

中華民國106年度 4-0501104

議會
審定

(自106年1月1日起至106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 徐豐

機關長官 楊益強

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

目次

中華民國106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、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－其他財產收入明細表	第 21 頁
(四) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 22 頁
(五) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 23 頁
(六) 基金來源－學雜費收入明細表	第 24 -25 頁
(七) 基金來源－受贈收入明細表	第 26 頁
(八) 基金來源－雜項收入明細表	第 27 頁
(九) 基金用途－高中及高職教育計畫明細表	第 28 -59 頁
(十) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 60 -64 頁
(十一) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 65 -72 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 73 -74 頁
(二) 各項費用彙計表	第 75 -81 頁
(三) 員工人數彙計表	第 82 頁
(四) 用人費用彙計表	第 84 -87 頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 88 頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

目 次

中華民國106年度

(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 89 頁
(七) 固定項目明細表	第 90 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106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	484,583,219	456,976,494	27,606,725	6.04
基金用途	503,121,017	489,497,857	13,623,160	2.78
賸餘(短絀－)	-18,537,798	-32,521,363	13,983,565	--
餘絀情形：				
基金餘額	11,158,851	29,696,649	-18,537,798	-62.42
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-18,537,798	-32,521,363	13,983,565	--

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

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本校遵照憲法第 158 及 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智慧，以培養青少年七大學習領域及十大基本能力。
- (二) 本校自 91 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺北市地方教育發展基金」之實施，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、組織概況(另附組織系統圖)：

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、實習處、會計室、人事室、圖書館、輔導室、軍訓教官室、進修學校等單位。
內部分層業務如下：

教 務 處：秉承校長之命，辦理全校教務事項。

教 學 組：掌理課程編排、課業考查、教學研究及教學指導等事項。

註 冊 組：掌理註冊、編班、轉學、休學及成績考查等有關學籍事項。

設 備 組：掌理教學設備計畫之擬定、用具之管理、保管等事項。

實驗研究組：掌理學年學分制、課程發展及教育實驗、研究、實習等事項。

課 務 組：掌理綜合高中學程編排、師資調配等事項。

特殊教育組：掌理特殊教育之行政業務及教學工作等事項。

學生事務處：秉承校長之命，辦理全校學生事務事項。

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、監工及驗收等事項。

文 書 組：掌理文件收發、撰擬繕校及檔案保管等事項。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 106 年度

出 納 組：掌理現金出納及有價證券之保管及移轉等事項。

經 營 組：掌理校舍財產管理、場地出借等事項。

實習處：秉承校長之命，辦理各科實習、資訊教學、建教合作及其他有關事項。

實習輔導組：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：掌理資訊教學及校務行政系統規劃、建置與維護等事項。

