

中華民國100年度 4-0501104

(自100年1月1日起至100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)

主辦會計人員 任秀芬

機關長官 陳貴生

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

目 錄

中華民國100年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -13 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 15 -16 頁
(二) 現金流量預計表	第 17 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－服務收入明細表	第 19 頁
(二) 基金來源－財產處分收入明細表	第 20 頁
(三) 基金來源－利息收入明細表	第 21 頁
(四) 基金來源－其他財產收入明細表	第 22 頁
(五) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 23 頁
(六) 基金來源－學雜費收入明細表	第 24 頁
(七) 基金來源－雜項收入明細表	第 25 頁
(八) 基金用途－高中及高職教育計畫明細表	第 26 -46 頁
(九) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 47 -51 頁
(十) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 52 -60 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 61 -62 頁
(二) 各項費用彙計表	第 63 -68 頁
(三) 員工人數彙計表	第 69 頁
(四) 用人費用彙計表	第 70 -73 頁
(五) 車輛明細表	第 74 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 75 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 錄

中華民國100年度

(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 76	頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表	第 77	頁
(九) 固定項目明細表	第 78	頁
(十) 各項費用分攤表	第 79	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100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	776,435,075	666,276,816	110,158,259	16.53
基金用途	795,522,395	677,898,582	117,623,813	17.35
賸餘(短絀－)	-19,087,320	-11,621,766	-7,465,554	--
餘絀情形：				
累積餘額	37,188,224	56,275,544	-19,087,320	-33.92
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-19,087,320	-11,621,766	-7,465,554	--

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 100 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

- (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、實習輔導處、夜間部、會計室、人事室、圖書館、輔導室等單位，現編制教師 238 人、行政人員 48 人、技工 3 人、工友 7 人，總計 297 人。

內部分層業務如下：

教 務 處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

教 學 組：掌理課程編排、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 教 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。

學生活動組：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。

課外活動組：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。

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 100 年度

文 書 組：掌理文件收發、撰擬繕校、檔案保管等事項。

出 納 組：掌理現金、票據、契約之保管等收支事項，辦理員工薪津發放及各項扣繳單據證明等。

經 營 組：掌理全校財產管理、場地出借等事項。

實習輔導處：秉承校長之命，辦理各科實習、資訊 e 化、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。

資 訊 組：掌理學校資推中心計畫業務，擬定執行及其他各項資訊 e 化事項。

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。

夜 間 部：秉承校長之命，辦理夜間部教務訓導事項。

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。

學生活動組：掌理訓育計畫之擬定、實施學生生活輔導及體育活動、保健等事項。

生活輔導組：掌理學生校內外生活管理及實習輔導，畢業生就業輔導等事項。

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。

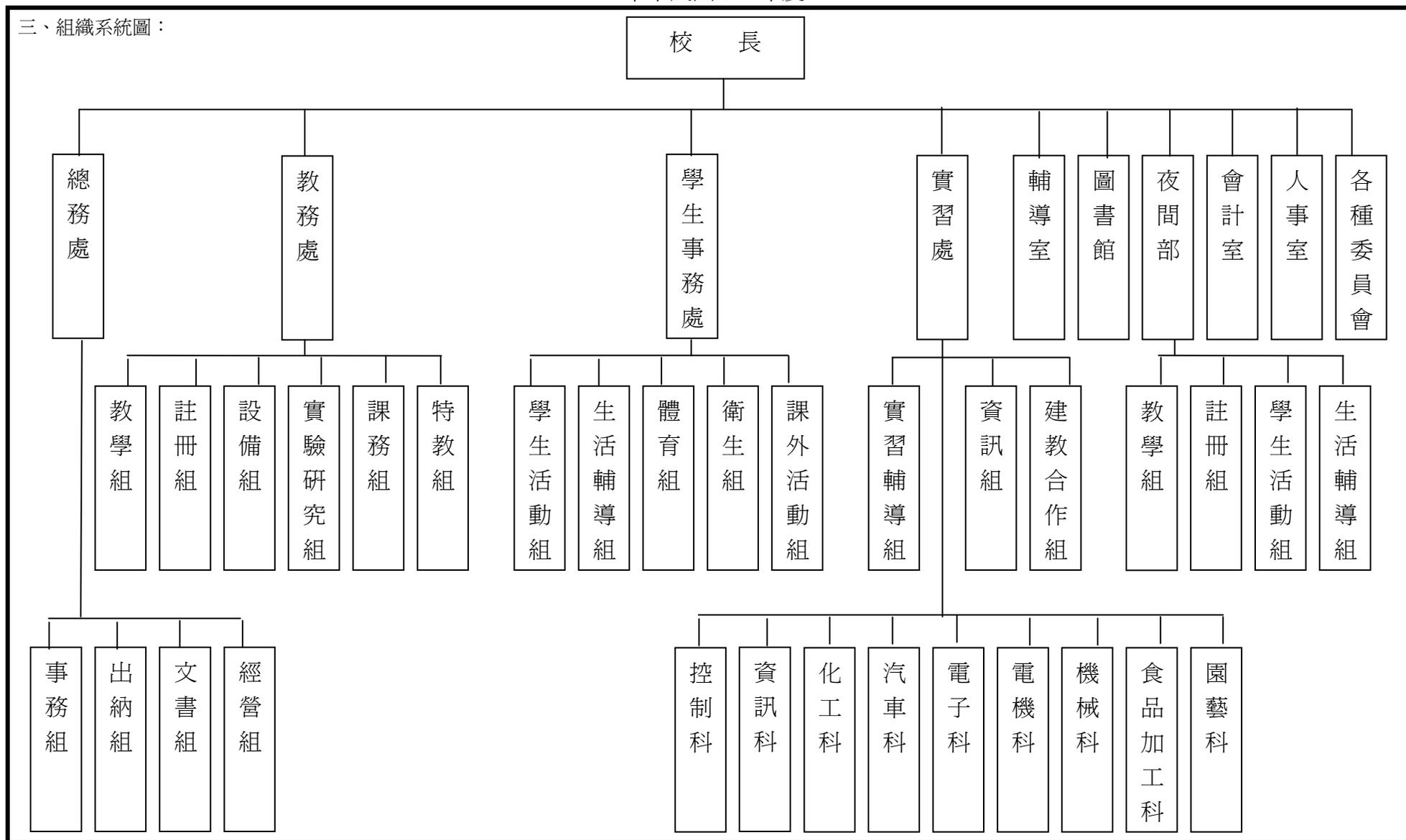
圖 書 館：秉承校長之命，辦理圖書館利用教育及圖書之編目、出借、推廣等業務。

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 100 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 100 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)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)據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，設立資優班、啓智班、身心障礙資源班及啓智幼兒班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	96 年度決算 金 額	97 年度決算 金 額	98 年度決算 金 額	99 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		501,361,537	473,798,650	542,152,751	666,276,816	776,435,075
用途部分		504,415,330	482,170,189	510,354,894	677,898,582	795,522,395
餘絀部分		-3,053,793	-8,371,539	31,797,857	-11,621,766	-19,087,320

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 414,838,846 元，預定招收 79 班，學生人數 2,955 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。

(二)一般行政管理計畫：本年度預算編列 52,006,125 元，係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

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 100 年度

(三)建築及設備計畫：本年度預算編列 328,677,424 元，係汰換、充實教學及電腦設備；辦理民權樓耐震詳評補強工程、普通教室環境改善工程及學生活動中心暨附建地下停車場新建工程，以改善教學環境，增進教學效能。

二、執行政府重要政策：

(一)開啓多元智慧：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、終身學習能力、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，開啓校園民主之風氣。

(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，如舞獅隊、桌球隊、羽球隊、籃球隊、合唱團、節奏樂隊等。
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 275,000 元，財產處分收入 137,000 元，利息收入 30,000 元，其他財產收入 151,310 元，市庫撥款收入 725,313,165 元，學雜費收入 50,228,600 元，雜項收入 300,000 元，基金來源合計 776,435,075 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

業務計畫及預算概要

中華民國 100 年度

(二)本年度基金用途：高中及高職教育計畫 414,838,846 元，一般行政管理計畫 52,006,125 元，建築及設備計畫 328,677,424 元，基金用途合計 795,522,395 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 19,087,320 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 19,087,320 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

98 年度購建固定資產 7,586,276 元。

教育部補助辦理 98 年度高職特教班經費 100,000 元、98 年度續辦綜合高中經費 130,000 元、98 年度高中職社區化合作專案計畫經費 220,000 元、98 年度建置優質化均等數位教育環境計畫資本門經費 6,296,276 元、98 學年度第 1 學期高職優質化經費 840,000 元，計 7,586,276 元。

99 年度購建固定資產 1,040,000 元。

教育部補助辦理 99 年度高職特教班經費 100,000 元、99 年度續辦綜合高中經費 140,000 元、98 學年度第 2 學期高職優質化經費 770,000 元，教育局補助辦理 99 年度高職特教班經費 30,000 元，計 1,040,000 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教師 238 人，行政人員 49 人，技工 3 人，工友 7 人，較上年度減少 1 人，。

