組。
		實習工場環境改善工程	340,000	
		購置機械及設備	340,000	
			96,000	新購3D印表機1臺。
			98,000	新購雷射切割機，2臺*49,000元。
			96,000	新購程式化教學空拍機，8組*12,000元。
			50,000	新購物聯網教學套件組，5組*10,000元。
1,973,906	632,000	購置無形資產	252,000	
1,973,906	632,000	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)。
1,973,906	632,000	校園軟體設備		
1,973,906	632,000	購置電腦軟體		
20,111,431	18,841,000	遞延支出	13,507,000	
20,111,431	18,841,000	一般建築及設備計畫	13,507,000	
		綜合大樓南側外牆美化整修工程	3,941,000	
		遞延修繕房屋建築支出	3,941,000	
			3,573,750	一、施工費。
			296,621	二、委託技術服務費(總包價法)。

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110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
			70,629	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
		自強、大同、力行樓電源改善工程	6,873,000	
		遞延修繕房屋建築支出	6,873,000	
			6,292,400	一、施工費。
			455,468	二、委託技術服務費(總包價法)。
			125,132	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
		實習工場環境改善工程	2,693,000	
		遞延修繕房屋建築支出	2,693,000	
			2,464,350	一、施工費。
			179,898	二、委託技術服務費(總包價法)。
			48,752	三、工程管理費(按施工費約2%提列)。
20,111,431	18,841,000	校園整修工程		
19,836,731	18,841,000	遞延修繕房屋建築支出		
274,700		其他遞延支出		

# 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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日 決算數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比較增減(-)
8,760,952	資產合計	8,712,785	8,733,135	-20,350
8,760,952	資產	8,712,785	8,733,135	-20,350
75,415	流動資產	27,248	47,598	-20,350
73,877	現金	25,710	46,060	-20,350
73,877	銀行存款	25,710	46,060	-20,350
578	應收款項	578	578	
578	其他應收款	578	578	
960	預付款項	960	960	
960	預付費用	960	960	
13,773	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	13,773	13,773	
13,773	準備金	13,773	13,773	
7,065	退休及離職準備金	7,065	7,065	
6,708	其他準備金	6,708	6,708	
8,671,764	其他資產	8,671,764	8,671,764	
8,671,764	什項資產	8,671,764	8,671,764	
484	暫付及待結轉帳項	484	484	
8,671,280	代管資產	8,671,280	8,671,280	
8,760,952	負債及基金餘額合計	8,712,785	8,733,135	-20,350
8,702,094	負債	8,702,094	8,702,094	
20,791	流動負債	20,791	20,791	
19,839	應付款項	19,839	19,839	
9,533	應付代收款	9,533	9,533	
1,775	應付費用	1,775	1,775	
8,531	應付工程款	8,531	8,531	
952	預收款項	952	952	
952	預收收入	952	952	
8,681,303	其他負債	8,681,303	8,681,303	
8,681,303	什項負債	8,681,303	8,681,303	
2,392	存入保證金	2,392	2,392	
7,065	應付退休及離職金	7,065	7,065	
8,671,280	應付代管資產	8,671,280	8,671,280	
566	暫收及待結轉帳項	566	566	
58,857	基金餘額	10,690	31,040	-20,350
58,857	基金餘額	10,690	31,040	-20,350
58,857	基金餘額	10,690	31,040	-20,350
58,857	累積餘額	10,690	31,040	-20,350

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數1,358,867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47,297,687元、無形資產1,357,291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			
396,731,095	395,577,000	合計		390,055,000	337,220,000
325,334,462	333,992,000	用人費用		343,706,000	311,394,000
150,686,981	152,576,880	正式員額薪資		158,912,880	137,468,880
147,948,281	150,032,880	職員薪金		156,368,880	137,468,880
2,738,700	2,544,000	工員工資		2,544,000	
11,037,433	10,587,504	聘僱及兼職人員薪資		10,587,504	10,587,504
514,752	538,704	聘用人員薪金		538,704	538,704
502,582		約僱職員薪金			
10,020,099	10,048,800	兼職人員酬金		10,048,800	10,048,800
3,249,154	3,659,546	超時工作報酬		3,670,226	2,592,382
3,034,354	3,467,546	加班費		3,454,226	2,376,382
214,800	192,000	值班費		216,000	216,000
34,757,523	40,199,818	獎金		41,823,818	36,769,318
16,606,211	21,313,480	考績獎金		22,145,480	19,771,480
18,151,312	18,886,338	年終獎金		19,678,338	16,997,838
105,303,874	107,362,208	退休及卹償金		108,430,924	106,570,684
104,208,981	106,950,688	職員退休及離職金		107,962,408	106,305,688
829,897	203,520	工員退休及離職金		203,520	
264,996	208,000	卹償金		264,996	264,996
20,299,497	19,606,044	福利費		20,280,648	17,405,232
14,642,040	12,946,500	分擔員工保險費		13,512,684	11,606,388
310,400	292,500	傷病醫藥費		374,500	374,500
1,662,796	1,673,280	員工通勤交通費		1,698,480	1,305,360
3,684,261	4,693,764	其他福利費		4,694,984	4,118,984
22,030,502	18,847,000	服務費用		17,548,000	16,249,000
5,098,688	4,660,970	水電費		4,635,872	4,635,872
4,728,970	3,658,900	工作場所電費		3,633,700	3,633,700
369,718	372,070	工作場所水費		372,172	372,172
	630,000	氣體費		630,000	630,000
350,769	382,850	郵電費		375,350	368,350
68,528	97,850	郵費		90,350	83,350