建教合作組：掌理本校與工廠建教合作及國中技藝教育等事項。

進修學校：秉承校長之命，辦理進修學校教務訓導事項。

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。

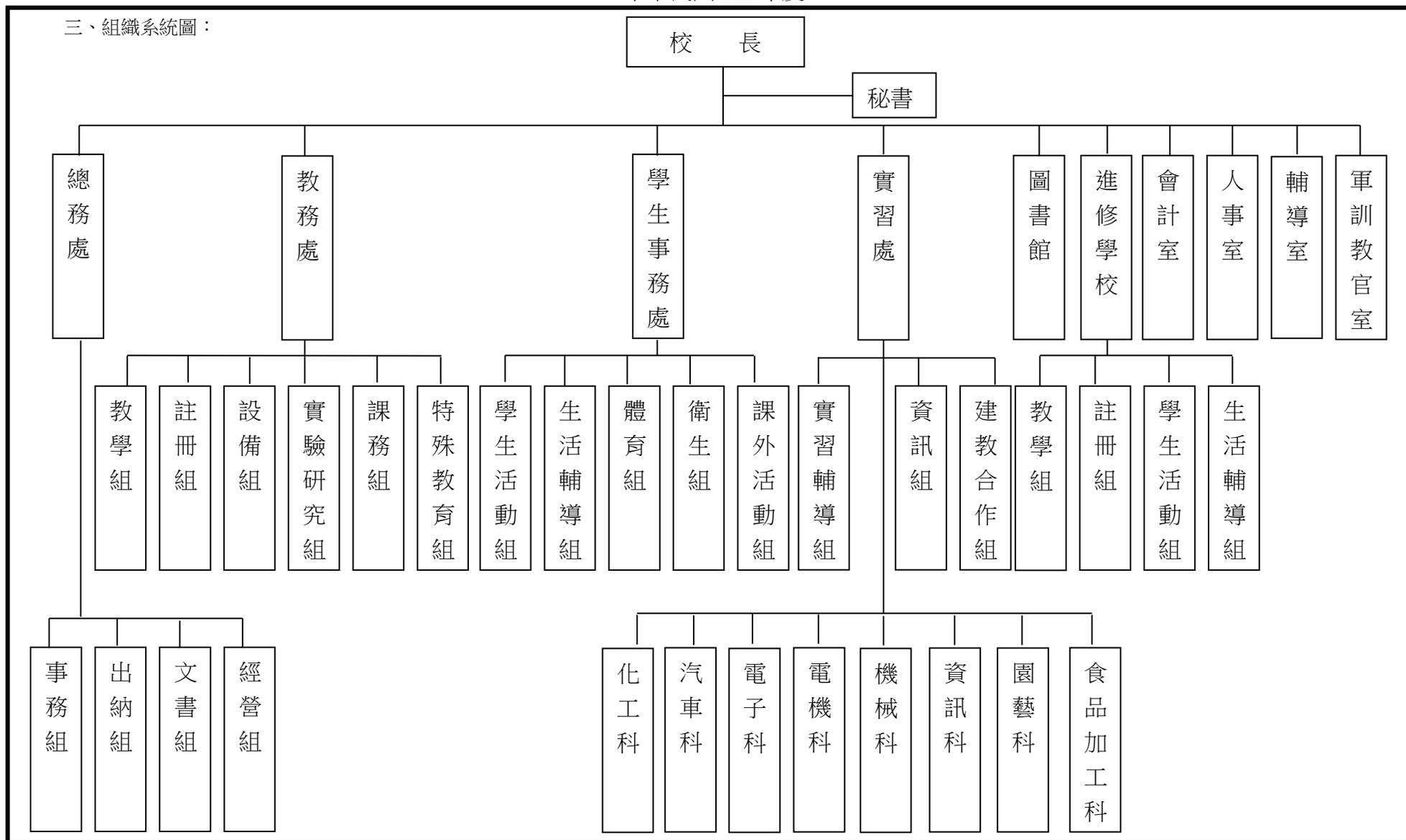
輔導室：秉承校長之命，辦理全校學生之心理、學業、生活輔導工作。

軍訓教官室：秉承上級軍訓主管機關之監督與指導，並受校長之指揮，辦理全民國防教育、校園安全維護及學生生活輔導等事項。

業務計畫及預算概要

中華民國 106 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 106 年度

四、基金歸類及屬性：本校地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍

- (一) 依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二) 依據特殊教育法、特殊教育法施行細則及相關規定，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	102 年度決算 金 額	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		530,072,768	549,830,152	507,750,681	456,976,494	484,583,219
用途部分		537,891,942	541,024,004	511,893,152	489,497,857	503,121,017
餘絀部分		-7,819,174	8,806,148	-4,142,471	-32,521,363	-18,537,798

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 427,696,583 元，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 49,907,192 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 106 年度

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 25,517,242 元，係汰換、充實教學及電腦設備；辦理中央球場整修工程、勤業樓廁所整修工程、校園骨幹網路更新、行政辦公室設施設備優質化工程及校園西側圍牆更新整建工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每個學生獨特的個性，以多元智慧的觀點協助學生找到生命的亮點，肯定天生我才必有用，能知於學，樂於學。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養學生帶得走的能力，諸如人際溝通能力、資訊能力、生涯規畫能力、問題解決能力等。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；建構生命的價值、完成人性的開展。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 - 1. 以參與式管理、落實行政、教師會、家長會三者的良性互動。
 - 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
 - 3. 放下威權心態，開啟校園民主之風氣。
- (五) 推動適性教學：
 - 1. 運用小班優勢，採多元化、活潑化的教學及評量。
 - 2. 運用校內外資源，加強多元學習能力。
 - 3. 關懷相對弱勢學生之教學及輔導。
 - 4. 發展資訊教育，充實學生電腦運用之知能，並提昇教師運用電腦教學之能力。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 - 1. 辦理各項活動、競賽及展演。
 - 2. 推動校內外學習服務。
 - 3. 發展績優社團及校隊。
 - 4. 加強新興領域教育的辦理，並融入各科教學以收成效。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：服務收入 1,013,500 元，財產處分收入 125,000 元，其他財產收入 450,219 元，市庫撥款收入 441,117,832 元，政府其他撥入收入 17,461,380 元，學雜費收入 24,063,015 元，受贈收入 30,000 元，雜項收入 322,273 元，基金來源合計 484,583,219 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 106 年度

(二) 本年度基金用途：高中及高職教育計畫 427,696,583 元，一般行政管理計畫 49,907,192 元，建築及設備計畫 25,517,242 元，基金用途合計 503,121,017 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 18,537,798 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 18,537,798 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

購置固定資產 1,615,575 元。

(一) 104 年度教育部補助高級中等以下學校教師專業發展評鑑計畫經費 90,000 元，學校自籌配合款 10,000 元，共計 100,000 元。

(二) 104 年度教育部補助辦理綜合高中資本門經費 200,000 元。

(三) 104 年度原列其他遞延支出-新建大同樓智慧綠建築申辦改善工程(含附屬設備)，內屬設備部分移列固定資產 117,000 元。

(四) 104 年度教育部補助高中職特教班資本門經費 75,000 元。

(五) 104 年度教育部補助 104 學年度第 1 學期高職優質化計畫資本門經費 250,000 元。

(六) 105 年度教育部補助 104 學年度第 2 學期高職優質化經費 688,000 元。

(七) 105 年度教育部補助辦理綜合高中資本門經費 45,000 元。

(八) 105 年度為教學環境確實需要，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校高中及高職教育計畫一設備零件項下支應短焦互動投影機 100,000 元。

(九) 105 年度教育局補助 105 學年度增設綜合職能班清潔服務科購置設備及教室整修設備經費 40,575 元。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度校長 1 人、教師 213 人、行政人員 52 人、技工 3 人、工友 5 人，總計 274 人，較上年度減列教師 13 人、行政人員 1 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 服務收入本年度預算數 1,013,500 元，較上年度預算數 1,052,000 元，依業務需要核實減列 38,500 元。