(二)基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

服務收入本年度預算數 275,000 元，較上年度預算數 275,000 元無增減。

財產處分收入本年度預算數 137,000 元，較上年度預算數元 170,445 元，核實減列 33,445 元。

利息收入本年度預算數 30,000 元，較上年度預算數 18,000 元，核實增列 12,000 元。

其他財產收入本年度預算數 151,310 元，較上年度預算數 132,660 元，核實增列 18,650 元。

市庫撥款收入本年度預算數 725,313,165 元，較上年度預算 614,596,261 元，依業務需要核實增列 110,716,904 元。

學雜費收入本年度預算數 50,228,600 元，較上年度預算數 50,784,450 元，核實減列 555,850 元。

雜項收入本年度預算數 300,000 元，較上年度預算數 300,000 元無增減。

用人費用本年度預算數 428,669,827 元，較上年度預算數 430,216,980 元，核實減列教職員薪津等 1,547,153 元。

服務費用本年度預算數 20,640,279 元，較上年度預算數 21,209,646 元，核實減列 569,367 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

業務計畫及預算概要

中華民國 100 年度

材料及用品費本年度預算數 16,589,885 元，較上年度預算數 15,758,370 元，依業務需要核實增列 831,515 元。

租金、償債與利息本年度預算數 111,000 元，較上年度預算數 61,600 元，核實增列 49,400 元。

購建固定資產、無形資產及長期投資本年度預算數 328,677,424 元，較上年度預算數 209,854,006 元，核實增列 118,823,418 元。

稅捐、規費(強制費)與繳庫本年度預算數 12,210 元，較上年度預算數 12,210 元無增減。

會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費本年度預算數 573,920 元，較上年度預算數 573,920 元無增減。

其他費用本年度預算數 247,850 元，較上年度預算數 211,850 元，核實增列 36,000 元。

二、99 學年度第 2 學期普通班日間部 63 班、夜間部 12 班、輔導資源班 1 班、特教班 3 班，共計 79 班，預定招收學生人數 2,955 人，100 學年度第 1 學期預估普通班日間部 63 班、夜間部 12 班、輔導資源班 1 班、特教班 3 班，共計 79 班，預定招收學生人數 2,955 人。

三、其他有關說明：

基金來源及用途估計基礎及計算方法：

1. 基金來源估計基礎及計算方法：

服務收入：依據 98.4.10 北市教人字 09833866200 號函規定之標準計算。

財產處分收入：依據 93.2.23 北市財四字第 09302406800 號函規定之標準計算。

利息收入：依據市府 91.2.27 北市財一字第 09130419000 號函規定之標準計算。

其他財產收入：依據市府 91.8.29 府教七字第 09106256600 號函規定之標準計算。

學雜費收入：依據本市公私立各級學校學雜費等之徵收標準及 98.7.7 北市教中字第 09836038400 號函規定之標準計算。

雜項收入：依據市府 79.7.31 北市教會字第 33987 號函及市府 78.8.5 府財一主二字第 352581 號函規定之標準計算。

2. 基金用途估計基礎或計算方法

各項費用之編列係依核定之班級數，並按「臺北市政府教育局暨所屬機關學校 100 年度附屬單位預算編列標準」及「100 年度臺北市地方總預算附屬單位預算編製要點」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

補辦預算明細表

中華民國100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		
98	建築及設備計畫	合計				8,626,276	98.7.17府授教工字第09836269700 號		
		購建固定資產				8,626,276			
						7,586,276			
		購置固定資產						450,000	
		購置機械及設備						118,000	
			翹翹板式震盪器	臺	1	20,000		20,000	教育部補助續辦綜合高中
			實驗室用中型攪拌機	臺	1	20,000		20,000	教育部補助續辦綜合高中
			個人電腦	臺	1	24,800		24,800	教育部補助續辦綜合高中
			高階高畫質彩色數位攝影機(硬碟式)	臺	1	38,000		38,000	教育部補助續辦綜合高中
			1000萬畫素高階彩色數位相機	臺	1	15,200		15,200	教育部補助續辦綜合高中
		購置什項設備						332,000	
			碎紙機	臺	1	12,000		12,000	教育部補助續辦綜合高中
			購置圖書設備	式	1	220,000		220,000	教育部補助高中職社區化合作專案計畫
		乾濕兩用吸塵器	臺	2	20,000	40,000	教育部補助98年度臺北市特殊教育學校、高職特教班及臨時約僱職業輔導員經費		
		健身腳踏車	臺	3	20,000	60,000	教育部補助98年度臺北市特殊教		

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

40501104-11

補辦預算明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置固定資產					840,000	育學校、高職特教班及臨時約僱 職業輔導員經費 98.9.15府授教工字第09838494200 號
	購置什項設備					840,000	
		建構造園景觀實習場設施	式	1	700,000	700,000	教育部補助98學年度第1學期高職 優質化資本門經費
		團體活動用桌椅組	組	1	30,000	30,000	教育部補助98學年度第1學期高職 優質化資本門經費
		投影機	臺	1	90,000	90,000	教育部補助98學年度第1學期高職 優質化資本門經費
		投影幕	幕	1	20,000	20,000	教育部補助98學年度第1學期高職 優質化資本門經費
	購置固定資產					6,296,276	98.10.2府授教資字第09838801600 號
	購置機械及設備					6,296,276	
		一般型筆記型電腦	臺	121	25,000	3,025,000	教育部建置優質化均等數位教育 環境計畫資本門經費
		無線網路認證閘道器	臺	1	391,245	391,245	教育部建置優質化均等數位教育 環境計畫資本門經費
		(短焦)投影機	臺	84	31,000	2,604,000	教育部建置優質化均等數位教育 環境計畫資本門經費
		無線基地臺	臺	7	39,433	276,031	教育部建置優質化均等數位教育

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100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
99	建築及設備計畫					1,040,000	環境計畫資本門經費
	購置固定資產					770,000	99.3.24府授教會字第09933242000號
	購置機械及設備					670,000	
		數位儲存示波器	臺	1	150,000	150,000	教育部補助98學年度第2學期高職優質化資本門經費
		汽車診斷儀	臺	1	400,000	400,000	教育部補助98學年度第2學期高職優質化資本門經費
		機器腳踏車頂高機	臺	1	70,000	70,000	教育部補助98學年度第2學期高職優質化資本門經費
		機器人發展學習模組	套	1	50,000	50,000	教育部補助98學年度第2學期高職優質化資本門經費
	購置什項設備					100,000	
		攜帶式投影機	臺	1	50,000	50,000	教育部補助98學年度第2學期高職優質化資本門經費
		多媒體顯示器	臺	1	50,000	50,000	教育部補助98學年度第2學期高職優質化資本門經費
	購置固定資產					240,000	99.6.17府授教工字第09936688000號
	購置機械及設備					240,000	

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

40501104-13

補辦預算明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
	購置固定資產 購置機械及設備	數位相機	臺	3	11,880	35,640	教育部補助99年度辦理綜合高中資本門經費。
		物理力學實驗套組	組	1	20,000	20,000	教育部補助99年度辦理綜合高中資本門經費。
		立體顯微鏡套組	組	1	24,360	24,360	教育部補助99年度辦理綜合高中資本門經費。
		高階數位電表套組	組	1	20,000	20,000	教育部補助99年度辦理綜合高中資本門經費。
		OV-45自然對流烘箱	臺	1	20,000	20,000	教育部補助99年度辦理綜合高中資本門經費。
		二氧化碳偵測器	臺	1	20,000	20,000	教育部補助99年度辦理綜合高中資本門經費。
		冷氣機	臺	1	50,000	50,000	教育部補助99年度高職特教班資本門經費。
		製冰機	臺	1	50,000	50,000	教育部補助99年度高職特教班資本門經費。
							99.6.24府授主事預字第09930805900號
			數位相機	臺	2	15,000	30,000

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

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

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國100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			
542,152,751	4	基金來源	776,435,075	666,276,816	110,158,259
336,500	43	勞務收入	275,000	275,000	
336,500	431	服務收入	275,000	275,000	
1,145,763	45	財產收入	318,310	321,105	-2,795
824,231	451	財產處分收入	137,000	170,445	-33,445
26,268	454	利息收入	30,000	18,000	12,000
295,264	45Y	其他財產收入	151,310	132,660	18,650
491,561,540	46	政府撥入收入	725,313,165	614,596,261	110,716,904
488,181,065	462	市庫撥款收入	725,313,165	614,596,261	110,716,904
3,380,475	46Y	政府其他撥入收入			
48,595,420	4S	教學收入	50,228,600	50,784,450	-555,850
48,595,420	4S1	學雜費收入	50,228,600	50,784,450	-555,850
513,528	4Y	其他收入	300,000	300,000	
52,000	4Y1	受贈收入			
461,528	4YY	雜項收入	300,000	300,000	
510,354,894	5	基金用途	795,522,395	677,898,582	117,623,813
402,871,177	52	高中及高職教育計畫	414,838,846	415,237,974	-399,128
52,159,929	5L	一般行政管理計畫	52,006,125	52,806,602	-800,477
55,323,788	5M	建築及設備計畫	328,677,424	209,854,006	118,823,418