# 市立松山高級商業家事職業學校

## 彙計表

110年度

單位：新臺幣元

一般行政管理計畫	建築及設備計畫				
34,050,000	18,785,000				
32,312,000					
21,444,000					
18,900,000					
2,544,000					
1,077,844					
1,077,844					
5,054,500					
2,374,000					
2,680,500					
1,860,240					
1,656,720					
203,520					
2,875,416					
1,906,296					
393,120					
576,000					
1,299,000					
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			
282,241	285,000	電話費		285,000	285,000
1,152,353	1,235,080	旅運費		630,380	630,380
631,616	548,930	國內旅費		558,230	558,230
497,956	624,000	國外旅費			
9,965	39,150	貨物運費		49,150	49,150
12,816	23,000	其他旅運費		23,000	23,000
865,836	803,260	印刷裝訂與廣告費		877,080	877,080
865,836	803,260	印刷及裝訂費		877,080	877,080
5,771,139	4,240,720	修理保養及保固費		4,067,964	4,067,964
4,232,359	2,755,000	一般房屋修護費		2,663,647	2,663,647
22,790	54,720	宿舍修護費		54,720	54,720
246,989	222,800	機械及設備修護費		225,600	225,600
1,269,001	1,208,200	雜項設備修護費		1,123,997	1,123,997
3,322	4,620	保險費		4,620	4,620
3,322	4,620	其他保險費		4,620	4,620
925,167	1,295,950	一般服務費		1,373,484	941,484
33,068	40,244	佣金、匯費、經理費及手續費		35,944	35,944
146,300	360,000	外包費		360,000	
389,799	523,706	計時與計件人員酬金		565,540	565,540
356,000	372,000	體育活動費		412,000	340,000
7,683,228	6,043,550	專業服務費		5,403,250	4,723,250
5,301,379	4,394,350	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,676,700	3,676,700
132,600	110,000	委託檢驗(定)試驗認證費		110,000	110,000
465,500	269,200	試務甄選費		291,550	291,550
25,700		電腦軟體服務費		55,000	55,000
1,758,049	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	
7,645,636	6,375,000	材料及用品費		6,581,000	6,144,000
2,725,131	2,894,920	使用材料費		1,785,548	1,785,548
2,725,131	2,894,920	設備零件		1,785,548	1,785,548



## 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			
4,920,505	3,480,080	用品消耗		4,795,452	4,358,452
1,620,748	1,440,300	辦公(事務)用品		1,552,722	1,152,722
357,730	160,000	報章雜誌		160,000	160,000
	30,000	服裝		30,000	30,000
2,942,027	1,849,780	其他用品消耗		3,052,730	3,015,730
388,010	353,000	租金、償債、利息及相關手續費		403,000	403,000
29,500	50,000	地租及水租		50,000	50,000
29,500	50,000	場地租金		50,000	50,000
358,510	303,000	交通及運輸設備租金		353,000	353,000
358,510	303,000	車租		353,000	353,000
35,158,742	31,649,000	購建固定資產、無形資產及非理財目的 之長期投資		18,785,000	
13,073,405	12,176,000	購建固定資產		5,026,000	
5,872,396	7,517,500	購置機械及設備		3,028,000	
453,750	43,600	購置交通及運輸設備		30,000	
6,747,259	4,614,900	購置雜項設備		1,968,000	
1,973,906	632,000	購置無形資產		252,000	
1,973,906	632,000	購置電腦軟體		252,000	
20,111,431	18,841,000	遞延支出		13,507,000	
19,836,731	18,841,000	遞延修繕房屋建築支出		13,507,000	
274,700		其他遞延支出			
53,871	6,000	稅捐及規費(強制費)		6,000	6,000
3,592	4,000	土地稅		4,000	4,000
3,592	4,000	一般土地地價稅		4,000	4,000
49,279	2,000	房屋稅		2,000	2,000
49,279	2,000	一般房屋稅		2,000	2,000
1,000		規費			
1,000		行政規費與強制費			
2,166,602	3,339,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟 與交流活動費		1,924,000	1,922,000
2,000	2,000	會費		2,000	
2,000	2,000	職業團體會費		2,000	
876,672	299,860	捐助、補助與獎助		395,800	395,800