2. 財產處分收入本年度預算數 125,000 元，較上年度預算數 176,549 元，依業務需要核實減列 51,549 元。

3. 其他財產收入本年度預算數 450,219 元，較上年度預算數 400,328 元，依業務需要核實增列 49,891 元。

4. 市庫撥款收入本年度預算數 441,117,832 元，較上年度預算 409,624,551 元，依業務需要核實增列 31,493,281 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 106 年度

5. 政府其他撥入收入本年度預算數 17,461,380 元，較上年度預算 15,173,220 元，依業務需要核實增列 2,288,160 元。
6. 學雜費收入本年度預算數 24,063,015 元，較上年度預算數 29,489,440 元，依業務需要核實減列 5,426,425 元。
7. 受贈收入本年度預算數 30,000 元，較上年度預算 30,000 元，無增減。
8. 雜項收入本年度預算數 322,273 元，較上年度預算數 1,030,406 元，依業務需要核實減列 708,133 元。
9. 用人費用本年度預算數 428,573,599 元，較上年度預算數 429,225,971 元，依業務需要核實減列 652,372 元。
10. 服務費用本年度預算數 30,311,726 元，較上年度預算數 31,125,101 元，依業務需要核實減列 813,375 元。
11. 材料及用品費本年度預算數 14,010,322 元，較上年度預算數 15,746,673 元，依業務需要核實減列 1,736,351 元。
12. 租金、償債與利息本年度預算數 440,400 元，較上年度預算數 513,600 元，依業務需要核實減列 73,200 元。
13. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 25,517,242 元，較上年度預算數 10,236,632 元，依業務需要核實增列 15,280,610 元。
14. 稅捐及規費(強制費)本年度預算數 3,000 元，較上年度預算數 3,000 元，無增減。
15. 會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費本年度預算數 3,743,728 元，較上年度預算數 2,161,620 元，依業務需要核實增列 1,582,108 元。
16. 其他本年度預算數 521,000 元，較上年度預算數 485,260 元，依業務需要核實增列 35,740 元。

二、 本校 105 學年度第 2 學期核定普通班日間部 63 班、夜間部 0 班、進修學校 3 班、輔導資源班 2 班、特教班 4 班，共計 72 班，預定招收學生人數 2,482 人，106 學年度第 1 學期預估普通班日間部 63 班、夜間部 0 班、進修學校 0 班、輔導資源班 2 班、特教班 4 班，共計 69 班，預定招收學生人數 2,431 人。

三、 其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

補辦預算明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
104	建築及設備計畫	合計				1,615,575	
		購置固定資產				1,615,575	
		購置固定資產				742,000	104.8.14府教工字第10438175400號
		購置機械及設備				200,000	
		購置機械及設備				142,000	
		專題實驗機器人模組	組	1	38,000	38,000	教育部補助104年度辦理綜合高中資本門經費。
		熔點測定儀	臺	1	63,000	63,000	教育部補助104年度辦理綜合高中資本門經費。
		單槍投影機	臺	2	20,500	41,000	教育部補助104年度辦理綜合高中資本門經費。
		購置什項設備				58,000	
		壁掛式冷氣機(14KW，含安裝費)	臺	1	58,000	58,000	教育部補助104年度辦理綜合高中資本門經費。 104.08.18府授主事預字第10431063400號
購置固定資產					100,000		
購置機械及設備					100,000		
		高畫質數位攝影機（1,200萬畫素，含配件）	臺	2	50,000	100,000	教育部補助高級中等以下學校教師專業發展評鑑計畫經費90,000元，學校自籌配合款10,000元，所

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106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					117,000	需經費擬由本校「其他準備金」項下支應。
	購置機械及設備					117,000	104.10.19府授主事預字第10431335100號
		系統操作工作站(2000G硬碟)	臺	1	35,000	35,000	原列其他遞延支出-新建大同樓智慧綠建築申辦改善工程(含附屬設備)，內屬設備部分移列固定資產。
		系統操作工作站(含螢幕、主機(500G硬碟)及相關附件)	套	1	37,000	37,000	原列其他遞延支出-新建大同樓智慧綠建築申辦改善工程(含附屬設備)，內屬設備部分移列固定資產。
		溫溼度感知顯示器	臺	2	22,500	45,000	原列其他遞延支出-新建大同樓智慧綠建築申辦改善工程(含附屬設備)，內屬設備部分移列固定資產。
	購置固定資產					325,000	104.10.19府教工字第10440687500號
	購置機械及設備					250,000	
		高階網路交換器	組	1	250,000	250,000	教育部補助104年度第1學期高職優質化計畫資本門經費。
	購置什項設備					75,000	

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

補辦預算明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	業務計畫 及用途別	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	說 明
105	建築及設備計畫	門市貨架	組	1	28,200	28,200	教育部補助104年度高中職特教班資本門經費。
		電腦銷售時點管理系統(POS)收銀機	臺	1	46,800	46,800	教育部補助104年度高中職特教班資本門經費。
	購置固定資產					873,575	105.03.29府授主事預字第10530444200號
		購置機械及設備				100,000	
	購置固定資產	短焦互動投影機(高流明、高對比色階、短距大畫面)	臺	4	25,000	100,000	為教學環境確實需要，且具急迫及必要性，所需經費擬由本校高中及高職教育計畫－設備零件項下支應。 105.4.27府教工字第10534188100號
		購置機械及設備				688,000	
	購置什項設備	專題實驗機器人模組	組	1	40,000	40,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		個人電腦(含螢幕)	臺	1	25,000	25,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		網路交換器	組	1	204,000	204,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
						419,000	