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100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			
31,797,857	6	本期賸餘(短絀-)	-19,087,320	-11,621,766	-7,465,554
36,099,453	71	期初基金餘額	56,275,544	17,407,402	38,868,142
67,897,310	72	期末基金餘額	37,188,224	5,785,636	31,402,588

註：本基金自99年度起，基金用途各業務計畫因業務需要調整，併同調整前年度決算數，俾有相同比較基礎。

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

現金流量預計表

中華民國100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－)	-19,087,320	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-19,087,320	
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－)	-19,087,320	
84	期初現金及約當現金	65,863,556	
85	期末現金及約當現金	46,776,236	

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

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-19

基金來源－服務收入明細表

中華民國100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	
336,500	275,000		合計				275,000	
336,500	275,000	431	服務收入	人	550	500	275,000	較上年度預算數275,000元，無增減。 教師甄選報名費收入。

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

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國100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	
824,231	170,445		合計				137,000	
824,231	170,445	451	財產處分收入	年	1	137,000	137,000	較上年度預算數170,445元，減少33,445元。 廢舊物資售價收入。

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

40501104-21

基金來源－利息收入明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
26,268	18,000		合計				30,000	
26,268	18,000	454	利息收入	年	1	30,000	30,000	較上年度預算數18,000元，增加12,000元。 利息收入。

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

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國100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	
295,264	132,660		合計				151,310	
295,264	132,660	45Y	其他財產收入				151,310	較上年度預算數132,660元，增加18,650元。
				月	12	989	11,868	員生社房租租金收入。
				月	12	3,622	43,464	員生社土地租金收入。
				人、月	3x12	2,148	77,328	住職務宿舍房租津貼及管理費收入。
				月	12	1,000	12,000	富邦銀行自動櫃員機土地租金收入。
				年	1	6,650	6,650	上林苑管理委員會土地租金收入。

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

40501104-23

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國100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	
488,181,065	614,596,261		合計				725,313,165	
488,181,065	614,596,261	462	市庫撥款收入	年	1	725,313,165	725,313,165	較上年度預算數614,596,261元，增加110,716,904元。市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國100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	
48,595,420	50,784,450		合計				50,228,600	
48,595,420	50,784,450	4S1	學雜費收入				50,228,600	較上年度預算數50,784,450元，減少555,850元。
				人、學期	285x2	1,900	1,083,000	綜合高中二、三年級實習費收入。
				人、學期	2,240x2	5,400	24,192,000	工科日夜間部學費學分費(低收入戶等減免115人)。
				人、學期	115x2	5,400	1,242,000	農科日間部學費學分費(低收入戶等減免5人)。
				人、學期	290x2	2,060	1,194,800	綜合高中(二、三年級)8班雜費收入。
				人、學期	115x2	800	184,000	農科日間部學生實習費收入。
				人、學期	475x2	380	361,000	工科及農科學生電腦教學實習費收入。
				人、學期	465x2	6,240	5,803,200	綜合高中學費學分費12班(低收入戶等減免15人)。
				人、學期	115x2	1,400	322,000	農科日間部學生雜費收入。
				人、學期	2,240x2	1,900	8,512,000	工科日夜間部實習費(低收入等減免115人)。
				人、學期	2,240x2	1,495	6,697,600	工科日夜間部雜費收入。
				人、學期	175x2	1,820	637,000	綜合高中一年級4班雜費收入。

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

40501104-25

基金來源－雜項收入明細表

中華民國100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	
461,528	300,000		合計				300,000	
461,528	300,000	4YY	雜項收入				300,000	較上年度預算數300,000元，無增減。
				年	1	25,000	25,000	招標圖說費收入。
				年	1	275,000	275,000	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

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100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	
402,871,177	415,237,974		合 計				414,838,846	
364,761,585	380,344,260	1	用人費用				379,637,584	
163,400,085	181,116,000	11	正式員額薪資				177,564,000	較上年度預算數181,116,000元，減少3,552,000元。
163,400,085	181,116,000	113	職員薪金	年	1	168,492,000	168,492,000	教師227人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	9,072,000	9,072,000	特教教師11人薪金(詳用人費用彙計表)。
20,425,283	20,905,200	12	聘僱及兼職人員薪資				20,953,200	較上年度預算數20,905,200元，增加48,000元。
770,287		122	約僱職員薪金					
19,654,996	20,905,200	124	兼職人員酬金	人、月 節、週、月	1x12 1,035x4x11	2,500 400	30,000 18,216,000	夜間部兼職人員工作補助費。 兼課鐘點費。 1.依課程標準規定每週課程總時數3,227節。 2.現有教師依規定每週應授課總時數2,192節。 3.每週兼課總時數1,035節。 (3,227節-2,192節=1,035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

40501104-27

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100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、節、月	26x18x11	400	2,059,200	專任教師238人，按9分之1計共26人，代課鐘點總時數：18節*26人*11月=5,148節。 1.公假408節(以2人計)。 2.事、喪、婚、產、病假等計4,740節。
				年	1	600,000	600,000	資源班教師酌減1人鐘點費。
				節	120	400	48,000	兼課暨分組教學、外聘人員及輔導教學等鐘點費(補助高職特教班改進教學資源措施)。
2,653,262	2,221,840	13	超時工作報酬				2,240,300	較上年度預算數2,221,840元，增加18,460元。
2,243,464	1,751,520	131	加班費				1,738,940	
				年	1	871,660	871,660	不休假出勤加班費。
				人、小時	12x64	185	142,080	兼辦夜間部教職員工加班費。
				人、小時	27x64	185	319,680	教職員各項業務加班費。
				人、小時	6x48	185	53,280	輔導活動工作加班費。
				人、小時	4x20	185	14,800	資源班逾時工作加班費。
				人、小時	10x36	185	66,600	教師甄選辦理業務加班費。
				人、小時	90x4	185	66,600	畢業生頒獎典禮辦理活動工作人員加班費。

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100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	
409,798	470,320	133	誤餐費	人、小時	16x12	185	35,520	高中職學生電腦軟體設計競賽工作人員加班費。(電腦專案)
				人、小時	12x18	185	39,960	分發技藝教育學程及實用技能學程工作人員加班費。
				人、小時	3x32	185	17,760	高職轉學考工作人員加班費。
				人、小時	60x9	185	99,900	技職教育宣導訪視觀摩競賽等工作人員加班費。
				人、小時	30x2	185	11,100	高級中等學校網路博覽會工作人員逾時加班費。
							501,360	
				次	2,017	80	161,360	因公或辦理活動等逾時誤餐費。
				次	240	80	19,200	輔導活動逾時工作誤餐費。
				次	115	80	9,200	資源班逾時工作人員誤餐費。
				次	300	80	24,000	教師甄選相關人員誤餐費。
				次	100	80	8,000	高職學校學生社團發展社團活動演出及工作人員誤餐費。
				次	1,100	80	88,000	畢業生頒獎典禮受獎學生及工作人員誤餐費。
				次	160	80	12,800	高中職學生電腦軟體設計競賽工作人員誤餐費。(電腦專案)
				次	240	80	19,200	分發技藝教育學程及實用技能學

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

40501104-29

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100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	
				次	900	80	72,000	程工作人員誤餐費。
				人、次	100x1	80	8,000	技職教育宣導訪視觀摩競賽等工作人員及參賽選手誤餐費。
				人、次	200x1	80	16,000	高級中等學校網路博覽會工作人員逾時誤餐費。
				次	795	80	63,600	高級中等學校網路博覽會與會人員逾時誤餐費。
39,661,401	37,508,500	15	獎金				63,600	研習、會議、校外教學等逾時誤餐費(補助高職特教班改進教學資源措施)。
							36,768,500	較上年度預算數37,508,500元，減少740,000元。
18,549,455	14,869,000	151	考績獎金				14,573,000	
				年	1	14,041,000	14,041,000	依考績法規定核發之獎金。
				年	1	532,000	532,000	依考績法規定核發之獎金。
21,111,946	22,639,500	152	年終獎金				22,195,500	
				年	1	21,061,500	21,061,500	依規定於年節加發之獎金。
				年	1	1,134,000	1,134,000	依規定於年節加發之獎金。
118,997,061	117,479,664	16	退休及卹償金				119,497,716	較上年度預算數117,479,664元，增加2,018,052元。
118,949,485	117,479,664	161	職員退休及離職金				119,497,716	