# 市立松山高級商業家事職業學校

## 彙計表

110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					

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		
740,057	219,700	獎助學員生給與	315,468	315,468
136,615	80,160	其他捐助、補助與獎助	80,332	80,332
1,287,930	3,037,140	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,526,200	1,526,200
46,800		獎勵費用	25,200	25,200
1,241,130	3,037,140	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,501,000	1,501,000
3,953,270	1,016,000	其他	1,102,000	1,102,000
3,953,270	1,016,000	其他支出	1,102,000	1,102,000
3,953,270	1,016,000	其他	1,102,000	1,102,000

# 市立松山高級商業家事職業學校

## 彙計表

110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110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	197	8	205	
高中及高職教育計畫部分	161	8	169	
職員	160	8	168	
聘用	1		1	
一般行政管理計畫部分	36		36	
職員	29		29	
技工	2		2	
工友	5		5	

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36萬元。 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56萬5,540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	343,706,000	158,912,880	538,704	3,670,226		19,678,338	22,145,480	
高中及高職 教育計畫	311,394,000	137,468,880	538,704	2,592,382		16,997,838	19,771,480	
職員薪金	137,468,880	137,468,880						
聘用人員 薪金	538,704		538,704					
兼職人員 酬金	10,048,800							
加班費	2,376,382			2,376,382				
值班費	216,000			216,000				
考績獎金	19,771,480						19,771,480	
年終獎金	16,997,838					16,997,838		
職員退休 及離職金	106,305,688							
卹償金	264,996							
分擔員工 保險費	11,606,388							
傷病醫藥 費	374,500							
員工通勤 交通費	1,305,360							
其他福利 費	4,118,984							
一般行政管 理計畫	32,312,000	21,444,000		1,077,844		2,680,500	2,374,000	
職員薪金	18,900,000	18,900,000						
工員工資	2,544,000	2,544,000						
加班費	1,077,844			1,077,844				
考績獎金	2,374,000						2,374,000	
年終獎金	2,680,500					2,680,500		

# 市立松山高級商業家事職業學校

## 彙計表

110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		
108,165,928	264,996		13,512,684	374,500		1,698,480	4,694,984	10,048,800	
106,305,688	264,996		11,606,388	374,500		1,305,360	4,118,984	10,048,800	
106,305,688	264,996		11,606,388	374,500		1,305,360	4,118,984	10,048,800	
1,860,240			1,906,296			393,120	576,000		

# 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
職員退休 及離職金	1,656,720							
工員退休 及離職金	203,520							
分擔員工 保險費	1,906,296							
員工通勤 交通費	393,120							
其他福利 費	576,000							

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9人(技工、工友)業務外包費，計36萬元。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56萬5,540元。

# 市立松山高級商業家事職業學校

## 彙計表

110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		
1,656,720									
203,520									
			1,906,296						
						393,120			
							576,000		

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				727,869
聘用人員小計	1				727,869
專業人員	1				727,869
聘用人員(360)	1	學校心理師	110/1/1-110/12/31	360	727,869

# 市立松山高級商業家事職業學校

## 人員明細表

110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110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				390,055	
高中及高職教育計畫				337,220	
一般行政管理計畫				34,050	
建築及設備計畫				18,785	

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110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				337,220	
(上)年度預算數					
高中及高職教育計畫				329,886	
(前)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	
(106)年度決算數					
高中及高職教育計畫				319,704	

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

資本資產明細表

中華民國110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	182,052	124,415	5,278		1,550		12,710	48,655	
土地改良物	4,966	4,904					7	55	
房屋及建築	4,334	455					78	3,801	
機械及設備	94,234	64,023	3,028	增置			8,028	25,211	
交通及運輸 設備	7,291	6,179	30	增置			301	841	
雜項設備	68,572	48,855	1,968	增置			4,296	17,390	
電腦軟體	2,655		252	增置	1,550	無形資 產攤銷		1,357	