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106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
		行進圓號	支	1	57,000	57,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		大提琴置放櫃	座	2	14,000	28,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		行進小號	支	2	35,500	71,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		短號	支	1	28,000	28,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		小提琴置放櫃	座	1	15,000	15,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
		圖書及非書資料	批	1	220,000	220,000	教育部補助104學年度第2學期高職優質化計畫資本門經費。
	購置固定資產					45,000	105.06.22府教工字第10536446000號
	購置機械及設備					45,000	
		碎紙機(短碎型，入紙寬度320mm)	臺	1	20,000	20,000	教育部補助105年度辦理綜合高中資本門經費。
		短焦互動投影機(高流明、高對比色階、短距大畫面)	臺	1	25,000	25,000	教育部補助105年度辦理綜合高中資本門經費。
	購置固定資產					40,575	105.08.09府授主事預字第10531113300號
	購置機械及設備					28,575	
		短焦投影機(含安裝)	臺	1	28,575	28,575	教育局補助增設綜合職能班清潔

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106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
	購置交通及運輸設備	無線擴音機	臺	1	12,000	12,000	服務科購置設備及教室整修設備經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案-74Y)。 教育局補助增設綜合職能班清潔服務科購置設備及教室整修設備經費。(特殊教育計畫-充實特教班設備輔具及特教方案-74Y)。

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。

主 要 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-15

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106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			
507,750,681	4	基金來源	484,583,219	456,976,494	27,606,725
531,980	43	勞務收入	1,013,500	1,052,000	-38,500
531,980	431	服務收入	1,013,500	1,052,000	-38,500
565,115	45	財產收入	575,219	576,877	-1,658
106,499	451	財產處分收入	125,000	176,549	-51,549
458,616	45Y	其他財產收入	450,219	400,328	49,891
476,163,540	46	政府撥入收入	458,579,212	424,797,771	33,781,441
454,716,288	462	市庫撥款收入	441,117,832	409,624,551	31,493,281
21,447,252	46Y	政府其他撥入收入	17,461,380	15,173,220	2,288,160
29,989,895	4S	教學收入	24,063,015	29,489,440	-5,426,425
29,989,895	4S1	學雜費收入	24,063,015	29,489,440	-5,426,425
500,151	4Y	其他收入	352,273	1,060,406	-708,133
240,000	4YO	受贈收入	30,000	30,000	
260,151	4YY	雜項收入	322,273	1,030,406	-708,133
511,893,152	5	基金用途	503,121,017	489,497,857	13,623,160
431,020,421	52	高中及高職教育計畫	427,696,583	422,891,609	4,804,974
49,164,517	5L	一般行政管理計畫	49,907,192	56,369,616	-6,462,424

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

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106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			
31,708,214	5M	建築及設備計畫	25,517,242	10,236,632	15,280,610
-4,142,471	6	本期賸餘(短絀-)	-18,537,798	-32,521,363	13,983,565
66,360,483	71	期初基金餘額	29,696,649	38,088,419	-8,391,770
62,218,012	73	期末基金餘額	11,158,851	5,567,056	5,591,795

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106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－)	-18,537,798	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-18,537,798	
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－)	-18,537,798	
84	期初現金及約當現金	63,209,393	
85	期末現金及約當現金	44,671,595	

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

本 頁 空 白

附 屬 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-19

基金來源－服務收入明細表

中華民國106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	
531,980	1,052,000		合計				1,013,500	
531,980	1,052,000	431	服務收入				1,013,500	較上年度預算數1,052,000元，減少38,500元。
				年	1	480,000	480,000	教科書費衍生之作業管理費(收支對列)。
				人	350	700	245,000	暑期游泳訓練班報名費收入(學生票)(收支對列)。
				人	513	500	256,500	教師及代理教師甄選報名費收入(收支對列)。
				人	40	800	32,000	暑期游泳訓練班報名費收入(普通票)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國106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	
106,499	176,549		合計				125,000	
106,499	176,549	451	財產處分收入	年	1	125,000	125,000	較上年度預算數176,549元，減少51,549元。 出售財產報廢殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-21

基金來源－其他財產收入明細表

中華民國106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	
458,616	400,328		合計				450,219	
458,616	400,328	45Y	其他財產收入				450,219	較上年度預算數400,328元，增加49,891元。
				人、學期	105x2	200	42,000	教職員工停車收入。
				年	1	6,813	6,813	市有地占用戶有償使用費收入。
				年	1	2,886	2,886	中華電信電信交接箱設置使用費收入。
				月	12	300	3,600	統一速邁自販股份有限公司自動販賣機土地租金收入。
				年	1	6,646	6,646	上林苑管理委員會土地租金收入。
				月	12	10,227	122,724	員生合作社房屋及土地租金收入。
				人、月	5x12	2,688	161,280	職務宿舍房租津貼及管理費收入。
				年	1	104,270	104,270	開放學校場地收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國106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	
454,716,288	409,624,551		合計				441,117,832	
454,716,288	409,624,551	462	市庫撥款收入	年	1	441,117,832	441,117,832	較上年度預算數409,624,551元，增加31,493,281元。市府補助款(含學費減免市庫負擔8,256,600元)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-23