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100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	14,260,896	14,260,896	提撥退撫基金。
				年	1	814,320	814,320	提撥退撫基金。
				年	1	104,422,500	104,422,500	領月退休金(221人*13.5月*35,000元=104,422,500元)。
47,576		162	工員退休及離職金					
19,624,493	21,113,056	18	福利費				22,613,868	較上年度預算數21,113,056元，增加1,500,812元。
11,181,805	13,483,956	181	分擔員工保險費				14,706,348	
				年	1	13,941,804	13,941,804	分擔公保、勞保及健保費。
				年	1	764,544	764,544	分擔公保、勞保、健保費。
571,438		183	傷病醫藥費					
340,316	389,620	186	體育活動費				392,040	
				年	1	274,670	274,670	文康活動費，本校編列教師227人，每人編列1,210元。
				人、年	86x1	1,210	104,060	退休人員文康活動費，以退休人員257人計，每3人編列1,210元，尾數不滿3人者，以3人計編給1人。
				年	1	13,310	13,310	文康活動費，本校編列特教教師11人，每人編列1,210元。
7,530,934	7,239,480	18Y	其他福利費				7,515,480	

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

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100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	768,000	768,000	休假遊遊補助費。
				年	1	1,800,000	1,800,000	退休人員子女教育補助費。
				人	159	6,000	954,000	退休人員三節慰問金。
				人	1	6,000	6,000	教職員遺族三節慰問金。
				年	1	3,400,000	3,400,000	子女教育補助費。
				年	1	343,600	343,600	喪葬補助費(34,360元*5月*2人)。
				年	1	125,820	125,820	生育補助費(31,455元*2月*2人)。
				年	1	118,060	118,060	結婚補助費(29,515元*2月*2人)。
23,090,890	19,045,054	2	服務費用				18,435,687	
5,893,414	5,974,050	21	水電費				5,820,200	較上年度預算數5,974,050元，減少153,850元。
5,360,024	5,476,410	212	工作場所電費				5,322,560	
				班、月	75x12	460	414,000	班級基本用電費。
				月	12	116,000	1,392,000	各科工場及農場動力電費。
				學期	2	1,750,000	3,500,000	教學用電、燃料費等。
				班、月	3x12	460	16,560	特教班級基本用電費。
533,390	497,640	214	工作場所水費				497,640	

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100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	
				班、月	75x12	115	103,500	班級基本用水費。
				月	12	14,000	168,000	各科工場及農場動力水費。
				學期	2	111,000	222,000	教學用水費。
				班、月	3x12	115	4,140	特教班級基本用水費。
515,773	732,000	22	郵電費				732,000	較上年度預算數732,000元，無增減。
89,120	108,000	221	郵費				108,000	
				學期	2	50,000	100,000	寄通知單等郵資。
				年	1	8,000	8,000	分發技藝教育學程及實用技能學程郵寄資料等。
366,653	564,000	222	電話費				564,000	
				月	12	47,000	564,000	電話費等。
60,000	60,000	224	數據通訊費				60,000	
				年	1	60,000	60,000	電腦實習維護管理網路數據費。
3,057,582	3,451,892	23	旅運費				3,322,952	較上年度預算數3,451,892元，減少128,940元。
510,552	695,950	231	國內旅費				520,800	
				人、天	81x4	1,550	502,200	各項活動比賽及校外教學隨隊人員等市外出差旅費。
				人、天	5x2	1,550	15,500	技職教育宣導訪視觀摩競賽等相

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100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	
2,347,677	2,551,752	234	員工通勤交通費	人、天	2x1	1,550	3,100	關人員出差旅費。(新增) 教師研習等差旅費(補助高職特 教班改進教學資源措施)。
				人、月、段	34x10x1	630	214,200	教師上下班交通費。
				人、月、段	2x12x3	504	36,288	教官上下班交通費。
				人、月、段	60x10x3	630	1,134,000	教師上下班交通費。
				人、月、段	84x10x2	630	1,058,400	教師上下班交通費。
				人、月、段	10x12x1	504	60,480	教官上下班交通費。
				人、月、段	4x12x2	504	48,384	教官上下班交通費。
143,920	164,460	236	貨物運費	學期	2	67,000	134,000	各項活動及零星物品搬運等。
55,433	39,730	23Y	其他旅運費	次	80	30	2,400	輔導活動公務外勤交通費。
				次	200	30	6,000	因公外出交通費。
				年	1	8,000	8,000	高職學校學生社團發展校外活動 交通費及運費。
				年	1	20,000	20,000	高中職學生電腦軟體設計競賽外 聘委員交通費。(電腦專案)
				年	1	80,000	80,000	師生校外實習、參觀活動、校外

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100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	
2,570,937	1,798,880	24	印刷裝訂與廣告費				1,916,280	教學活動及教師職場督導等交通費(補助高職特教班改進教學資源措施)。 較上年度預算數1,798,880元，增加117,400元。
2,570,937	1,798,880	241	印刷及裝訂費				1,916,280	
				學期	2	400,000	800,000	印刷報表、表冊等費。
				年	1	44,000	44,000	輔導活動印製刊物、研究報告資料等。
				臺、月、張	13x12x6,400	0.7	698,880	影印機使用費。
				年	1	67,400	67,400	畢業生頒獎典禮印製活動手冊、名牌、成果冊等費用。
				年	1	30,000	30,000	高中職學生電腦軟體設計競賽印製獎狀、大會手冊、報告等。(電腦專案)
				年	1	136,000	136,000	技職教育宣導訪視觀摩競賽等工作手冊、獎狀、邀請卡、手提袋及成果冊等印製費。
				年	1	90,000	90,000	高級中等學校網路博覽會資料、資料袋、成果報告書及海報貼紙等費用。

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100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	50,000	50,000	印製學生簿本教材等(補助高職特教班改進教學資源措施)。
5,675,142	5,515,926	25	修理保養及保固費				5,511,186	較上年度預算數5,515,926元，減少4,740元。
3,059,996	3,055,350	252	一般房屋修護費				3,065,350	
				學期	2	1,527,675	3,055,350	校舍建築等維修費。
				年	1	10,000	10,000	專科教室維護等(補助高職特教班改進教學資源措施)。
1,059,933	1,067,000	255	機械及設備修護費				1,042,260	
				學期	2	353,500	707,000	機電設備及公共設施所需養護費。
				年	1	190,260	190,260	電腦設備維護費。(電腦專案)
				學期	2	72,500	145,000	電腦實習維護管理之設備維修保養。
45,702	49,000	256	交通及運輸設備修護費				49,000	
				輛、年	1x1	49,000	49,000	小貨車使用維護費(詳車輛明細表)。
1,509,511	1,344,576	257	什項設備修護費				1,354,576	
				學期	2	648,868	1,297,736	事務教學設備及其他各項器材養護。

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100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	34,000	34,000	特教班教學與辦公事務器具設備等維修。
				年	1	12,840	12,840	分發技藝教育學程及實用技能學程事務機具等維護費。
				年	1	10,000	10,000	教學器材、設備等維修(補助高職特教班改進教學資源措施)。
8,123	30,906	26	保險費				30,769	較上年度預算數30,906元，減少137元。
1,905	3,906	264	交通及運輸設備保險費				3,769	
				輛、年	1x1	3,769	3,769	小貨車強制險及任意險(詳車輛明細表)。
6,218	27,000	26Y	其他保險費				27,000	
				年	1	22,000	22,000	學生參加技藝競賽保險費。
				年	1	5,000	5,000	畢業生頒獎典禮活動相關人員保險費用。
5,369,919	1,541,400	28	專業服務費				1,102,300	較上年度預算數1,541,400元，減少439,100元。
701,210	407,100	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				398,000	
				節	35	1,600	56,000	輔導活動外聘教授團輔鐘點費。

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

40501104-37

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100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	32	800	25,600	輔導活動內聘教授團輔鐘點費。
				節	36	1,600	57,600	外聘社團指導鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	高職學校學生社團發展外聘講座鐘點費。
				節	6	1,600	9,600	性別平等教育宣導活動外聘講座鐘點費(教師知能研習、學生專題演講)。
				人、次	20x2	1,000	40,000	高職轉學考委員審查出席費。
				人、次	7x1	2,000	14,000	技職教育宣導訪視觀摩競賽等工作會議出席費。
				節	14	800	11,200	技職教育宣視、訪視工作內聘授課鐘點費。
				節	14	1,600	22,400	技職教育宣導、訪視工作外聘專家學者授課鐘點費。
				節	12	1,600	19,200	各項研習外聘講師鐘點費(補助高職特教班改進教學資源措施)。
				節	166	800	132,800	專業人員、個案輔導等鐘點費(補助高職特教班改進教學資源措施)。
3,299,000		287	委託檢驗(定)試驗認					

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100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	
524,160	548,300	289	證費 試務甄選費	年	1	178,300	178,300	教師甄選試務費用。
				年	1	370,000	370,000	高中職學生電腦軟體設計競賽試務費用。(電腦專案)
845,549	586,000	28A	電子計算機軟體服務費	年	1	36,000	36,000	套裝軟體。(電腦專案)
		28Y	其他	年	1	120,000	120,000	高級中等學校網路博覽會網站設計建置、維護與編修及美工設計費。
13,115,994	15,003,930	3	材料及用品費				15,835,445	
10,022,472	12,201,720	31	使用材料費				13,015,155	較上年度預算數12,201,720元，增加813,435元。
10,440	51,280	313	油脂	公升、月、輛	143x12x1	29.7	50,965	小貨車使用汽油費(詳車輛明細表)。
10,012,032	12,150,440	315	設備零件	學期	2	4,889,500	9,779,000	各科實習材料耗材市府相對補助實習實驗費9,779,000元，各科辦

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100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	
								理分期採購。 工科：1,900元*2,525人*2學期 =9,595,000元。 農科：800元*115人*2學期 =184,000元。
				學期	2	30,000	60,000	教學上所需之事務用具。
				學期	2	135,000	270,000	勞動用品。
				學期	2	97,500	195,000	體育用品。
				學期	2	43,000	86,000	工具箱、車刀等基本手工用具。
				學期	2	97,320	194,640	樂器、運動等康樂用具。
				學期	2	35,000	70,000	食品加工所需之炊事用具等。
				學期	2	100,000	200,000	零件、儲存架等其他用具。
				年	1	47,000	47,000	特教班實習材料等。
				年	1	932,250	932,250	教學行政電腦耗材等。(電腦專案)
				臺	46	2,000	92,000	板擦機(含安裝及舊機移置，由普通教室環境改善工程(第2期)施工費移列)。
				套	120	6,000	720,000	無線麥克風(由普通教室環境改善工程(第2期)施工費移列)。
				學期	2	78,000	156,000	電腦實習維護管理教學之耗材

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100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	35,000	35,000	費。
				年	1	127,300	127,300	高級中等學校網路博覽會所需耗材零件。
3,093,522	2,802,210	32	用品消耗				2,820,290	學生實習教材、工作服、校內研習教材用具、特教宣導活動相關材料等(補助高職特教班改進教學資源措施)。
1,703,175	1,413,676	321	辦公(事務)用品				1,458,756	較上年度預算數2,802,210元，增加18,080元。
				學期	2	592,648	1,185,296	教學用粉筆、油墨、白報紙等費。
				年	1	10,000	10,000	輔導活動購置辦公室用品等。
				年	1	3,000	3,000	資源班教學用文具紙張等。
				年	1	6,100	6,100	教師甄選文具紙張等。
				年	1	10,000	10,000	畢業生頒獎典禮辦理活動期間文具紙張及耗材等。
				年	1	12,120	12,120	高中職學生電腦軟體設計競賽用文具紙張、磁片、墨水、碳粉、耗材等。(電腦專案)
				年	1	20,000	20,000	分發技藝教育學程及實用技能學

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

40501104-41

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	32,240	32,240	程文具紙張碳粉等。
				年	1	90,000	90,000	高職轉學考用文具紙張等。
				年	1	90,000	90,000	技職教育宣導訪視觀摩競賽等工作文具紙張辦公用品。
243,681	194,224	322	報章什誌	年	1	90,000	90,000	高級中等學校網路博覽會文具紙張及活動宣傳等費用。
				年	1	14,520	14,520	輔導活動添購書籍等費用。
31,240	52,000	325	服裝	年	1	176,054	176,054	訂閱書報雜誌及刊物等。
				學期	2	26,000	52,000	工作服、選手服等。
329,390	100,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	學期	2	50,000	100,000	保健、醫療、用品等。
786,036	1,042,310	32Y	其他	學期	2	100,000	200,000	衛生用品等。
				班、月	78x10	315	245,700	專用垃圾袋費。
				年	1	4,400	4,400	高職學校學生社團發展場地佈置、攝錄影、茶水等。
				年	1	8,000	8,000	畢業生頒獎典禮活動茶水及雜支

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100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	231,000	231,000	等。
				年	1	400	400	畢業生頒獎典禮活動攝錄影、會場佈置、道具租用等。
				年	1	22,560	22,560	性別平等教育宣導活動用茶水、雜支等。
				年	1	80,000	80,000	高中職學生電腦軟體設計競賽場地佈置用器材等。(電腦專案)
				年	1	117,400	117,400	技職教育宣導訪視觀摩競賽會場充氣拱門、舞臺背景等。
				年	1	79,600	79,600	技職教育宣導訪視觀摩競賽等工作場地佈置、礦泉水等雜支。
				年	1	29,900	29,900	技職教育宣導訪視觀摩競賽會場照相、錄影等雜支。
432,940	61,600	4	租金、償債與利息				111,000	高級中等學校網路博覽會攝影、茶水費等。
20,000	35,000	41	地租及水租				35,000	較上年度預算數35,000元，無增減。
20,000	35,000	414	場地租金				35,000	
				年	1	35,000	35,000	外借表演場地租金。
182,140	16,000	44	交通及運輸設備租金				56,000	較上年度預算數16,000元，增加

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100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	
182,140	16,000	442	車租	年	1	4,000	56,000	40,000元。
				輛	4	3,000	12,000	畢業生頒獎典禮接送肢障受獎人及家屬、典禮用品載送車資等。
				年	1	40,000	40,000	技職教育宣導訪視觀摩競賽等工作活動車費。
230,800	10,600	45	什項設備租金				20,000	校外參觀等遊覽車租金(補助高職特教班改進教學資源措施)。
230,800	10,600	451	什項設備租金	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數10,600元，增加9,400元。
12,210	12,210	6	稅捐、規費(強制費)與繳庫				12,210	高職學校學生社團發展社團活動租用各項器材、服裝等。
3,600	3,600	64	消費與行為稅				3,600	較上年度預算數3,600元，無增減。
3,600	3,600	646	使用牌照稅	輛、年	1x1	3,600	3,600	小貨車使用牌照稅(詳車輛明細表)。
8,610	8,610	66	規費				8,610	較上年度預算數8,610元，無增

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

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	900	661	行政規費與強制費	輛、年	1x1	900	900	減。
7,710	7,710	663	汽車燃料使用費	輛、年	1x1	7,710	7,710	小貨車檢驗費(詳車輛明細表)。
900	66Y		其他					
592,794	573,920	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費				573,920	小貨車燃料使用費(詳車輛明細表)。
6,050	20,000	71	會費				20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。
4,050	10,000	712	學術團體會費	年	1	10,000	10,000	學術團體會費。
2,000	10,000	713	職業團體會費	年	1	10,000	10,000	職業團體會費。
585,349	553,920	72	捐助、補助與獎助				553,920	較上年度預算數553,920元，無增減。
173,779	200,000	722	捐助私校及團體	年	1	200,000	200,000	學生刊物、學生社團補助等。

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

40501104-45

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國100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	
291,754	253,920	726	獎助學員生給與	小時	1,152	85	253,920	開放電腦教室工讀生費用等。 公立高職學校優秀學生獎學金。
				學期	2	78,000	97,920	
119,816	100,000	72Y	其他	年	1	100,000	100,000	學生參加競賽等報名費。
1,395		74	補貼(償)、獎勵、慰問 、照護與救濟					
1,395		746	獎勵費用					
864,764	197,000	9	其他				233,000	
864,764	197,000	91	其他支出				233,000	較上年度預算數197,000元，增加36,000元。
864,764	197,000	91Y	其他	年	1	20,000	20,000	畢業生頒獎典禮表演團體演出相關費用等。
				份	5	1,000	5,000	高中職學生電腦軟體設計競賽團體獎獎牌等。(電腦專案)
				份	60	700	42,000	高中職學生電腦軟體設計競賽個人獎品等。(電腦專案)
				年	1	150,000	150,000	技職教育宣導觀摩表揚競賽工作學生獎品。

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100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	16,000	16,000	特教相關活動用學生獎品、雜支等(補助高職特教班改進教學資源措施)。

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－一般行政管理計畫明細表

中華民國100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	
52,159,929	52,806,602		合 計				52,006,125	
49,648,168	49,872,720	1	用人費用				49,032,243	
32,225,007	34,632,000	11	正式員額薪資				33,828,000	較上年度預算數34,632,000元，減少804,000元。
28,017,277	30,900,000	113	職員薪金	年	1	30,432,000	30,432,000	職員49人薪金(詳用人費用彙計表)。
4,207,730	3,732,000	114	工員工資	年	1	3,396,000	3,396,000	工員10人工資(詳用人費用彙計表)。
113,300	96,000	12	聘僱及兼職人員薪資				96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
113,300	96,000	124	兼職人員酬金	人、月	1x12	3,000	36,000	夜間部兼職人員工作補助費。
				人、月	2x12	2,500	60,000	夜間部兼職人員工作補助費。
1,373,354	1,276,800	13	超時工作報酬				1,254,465	較上年度預算數1,276,800元，減少22,335元。
1,373,354	1,276,800	131	加班費	年	1	1,107,465	1,107,465	不休假出勤加班費。
				人、小時	8x56	120	53,760	技工工友工作逾時加班費(由統