基金來源－政府其他撥入收入明細表

中華民國106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	
21,447,252	15,173,220		合計				17,461,380	
21,447,252	15,173,220	46Y	政府其他撥入收入				17,461,380	較上年度預算數15,173,220元，增加2,288,160元。
				人、學期	376x1	6,240	2,346,240	教育部補助105學年度第2學期綜合高中學生(一、二、三年級)學費收入
				人、學期	616x1	5,400	3,326,400	教育部補助105學年度第2學期工、農科學生(一年級)學費收入。
				人、學期	51x1	3,700	188,700	教育部補助105學年度第2學期進修學校學生(三年級)學費收入。
				人、學期	1,687x1	5,400	9,109,800	教育部補助106學年度第1學期工、農科學生(一、二、三年級)學費收入。
				人、學期	376x1	6,240	2,346,240	教育部補助106學年度第1學期綜合高中學生(一、二、三年級)學費收入。
				人、月	6x12	2,000	144,000	教育部補助教官值班費收入(收支對列)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國106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	
29,989,895	29,489,440		合計				24,063,015	
29,989,895	29,489,440	4S1	學雜費收入				24,063,015	較上年度預算數29,489,440元，減少5,426,425元。
				人、學期	27x1	6,240	168,480	105學年度第2學期綜合高中學生學費收入(低收入戶等減免24人、免學費404人)。
				人、學期	27x1	6,240	168,480	106學年度第1學期綜合高中學生學費收入(低收入戶等減免24人、免學費404人)。
				人、學期	45x1	1,900	85,500	進修學校學生實習費收入(低收入戶等減免6人)(收支對列)。
				人、學期	1,355x2	1,900	5,149,000	工科學生實習費收入(低收入戶等減免106人)(收支對列)。
				人、學期	45x1	1,490	67,050	進修學校學生雜費收入(低收入戶等減免11人)(收支對列)。
				人、學期	1,355x2	1,495	4,051,450	工科學生雜費收入(低收入戶等減免106人)(收支對列)。
				人、學期	167x2	1,900	634,600	綜合高中學生(二、三年級)實習費收入(低收入戶等減免13人)(收支對列)。
				人、學期	292x2	2,060	1,203,040	綜合高中學生(二、三年級)雜費收入(低收入戶等減免19人)(收支對列)。
				人、學期	423x2	1,900	1,607,400	農科學生實習費收入(低收入戶等減免32人)(收支對列)。
				人、學期	423x2	1,400	1,184,400	農科學生雜費收入(低收入戶等減免32人)(收支對列)。
				人、學期	139x2	1,820	505,960	綜合高中學生(一年級)雜費收入(低收入戶等減免5人)(收支對列)。

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－學雜費收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、學期	410x2	380	311,600	電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入(收支對列)。
				年	1	5,801,900	5,801,900	學習輔導費收入(收支對列)。
				年	1	3,124,155	3,124,155	重修學分費收入(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金來源－受贈收入明細表

中華民國106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	
240,000	30,000		合計				30,000	
240,000	30,000	4YO	受贈收入	年	1	30,000	30,000	較上年度預算數30,000元，無增減。 捐贈急難救助金等受贈收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-27

基金來源－雜項收入明細表

中華民國106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	
260,151	1,030,406		合計				322,273	
260,151	1,030,406	4YY	雜項收入				322,273	較上年度預算數1,030,406元，減少708,133元。
				年	1	31,667	31,667	招標圖說費收入。
				年	1	290,606	290,606	其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	
431,020,421	422,891,609		合 計				427,696,583	
378,411,771	374,926,275	1	用人費用				380,784,167	
170,190,077	165,024,000	11	正式員額薪資				167,136,000	較上年度預算數165,024,000元，增加2,112,000元。
170,190,077	165,024,000	113	職員薪金	年	1	157,476,000	157,476,000	教職員200人薪金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	9,660,000	9,660,000	教職員(特教)13人薪金(詳用人費用彙計表)。
16,370,520	21,326,000	12	聘僱及兼職人員薪資				20,717,200	較上年度預算數21,326,000元，減少608,800元。
304,551		122	約僱職員薪金				20,717,200	
16,065,969	21,326,000	124	兼職人員酬金	節	4,840	400	1,936,000	教師代課鐘點費(一般教學)，本校編制專任教師總人數195人，按9分之1計，編列22人，每人220節，總節數22人*220節=4,840節。
				節、週、月	912x4x11	400	16,051,200	兼課鐘點費(一般教學)。1.依課程標準規定每週課程總時數2,910節。2.現有教師依規定每週應授課總時數1,998節。3.每

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106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	
2,859,879	3,631,766	13	超時工作報酬	人、月	1x12	2,500	30,000	週兼課總時數：2,910節-1,998節=912節。
				人	2	600,000	1,200,000	夜間工作補助費(總務主任)。
				人	3	500,000	1,500,000	資源班教師酌減2人改編列鐘點費(特殊及資源教學)。
								特教班教師酌減3人改編列鐘點費(特殊及資源教學)。
								較上年度預算數3,631,766元，增加31,560元。
2,213,064	3,236,406	131	加班費	年	1	1,407,061	1,407,061	不休假出勤加班費(詳用人費用彙計表)。
				人、小時	6x12	185	13,320	輔導活動逾時工作加班費(一般教學)(輔導活動)。
				人、小時	21x96	185	372,960	教學業務逾時工作加班費(一般教學)(收支對列)。
				人、小時	4x20	185	14,800	特殊教學業務逾時工作加班費(特殊及資源教學)。
				人、小時	6x24	185	26,640	體育活動逾時工作加班費(運動會經費)。
				人、小時	10x36	185	66,600	工作人員加班費(教師甄選)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、小時	2x40	185	14,800	工作人員加班費(開放學校場地)(收支對列)。
				人、小時	95x16	185	281,200	工作人員加班費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				人、小時	25x108	185	499,500	工作人員加班費(學習輔導費)(收支對列)。
				人、小時	5x31	185	28,675	工作人員加班費(重修學分費)(收支對列)。
				人、小時	7x18	185	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計畫)。
				人、小時	25x40	185	185,000	特殊優良教師評選及表揚之相關業務人員逾時加班費(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				人、小時	12x18	185	39,960	工作人員加班費(分發實用技能學程)。
				人、小時	4x8	185	5,920	工作人員加班費(高職總務主任會議)。
				人、小時	16x8	185	23,680	工作人員逾時加班費(高職轉學考)。
				人、小時	60x9	185	99,900	工作人員加班費(技職教育宣導訪視觀摩)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-31