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－一般行政管理計畫明細表

中華民國100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		
63,040	72,600	186	體育活動費	年	1	71,390	71,390	71,390	文康活動費，本校編列職員49人及工員10人，合計59人，每人編列1,210元。
912,964	960,000	18Y	其他福利費	年	1	944,000	944,000	944,000	休假旅遊補助費。
1,771,181	2,164,592	2	服務費用				2,204,592	2,204,592	
	67,392	21	水電費				67,392	67,392	較上年度預算數67,392元，無增減。
	67,392	212	工作場所電費	時、千瓦、天	4x18x360	2.6	67,392	67,392	開放場地夜間照明電費。
680,937	907,200	23	旅運費				907,200	907,200	較上年度預算數907,200元，無增減。
680,937	907,200	234	員工通勤交通費	人、月、段	29x12x2	630	438,480	438,480	教職員(工)上下班交通費。
				人、月、段	16x12x3	630	362,880	362,880	教職員(工)上下班交通費。
				人、月、段	14x12x1	630	105,840	105,840	教職員(工)上下班交通費。
791,950	891,000	27	一般服務費				400,000	400,000	較上年度預算數891,000元，減少491,000元。
791,950	891,000	279	外包費				400,000	400,000	

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100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	
58,952	59,000	28	專業服務費	年	1	400,000	400,000	勞務清潔維護外包費。
58,952	59,000	28Y	其他				590,000	較上年度預算數59,000元，增加531,000元。
				年	1	531,000	531,000	校園安全機動巡邏、區域聯防等保全費用。
				年	1	59,000	59,000	校園安全機械定點保全費用。
239,342	240,000	29	公共關係費				240,000	較上年度預算數240,000元，無增減。
239,342	240,000	291	公共關係費				240,000	
725,644	754,440	3	材料及用品費	月	12	20,000	240,000	校長特別費。
725,644	754,440	32	用品消耗				754,440	較上年度預算數754,440元，無增減。
725,644	754,440	321	辦公(事務)用品				754,440	
				年	1	754,440	754,440	本校奉核定75班，日間部63班，夜間部12班，統籌業務費計算如下： 一、綜高12班：770元*12班*12月=110,880元。 二、高工(日)48班：

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－一般行政管理計畫明細表

中華民國100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	
								1,220元*8班*12月=117,120元。 1,020元*16班*12月=195,840元。 770元*24班*12月=221,760元。 三、高農(日)3班： 640元*3班*12月=23,040元。 四、高工(夜)12班： 1,700元*8班*12月=163,200元。 1,450元*4班*12月=69,600元。 以上合計901,440元，除依實際 需求移列加班費147,000元外， 其餘如列數。
14,936	14,850	9	其他				14,850	
14,936	14,850	91	其他支出				14,850	較上年度預算數14,850元，無增 減。
14,936	14,850	91Y	其他				14,850	
				班	66	225	14,850	衛生紙。

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100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	
55,323,788	209,854,006		合計				328,677,424	
55,323,788	209,854,006	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				328,677,424	
45,882,914	206,189,454	51	購置固定資產				313,837,750	
25,869,424	196,452,000		計畫型資本支出				300,000,000	
25,869,424	196,452,000		繼續性計畫				300,000,000	
25,869,424	196,452,000		(一) 學生活動中心暨附建地下停車場新建工程				300,000,000	本工程為98-100年度連續性工程，因配合工程進度，修正為98-101年度，與停車管理工程處共構，本校應負擔總工程費728,757,453元，其中施工費697,010,325元，委託技術服務費24,880,853元，工程管理費6,866,275元，除以前年度預算數255,804,000元外，本年度編列300,000,000元，餘172,953,453元於以後年度編列，各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
25,869,424	196,452,000	513	擴充改良房屋建築及設備				300,000,000	

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

40501104-53

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國100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	
							291,600,000	一、施工費
				式	1	291,600,000	291,600,000	直接及間接施工費。
				年	1	5,400,000	5,400,000	二、委託技術服務費。
				式	1	3,000,000	3,000,000	三、工程管理費。
20,013,490	9,737,454		非計畫型資本支出				13,837,750	新增。
76,200	14,990		班級設備				316,000	
76,200	14,990	515	購置交通及運輸設備				316,000	
				臺	2	50,000	100,000	新購電動機車(CVT型)(汽車科)。
				臺	2	50,000	100,000	新購電動機車(EVT型)(汽車科)。
				臺	2	20,000	40,000	新購電動腳踏車(有刷馬達)(汽車科)。
				臺	2	25,000	50,000	新購電動腳踏車(無刷馬達)(汽車科)。
				臺	1	26,000	26,000	汰換教學擴音器(園藝科)。
	200,000		資源回收場整建工程					
	200,000	516	購置什項設備					

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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國100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	
	1,693,214		普通教室環境改善工程				110,000	
	1,693,214	516	購置什項設備	間	2	55,000	110,000	木作櫃、黑板、公佈欄等(含設計安裝，由普通教室環境改善工程(第2期)施工費移列)。
			補助高職特教班充實教學設備(資本門)				75,000	
		514	購置機械及設備	年	1	17,000	17,000	新購桌上型攪拌機(補助高職特教班充實教學設備用)。
				年	2	29,000	58,000	新購攪拌機(補助高職特教班充實教學設備用)。
19,937,290	3,475,010		班級設備				3,174,000	
17,793,118	1,986,248	514	購置機械及設備	臺	1	12,990	12,990	汰換數位相機(輔導室)。
				臺	10	70,000	700,000	新購恆溫水槽(化工科)。
				臺	4	30,000	120,000	新購液體蒸氣壓測定器(化工

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－建築及設備計畫明細表

中華民國100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	1	100,000	100,000	科)。
				件	1	30,000	30,000	新購泵浦特性實習設備(化工科)。
				臺	1	73,500	73,500	新購化學防護衣(化工科)。
				臺	1	52,500	52,500	新購迷你中耕機(園藝科)。
				臺	1	52,500	52,500	新購半自動感應鋁箔封口機(園藝科)。
				臺	1	21,000	21,000	汰換窗型冷氣機(2噸)(加工科)。
				臺	1	220,000	220,000	新購凱式氮分解爐(加工科)。
				臺	6	15,000	90,000	新購桌上型PH計(加工科)。
				臺	1	60,900	60,900	新購香腸填充機(加工科)。
				臺	1	118,000	118,000	汰換水活性測定儀(加工科)。
				臺	4	83,000	332,000	新購四通道數位示波器(汽車科)。
				臺	2	59,380	118,760	汰換分離式冷氣機(1對1，8KW)(電子科)。
				臺	2	79,083	158,166	汰換分離式冷氣(1對2，5KW+5KW)(機械科)。
				臺	4	36,567	146,268	硬碟式數位攝影機(教官室、實習處、園藝科各新購1臺、學務處汰換1臺)。

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100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					
2,144,172	1,488,762	516	購置什項設備	臺	1	50,000	50,000	汰換不鏽鋼冷凍櫃(加工科)。				
				組	10	20,000	200,000	新購電動腳踏車馬達模組(汽車科)。				
				臺	1	42,537	42,537	新購專題課程用單眼數位相機(加工科)。				
				臺	1	92,000	92,000	汰換照相光學顯微鏡(含CCD影像設備)(加工科)。				
							435,379					
				批	1	265,415	265,415	新購圖書與非圖書設備(圖書館)。				
				張	2	30,457	60,914	汰換桌球臺(學務處)。				
				臺	1	19,800	19,800	汰換護貝機(園藝科)。				
				臺	1	89,250	89,250	新購防潮櫃(加工科)。				
							64,000					
					64,000	516	購置什項設備				64,000	
							資訊設備	臺	2	21,000	42,000	打臘機(大場域用)(特教組)。
								臺	1	22,000	22,000	高速打臘機(小場域用)(特教組)。
	4,290,240						10,098,750					

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－建築及設備計畫明細表

中華民國100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	
	4,290,240	514	購置機械及設備				10,098,750	
				臺	324	23,000	7,452,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案，資推中心)。
				臺	1	90,000	90,000	園藝科農業資訊教室雷射彩色印表機(E化專科教室電腦專案，資推中心)。
				臺	10	21,000	210,000	園藝科農業資訊教室教學電腦(E化專科教室電腦專案，資推中心)。
				年	1	2,346,750	2,346,750	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案，資推中心)。
320,000		52	購置無形資產					
320,000			非計畫型資本支出					
320,000			購置無形資產					
320,000		521	購置電腦軟體					
9,120,874	3,664,552	58	遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)				14,839,674	
9,120,874	3,664,552		非計畫型資本支出				14,839,674	新增。
			普通教室環境改善工程				1,278,000	

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100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	
		582	其他遞延支出				1,278,000	
				間	67	18,072	1,234,824	一、施工費
				年	2	12,000	24,000	教室及周圍教學環境粉刷美化等。
				式	1	43,176	43,176	講台泥作及拆除清運、佈告欄及黑板牆面修補粉刷等。
			民權樓耐震詳 評補強工程				8,944,674	二、工程管理費(依施工費扣除設備之3.5%編列)。
		582	其他遞延支出				8,944,674	
				式	1	2,445,025	2,445,025	一、施工費
				式	1	727,234	727,234	鋼筋加工組立、混凝土輸送澆置等補強工程。
				式	1	380,000	380,000	結構表面裝修拆除、安全圍籬架設、施工鋼管鷹架及工地安全警示設施等假設工程。
				式	1	4,834,756	4,834,756	挖土、填土、鋪面等土方工程。
				式	1	4,834,756	4,834,756	樓板鋼筋鏽蝕外露修復、屋頂防水氈及隔熱磚施作、裝修材(天

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國100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			
		582	建築物外部管 線配置整修工 程 其他遞延支 出	式	1	389,919	389,919	花板、室內隔間等)復原等雜項 工程。		
				式	1	167,740	167,740	二、委託技術服務費(總包價法) 。		
								三、工程管理費(依施工費之2% 編列)。		
								4,617,000		
								4,617,000		
								4,275,000	一、施工費	
						式	1	2,160,000	2,160,000	冷氣管及其排水工程、接地整修 配置工程、通訊線路整修配置等 工料。
						式	1	415,000	415,000	配電盤整修配置工料。
						式	1	980,000	980,000	供電線路系統整修配置工料。
						式	1	720,000	720,000	監控線路系統整修配置工料。
				式	1	256,500	256,500	二、委託技術服務費(總包價法) 。		
				式	1	85,500	85,500	三、工程管理費(依施工費之2% 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－建築及設備計畫明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
9,120,874	3,664,552		校園整修工程					
9,120,874	3,664,552	582	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

40501104-61

預計平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

98年(前年)12月31日		科 目		100年12月31日		99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	%	
6,081,351,837	100.00		資產合計	6,050,642,751	100.00	5,780,193,809	289,536,262	6,069,730,071	100.00	-19,087,320
6,081,351,837	100.00	1	資產	6,050,642,751	100.00	5,780,193,809	289,536,262	6,069,730,071	100.00	-19,087,320
82,440,082	1.36	11	流動資產	51,730,996	0.85	20,255,411	50,562,905	70,818,316	1.17	-19,087,320
77,485,322	1.27	111	現金	46,776,236	0.77	17,574,969	48,288,587	65,863,556	1.09	-19,087,320
77,485,322	1.27	1112	銀行存款	46,776,236	0.77	17,574,969	48,288,587	65,863,556	1.09	-19,087,320
		113	應收款項			74,548	-74,548			
		113Y	其他應收款			74,548	-74,548			
4,954,760	0.09	115	預付款項	4,954,760	0.08	2,605,894	2,348,866	4,954,760	0.08	
667,475	0.01	1153	用品盤存	667,475	0.01	930,978	-263,503	667,475	0.01	
4,287,285	0.08	1154	預付費用	4,287,285	0.07	1,674,916	2,612,369	4,287,285	0.07	
2,712,679	0.04	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	2,712,679	0.04	3,030,888	-318,209	2,712,679	0.04	
2,712,679	0.04	124	準備金	2,712,679	0.04	3,030,888	-318,209	2,712,679	0.04	
993,292	0.02	1241	退休及離職準備金	993,292	0.02	1,299,376	-306,084	993,292	0.02	
1,719,387	0.02	124Y	其他準備金	1,719,387	0.02	1,731,512	-12,125	1,719,387	0.02	
5,996,199,076	98.60	13	其他資產	5,996,199,076	99.11	5,756,907,510	239,291,566	5,996,199,076	98.79	
5,996,199,076	98.60	131	什項資產	5,996,199,076	99.11	5,756,907,510	239,291,566	5,996,199,076	98.79	
222,516	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	222,516	0.00		222,516	222,516	0.01	
5,995,976,560	98.60	1316	代管資產	5,995,976,560	99.11	5,756,907,510	239,069,050	5,995,976,560	98.78	
6,081,351,837	100.00		負債及基金餘額合計	6,050,642,751	100.00	5,780,193,809	289,536,262	6,069,730,071	100.00	-19,087,320
6,013,454,527	98.88	2	負債	6,013,454,527	99.39	5,774,408,173	239,046,354	6,013,454,527	99.07	
13,130,618	0.22	21	流動負債	13,130,618	0.22	12,967,552	163,066	13,130,618	0.22	
13,130,618	0.22	212	應付款項	13,130,618	0.22	12,967,552	163,066	13,130,618	0.22	
9,664,406	0.16	2123	應付代收款	9,664,406	0.16	5,836,393	3,828,013	9,664,406	0.16	
3,466,212	0.06	2125	應付費用	3,466,212	0.06	336,819	3,129,393	3,466,212	0.06	

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100年12月31日

單位：新臺幣元

98年(前年)12月31日		科 目		100年12月31日		99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	%	
		2129	應付工程款			6,794,340	-6,794,340			
6,000,323,909	98.66	22	其他負債	6,000,323,909	99.17	5,761,440,621	238,883,288	6,000,323,909	98.85	
6,000,323,909	98.66	221	什項負債	6,000,323,909	99.17	5,761,440,621	238,883,288	6,000,323,909	98.85	
3,354,057	0.06	2211	存入保證金	3,354,057	0.06	3,221,350	132,707	3,354,057	0.06	
993,292	0.01	2213	應付退休及離職金	993,292	0.02	1,299,376	-306,084	993,292	0.02	
5,995,976,560	98.59	2214	應付代管資產	5,995,976,560	99.09	5,756,907,510	239,069,050	5,995,976,560	98.77	
		2215	暫收及待結轉帳項			12,385	-12,385			
67,897,310	1.12	3	基金餘額	37,188,224	0.61	5,785,636	50,489,908	56,275,544	0.93	-19,087,320
67,897,310	1.12	31	基金餘額	37,188,224	0.61	5,785,636	50,489,908	56,275,544	0.93	-19,087,320
67,897,310	1.12	311	基金餘額	37,188,224	0.61	5,785,636	50,489,908	56,275,544	0.93	-19,087,320
67,897,310	1.12	3111	累積餘額	37,188,224	0.61	5,785,636	50,489,908	56,275,544	0.93	-19,087,320

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數64,196,389元，上年度調整後預計數64,196,389元，本年度預計數64,196,389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812,165,879元、無形資產2,332,181元及長期債務0元納入本表。

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

40501104-63

各項費用彙計表

中華民國100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	
510,354,894	677,898,582	合計	795,522,395	414,838,846	52,006,125	328,677,424	
414,409,753	430,216,980	用人費用	428,669,827	379,637,584	49,032,243		
195,625,092	215,748,000	正式員額薪資	211,392,000	177,564,000	33,828,000		
191,417,362	212,016,000	職員薪金	207,996,000	177,564,000	30,432,000		
4,207,730	3,732,000	工員工資	3,396,000		3,396,000		
20,538,583	21,001,200	聘僱及兼職人員薪資	21,049,200	20,953,200	96,000		
770,287		約僱職員薪金					
19,768,296	21,001,200	兼職人員酬金	21,049,200	20,953,200	96,000		
4,026,616	3,498,640	超時工作報酬	3,494,765	2,240,300	1,254,465		
3,616,818	3,028,320	加班費	2,993,405	1,738,940	1,254,465		
409,798	470,320	誤餐費	501,360	501,360			
47,889,266	44,723,500	獎金	43,816,000	36,768,500	7,047,500		
22,476,459	17,755,000	考績獎金	17,392,000	14,573,000	2,819,000		
25,412,807	26,968,500	年終獎金	26,424,000	22,195,500	4,228,500		
122,932,842	120,412,488	退休及卹償金	122,385,660	119,497,716	2,887,944		
121,283,302	120,225,888	職員退休及離職金	122,215,860	119,497,716	2,718,144		
1,649,540	186,600	工員退休及離職金	169,800		169,800		
23,397,354	24,833,152	福利費	26,532,202	22,613,868	3,918,334		

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100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					
13,978,662	16,171,452	分擔員工保險費		17,609,292	14,706,348	2,902,944	
571,438		傷病醫藥費					
403,356	462,220	體育活動費		463,430	392,040	71,390	
8,443,898	8,199,480	其他福利費		8,459,480	7,515,480	944,000	
24,862,071	21,209,646	服務費用		20,640,279	18,435,687	2,204,592	
5,893,414	6,041,442	水電費		5,887,592	5,820,200	67,392	
5,360,024	5,543,802	工作場所電費		5,389,952	5,322,560	67,392	
533,390	497,640	工作場所水費		497,640	497,640		
515,773	732,000	郵電費		732,000	732,000		
89,120	108,000	郵費		108,000	108,000		
366,653	564,000	電話費		564,000	564,000		
60,000	60,000	數據通訊費		60,000	60,000		
3,738,519	4,359,092	旅運費		4,230,152	3,322,952	907,200	
510,552	695,950	國內旅費		520,800	520,800		
3,028,614	3,458,952	員工通勤交通費		3,458,952	2,551,752	907,200	
143,920	164,460	貨物運費		134,000	134,000		
55,433	39,730	其他旅運費		116,400	116,400		
2,570,937	1,798,880	印刷裝訂與廣告費		1,916,280	1,916,280		