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	
99,600		132	值班費	人、月	6x12	2,000	144,000	教育部補助教官值班費(一般教學)(收支對列)(新增)。
							144,000	
547,215	395,360	133	誤餐費	人次	240	80	19,200	輔導活動誤餐費(一般教學)(輔導活動)。
				人次	167	80	13,360	研習活動誤餐費(一般教學)(教師專業成長)。
				人次	1,395	80	111,600	因公或辦理活動等誤餐費(一般教學)(收支對列)。
				人次	115	80	9,200	特殊教學業務誤餐費(特殊及資源教學)。
				人次	295	80	23,600	工作人員誤餐費(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				人次	300	80	24,000	工作人員誤餐費(教師甄選)(收支對列)。
				人次	200	80	16,000	工作人員誤餐費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				人次	180	80	14,400	師鐸獎初審評選相關業務人員逾時誤餐費(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				人次	1,400	80	112,000	特殊優良教師評選及表揚之相關

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人次	100	80	8,000	業務人員逾時誤餐費(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				人次	40	80	3,200	工作人員及與會人員誤餐費(高職總務主任會議)。
				人次	300	80	24,000	委員會議委員誤餐費(高職轉學考)。
				人次	30	80	2,400	工作人員誤餐費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				人次	438	80	35,040	辦理宣導活動逾時誤餐費(輔導中心學校)(高中、高職、國中)。
39,353,358	39,308,000	15	獎金				40,528,000	會議、演講等工作出席人員逾時誤餐費(高職工作圈)。
								較上年度預算數39,308,000元，增加1,220,000元。
17,925,305	18,680,000	151	考績獎金	年	1	18,603,000	18,603,000	依考績法規定核發之獎金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	1,033,000	1,033,000	依考績法規定核發之獎金(特殊及資源教學)(詳用人費用彙計表)。
21,428,053	20,628,000	152	年終獎金	年	1	19,684,500	19,684,500	依規定於年節加發之獎金(詳用

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

40501104-33

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	1,207,500	1,207,500	人費用彙計表)。
125,233,262	120,931,157	16	退休及卹償金				125,905,043	依規定於年節加發之獎金(特殊及資源教學)(詳用人費用彙計表)。
				年	1	13,543,920	13,543,920	較上年度預算數120,931,157元，增加4,973,886元。
122,967,081	120,693,863	161	職員退休及離職金				124,330,847	
				年	1	814,320	814,320	提撥退撫基金(詳用人費用彙計表)。
				年	1	109,810,488	109,810,488	提撥退撫基金(特殊及資源教學)(詳用人費用彙計表)。
				年	1	162,119	162,119	退休人員月退休金，257人*34,814元*12月=107,366,376元；
				年	1	1,445,821	1,445,821	退休遺族月撫慰金，12人x16,973元x12月=2,444,112元；合計109,810,488元。
1,387,960		162	工員退休及離職金				1,445,821	退休人員年終慰問金。
				年	1	128,375	128,375	依規定提撥勞工退休準備金不足之差額(新增)。
878,221	237,294	164	卹償金				128,375	
				年	1	128,375	128,375	遺族年撫卹金。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
24,404,675	24,705,352	18	福利費				22,834,598	較上年度預算數24,705,352元，減少1,870,754元。
16,567,392	14,801,472	181	分擔員工保險費	年	1	14,184,780	14,184,780	分擔公保、勞保及健保費(詳用人費用彙計表)。
				年	1	864,048	864,048	分擔公保、勞保、健保費(特殊及資源教學)(詳用人費用彙計表)。
534,441	538,000	183	傷病醫藥費	人	15	8,000	120,000	教職員健康檢查補助費。
				人	16	16,000	256,000	教職員健康檢查補助費。
				人	24	3,500	84,000	教職員健康檢查補助費。
2,037,567	2,163,420	187	員工通勤交通費	人、月、段	10x12x1	630	75,600	教官上下班交通費。
				人、月、段	22x10x1	630	138,600	教師上下班交通費。
				人、月、段	6x12x2	630	90,720	教官上下班交通費。
				人、月、段	142x10x2	630	1,789,200	教師上下班交通費。
				人、月、段	7x10x1	630	44,100	綜職班教師上下班交通費。
				人、月、段	4x10x1	630	25,200	資源班教師上下班交通費。
5,265,275	7,202,460	18Y	其他福利費	年	1	656,000	656,000	休假旅遊補助費(詳用人費用彙

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106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	計表)。
				年	1	800,000	800,000	退休人員子女教育補助費。
				人、年	3x1	6,000	18,000	現職亡故人員遺族三節慰問金。
				人、年	12x1	6,000	72,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	96,000	96,000	教職員進修學分費補助費。
				年	1	835,750	835,750	教職員喪葬補助費(33,430元*5月*5人)。
				年	1	2,000,000	2,000,000	教職員子女教育補助費。
				年	1	668,600	668,600	教職員結婚補助費(33,430元*2月*10人)。
29,570,473	29,771,101	2	服務費用				28,799,726	
8,298,628	10,027,546	21	水電費				10,096,000	較上年度預算數10,027,546元，增加68,454元。
8,069,264	8,948,870	212	工作場所電費				8,760,500	
				年	1	1,500,000	1,500,000	教學用電費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	6,030,800	6,030,800	班級電費(一般教學)。
				年	1	55,000	55,000	室內用電補助費(暑期泳訓班)(收支對列)。

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106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	25,000	25,000	電費(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	80,000	80,000	學生電腦課程用電補助費(電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體)(收支對列)。
				年	1	25,000	25,000	電費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	750,000	750,000	電費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	286,000	286,000	電費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	8,700	8,700	電費(會議場地維持)(新增)。
223,364	373,076	214	工作場所水費				660,500	
				年	1	660,000	660,000	班級水費(一般教學)。
				年	1	500	500	水費(開放學校場地)(收支對列)。
6,000	705,600	217	氣體費				675,000	
				年	1	675,000	675,000	溫水游泳池燃料費。
556,366	451,800	22	郵電費				483,800	較上年度預算數451,800元，增加32,000元。
80,934	91,800	221	郵費				91,800	
				學期	2	44,900	89,800	寄發通知單等郵資(一般教學)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
19,500	900,000	232	國外旅費	人、天	5x2	1,550	15,500	外評選委員差旅費(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				次	1	161,000	161,000	活動人員差旅費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				次	1	900,000	900,000	機械群、動力機械群、模具科、鑄造科學生出國隨隊人員差旅費(高職學生海外技能實習團)(出國專案計畫)(新增)。
386,309	110,000	236	貨物運費	學期	2	50,000	100,000	臺北市百年樹人教育創新教師(含行政人員)出國考察計畫(特殊優良教師評選及表揚計畫)(出國專案計畫)。
				輛、次	2x2	2,500	10,000	各項教學活動物品搬運費(一般教學)(收支對列)。
211,677	41,550	23Y	其他旅運費	人次	40	30	1,200	特殊優良教師評選及表揚之貨物、資料運送費(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
							41,220	輔導活動外勤交通費(一般教學)(輔導活動)。

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人次	268	30	8,040	各項活動及洽辦公務外勤交通費(一般教學)(收支對列)。
				人次	900	30	27,000	各項活動及職場督導等外勤交通費(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				人次	166	30	4,980	校外活動、參訪等外勤交通費(課後社團活動)。
2,486,563	2,452,720	24	印刷裝訂與廣告費				2,034,010	較上年度預算數2,452,720元，減少418,710元。
2,486,563	2,452,720	241	印刷及裝訂費				2,034,010	
				年	1	65,480	65,480	輔導活動資料及手冊等印製費(一般教學)(輔導活動)。
				年	1	25,000	25,000	研習資料及手冊等印製費(一般教學)(教師專業成長)。
				臺、月、張	13x12x6,400	0.7	698,880	影印機使用費(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	364,865	729,730	各項教學報表、試卷及教材等印製費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	51,000	51,000	各項教學報表、試卷及教材等印製費(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				年	1	6,760	6,760	體育活動海報及邀請卡等印製費

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	5,000	5,000	(運動會經費)。
				年	1	47,760	47,760	活動資料及手冊等印製費(課後社團活動)。
				年	1	40,000	40,000	學生繳費單印製費等(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				批	1	2,500	2,500	教學資料印製費(學習輔導費)(收支對列)。
				批	1	116,900	116,900	師鐸獎初審評之表揚狀、獎框、獎狀、專刊印刷及編輯等(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				年	1	9,000	9,000	特殊優良教師評選及表揚之表揚狀、獎框、獎狀、專刊印刷及編輯等(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				次	1	5,000	5,000	印製研習手冊、實錄、會議資料(高職總務主任會議)。
				年	1	136,000	136,000	資料袋、識別證、研習手冊及成果報告等印製費(高職轉學考)。
				年	1	95,000	95,000	工作手冊、獎狀、邀請卡及成果報告等印製費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				年	1	95,000	95,000	會議資料印製費(高職工作圈)。

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106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	
6,859,219	5,557,410	25	修理保養及保固費				5,032,800	較上年度預算數5,557,410元，減少524,610元。
4,139,676	3,012,000	252	一般房屋修護費	學期	2	1,280,295	2,572,590	教室及公用校舍等建築物維護費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	12,000	12,000	
1,323,928	1,247,600	255	機械及設備修護費	學期	2	500,000	1,245,400	公務用機械設備維護費(一般教學)(收支對列)。 電腦設備維護費(電腦專案計畫)。 場地借用機械及設備維護費(開放學校場地)(收支對列)。 學生電腦課程用維護費(電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體)(收支對列)。
				年	1	115,400	115,400	
				年	1	10,000	10,000	
				學期	2	60,000	120,000	
1,395,615	1,297,810	257	什項設備修護費	學期	2	500,000	1,214,810	公務用什項設備維護費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	12,000	12,000	