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

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
2,570,937	1,798,880	印刷及裝訂費	1,916,280	1,916,280			
5,675,142	5,515,926	修理保養及保固費	5,511,186	5,511,186			
3,059,996	3,055,350	一般房屋修護費	3,065,350	3,065,350			
1,059,933	1,067,000	機械及設備修護費	1,042,260	1,042,260			
45,702	49,000	交通及運輸設備修護費	49,000	49,000			
1,509,511	1,344,576	什項設備修護費	1,354,576	1,354,576			
8,123	30,906	保險費	30,769	30,769			
1,905	3,906	交通及運輸設備保險費	3,769	3,769			
6,218	27,000	其他保險費	27,000	27,000			
791,950	891,000	一般服務費	400,000		400,000		
791,950	891,000	外包費	400,000		400,000		
5,428,871	1,600,400	專業服務費	1,692,300	1,102,300	590,000		
701,210	407,100	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	398,000	398,000			
3,299,000		委託檢驗(定)試驗認證費					
524,160	548,300	試務甄選費	548,300	548,300			
845,549	586,000	電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
58,952	59,000	其他	710,000	120,000	590,000		
239,342	240,000	公共關係費	240,000		240,000		

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

各項費用彙計表

中華民國100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					
239,342	240,000	公共關係費		240,000		240,000	
13,841,638	15,758,370	材料及用品費		16,589,885	15,835,445	754,440	
10,022,472	12,201,720	使用材料費		13,015,155	13,015,155		
10,440	51,280	油脂		50,965	50,965		
10,012,032	12,150,440	設備零件		12,964,190	12,964,190		
3,819,166	3,556,650	用品消耗		3,574,730	2,820,290	754,440	
2,428,819	2,168,116	辦公(事務)用品		2,213,196	1,458,756	754,440	
243,681	194,224	報章什誌		190,574	190,574		
31,240	52,000	服裝		52,000	52,000		
329,390	100,000	醫療用品(非醫療院所使 用)		100,000	100,000		
786,036	1,042,310	其他		1,018,960	1,018,960		
432,940	61,600	租金、償債與利息		111,000	111,000		
20,000	35,000	地租及水租		35,000	35,000		
20,000	35,000	場地租金		35,000	35,000		
182,140	16,000	交通及運輸設備租金		56,000	56,000		
182,140	16,000	車租		56,000	56,000		
230,800	10,600	什項設備租金		20,000	20,000		
230,800	10,600	什項設備租金		20,000	20,000		

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

40501104-67

各項費用彙計表

中華民國100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	計畫別		
				高中及高職教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫
55,323,788	209,854,006	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	328,677,424			328,677,424
45,882,914	206,189,454	購置固定資產	313,837,750			313,837,750
25,869,424	196,452,000	擴充改良房屋建築及設備	300,000,000			300,000,000
17,793,118	6,276,488	購置機械及設備	12,912,371			12,912,371
76,200	14,990	購置交通及運輸設備	316,000			316,000
2,144,172	3,445,976	購置什項設備	609,379			609,379
320,000		購置無形資產				
320,000		購置電腦軟體				
9,120,874	3,664,552	遞延支出(教育局暨所屬教育 機構專用)	14,839,674			14,839,674
9,120,874	3,664,552	其他遞延支出	14,839,674			14,839,674
12,210	12,210	稅捐、規費(強制費)與繳庫	12,210	12,210		
3,600	3,600	消費與行為稅	3,600	3,600		
3,600	3,600	使用牌照稅	3,600	3,600		
8,610	8,610	規費	8,610	8,610		
	900	行政規費與強制費	900	900		
7,710	7,710	汽車燃料使用費	7,710	7,710		
900		其他				
592,794	573,920	會費、捐助、補助、分攤、照	573,920	573,920		

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100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					
		護、救濟與交流活動費					
6,050	20,000	會費	20,000	20,000			
4,050	10,000	學術團體會費	10,000	10,000			
2,000	10,000	職業團體會費	10,000	10,000			
585,349	553,920	捐助、補助與獎助	553,920	553,920			
173,779	200,000	捐助私校及團體	200,000	200,000			
291,754	253,920	獎助學員生給與	253,920	253,920			
119,816	100,000	其他	100,000	100,000			
1,395		補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟					
1,395		獎勵費用					
879,700	211,850	其他	247,850	233,000	14,850		
879,700	211,850	其他支出	247,850	233,000	14,850		
879,700	211,850	其他	247,850	233,000	14,850		

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

員工人數彙計表

中華民國100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	297	298	-1	
高中及高職教育計畫部分	238	238		
正式職員	238	238		
一般行政管理計畫部分	59	60	-1	
正式職員	49	49		
正式工員	10	11	-1	

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。

彙計表

100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	體育活動費	其他福利費	
	122,385,660			17,609,292			463,430	8,459,480	
	119,497,716			14,706,348			392,040	7,515,480	
	119,497,716			14,706,348			392,040	7,515,480	
	2,887,944			2,902,944			71,390	944,000	

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
年終獎金	4,228,500					4,228,500		
職員退休及離職金	2,718,144							
工員退休及離職金	169,800							
分擔員工保險費	2,902,944							
體育活動費	71,390							
其他福利費	944,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

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

車輛明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	廠牌及引擎號碼	購置年份	汽缸總排氣量(立方公分)	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			液化石油氣(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
									數量(公升)	單價	金額	數量(公升)	單價	金額		
合計						115,944	3,600	7,710			50,965				49,000	4,669
高中及高職教育計畫	小貨車1輛					115,944	3,600	7,710			50,965				49,000	4,669
	小貨車	DJ1146	馬自達TZW00482L	1996	1,998	115,944	3,600	7,710	1,716	29.7	50,965				49,000	4,669

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

單位（或計畫）成本分析表

中華民國100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				795,522,395	
高中及高職教育計畫				414,838,846	
一般行政管理計畫				52,006,125	
建築及設備計畫				328,677,424	

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100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				795,522,395	
高中及高職教育計畫				414,838,846	
一般行政管理計畫				52,006,125	
建築及設備計畫				328,677,424	
(上)年度預算數				677,898,582	
高中及高職教育計畫				415,237,974	
一般行政管理計畫				52,806,602	
建築及設備計畫				209,854,006	
(前)年度決算數				510,354,894	
高中及高職教育計畫				402,871,177	
一般行政管理計畫				52,159,929	
建築及設備計畫				55,323,788	
(97)年度決算數				482,170,189	
高中及高職教育計畫				403,417,383	
一般行政管理計畫				55,074,559	
建築及設備計畫				23,678,247	
(96)年度決算數				504,415,330	
高中及高職教育計畫				396,519,903	
一般行政管理計畫				55,663,718	
建築及設備計畫				52,231,709	

繼續性計畫分年資金需求表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

計畫、項目及計畫期間	計畫內容	全程計畫總金額	分 年 資 金 需 求 表							備 註
			以前年度預算數	100年度	101年度	102年度	103年度	104年度	105年度以後	
合計		728,757,453	255,804,000	300,000,000	172,953,453					
建築及設備計畫		728,757,453	255,804,000	300,000,000	172,953,453					
計畫型資本支出		728,757,453	255,804,000	300,000,000	172,953,453					
(一) 學生活動中心暨附建地下停車場新建工程(98-101年度)	本校使用空間不足，為考量校務發展及實際教學需要且兼顧社區民眾停車需求，新建學生活動中心暨附建地下停車場。	728,757,453	255,804,000	300,000,000	172,953,453					以前年度預算數包括97年度先行辦理，並於99年度補辦97年度預算652,000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

固定項目明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	500,660,310	313,837,750		814,498,060	
房屋及建築	199,173,152	300,000,000		499,173,152	
機械及設備	202,203,767	12,912,371		215,116,138	
交通及運輸設備	7,166,925	316,000		7,482,925	
什項設備	61,345,425	609,379		61,954,804	
購建中固定資產	28,438,860			28,438,860	
電腦軟體	2,332,181			2,332,181	

註：92年度以前已提列折舊4,597,672元(包括機械及設備累積折舊3,968,985元、交通及運輸設備累積折舊99,502元、什項設備累積折舊529,185元)及已攤銷費用0元，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理(不再計提折舊及攤銷)。

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

各項費用分攤表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤 比率 %	總經費	分 攤 標 準				說 明
	單位	數量					設備及投資				
							合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
建築及設備計畫						1,119,974,785	450,000,000	433,196,402	4,856,897	11,946,701	
學生活動中心暨附建 地下停車場新建工程						1,119,974,785	450,000,000	433,196,402	4,856,897	11,946,701	
	平方公尺	14,019.16	臺北市立松山 高級工農職業 學校	按總工程經費比 率分攤	65.07	728,758,453	300,000,000	291,600,000	3,000,000	5,400,000	
	平方公尺	7,844.70	臺北市停車場 管理工程處	按總工程經費比 率分攤	34.93	391,216,332	150,000,000	141,596,402	1,856,897	6,546,701	