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－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	40,970	40,970	場地借用什項設備維護費(開放學校場地)(收支對列)。
				年	1	99,000	99,000	事務設備維修費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	50,000	50,000	事務設備維修費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	12,840	12,840	活動用什項設備維護費(分發實用技能學程)。
12,270	30,600	26	保險費				30,600	較上年度預算數30,600元，無增減。
12,270	30,600	26Y	其他保險費				30,600	
				年	1	15,000	15,000	技藝競賽學生保險費等(一般教學)(收支對列)。
				人	390	40	15,600	學員保險費(暑期泳訓班)(收支對列)。
1,175,451	1,472,938	27	一般服務費				1,442,114	較上年度預算數1,472,938元，減少30,824元。
79,709	117,180	276	佣金、匯費、經理費及手續費				112,356	
				人、學期	1,986x2	18	71,496	委託超商代收學雜費手續費(一般教學)。
				人、學期	560x2	18	20,160	委託超商代收手續費(教科書費)

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				人、學期	400x2	18	14,400	作業管理費)(收支對列)。
				人、學期	175x2	18	6,300	委託超商代收手續費(學習輔導費)(收支對列)。
7,387		277	代理(辦)費					
727,902	759,140	279	外包費				903,758	委託超商代收手續費(重修學分費)(收支對列)。
				人、月	2x10	37,957	759,140	游泳池救生員外包費。
				年	1	144,618	144,618	暑期泳訓班救生員外包費(暑期泳訓班)。
11,250		27A	義工服務費					
19,350	144,618	27D	計時與計件人員酬金					
329,853	452,000	27F	體育活動費				426,000	
				人、年	200x1	2,000	400,000	文康活動費，本校編列教師200人，每人編列2,000元。
				人、年	13x1	2,000	26,000	文康活動費，本校編列特教教師13人，每人編列2,000元。
8,862,316	8,146,837	28	專業服務費				7,888,482	較上年度預算數8,146,837元，減少258,355元。
7,023,625	7,566,200	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				7,268,400	

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人次	12	2,000	24,000	外聘採購評選委員出席費(一般教學)(收支對列)。
				節	36	1,600	57,600	外聘教師分組活動指導鐘點費(一般教學)(分組活動)。
				節	6	1,600	9,600	外聘專家學者講座鐘點費(一般教學)(性別平等宣導)。
				節	38	1,600	60,800	外聘專家學者講座鐘點費(一般教學)(輔導活動)。
				節	12	800	9,600	內聘教師講座鐘點費(一般教學)(輔導活動)。
				節	5	1,600	8,000	外聘專家學者講座鐘點費(一般教學)(教師專業成長)。
				節	12	1,600	19,200	外聘專家學者講座鐘點費(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				節	141	800	112,800	專案人員個案輔導鐘點費(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				班、月	6x12	600	43,200	課程教材等編輯費(特殊及資源教學)(特教班教材編輯費)。
				節	8	1,600	12,800	外聘專家學者講座鐘點費(班級自治費)。

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106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	5	1,600	8,000	外聘專家學者講座鐘點費(課後社團活動)。
				節	360	500	180,000	教練指導鐘點費(暑期泳訓班)(收支對列)。
				年	1	3,850,000	3,850,000	學習輔導鐘點費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	2,400,000	2,400,000	重修鐘點費(重修學分費)(收支對列)。
				人次	150	2,000	300,000	特殊優良教師評選及表揚之評審(選)委員出席費、審查費(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				人次	24	2,000	48,000	師鐸獎初審評選委員出席費、審查費(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				人次	3	2,000	6,000	工作會議專家學者出席費(分發實用技能學程)。
				節	4	800	3,200	內職講師鐘點費(高職總務主任會議)。
				人次	7	2,000	14,000	工作會議專家學者出席費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				節	14	800	11,200	內聘教師講座鐘點費(技職教育宣導訪視觀摩)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	14	1,600	22,400	外聘專家學者講座鐘點費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				節	2	800	1,600	內聘專家學者講授鐘點費(輔導中心學校)(高中、高職、國中)。
				節	3	1,600	4,800	外聘專家學者講授鐘點費(輔導中心學校)(高中、高職、國中)。
				節	26	1,600	41,600	研習、工作坊及說明會外聘講師鐘點費(高職工作圈)。
				人次	10	2,000	20,000	專家學者出席費(高職工作圈)。
22,000	24,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費	年	1	24,000	24,000	建築物消防安全檢查申報服務費(一般教學)(收支對列)。
				臺、年	8x1	1,200	9,600	飲水機水質檢驗費(新增)。
197,405	178,300	289	試務甄選費	年	1	150,000	150,000	試務甄選費(教師甄選)(收支對列)。
				次	1	42,000	42,000	試務費用(高職轉學考)。
49,460	55,000	28A	電子計算機軟體服務費	式	1	6,000	67,000	教師甄選作業軟體(教師甄選)(收支對列)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-47

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	
1,569,826	323,337	28Y	其他	年	1	6,000	6,000	電子計算機軟體服務費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	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計畫)。
							327,482	
				年	1	50,000	50,000	二代健保補充保費(一般教學)(收支對列)。
				年	1	1,330	1,330	工讀生二代健保補充保費(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	85,000	85,000	校務行政系統維護費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	90,000	90,000	二代健保補充保費(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	40,000	40,000	二代健保補充保費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	50,000	50,000	校務行政系統等維護費(重修學分費)(收支對列)。
				年	1	1,152	1,152	二代健保補充保費(高職工作圈)。
			10,000		環境美化維護服務費(會議場地維持)(新增)。			
15,741,446	15,030,753	3	材料及用品費				13,406,562	

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
12,378,794	10,631,680	31	使用材料費				9,258,540	較上年度預算數10,631,680元，減少1,373,140元。
12,378,794	10,631,680	315	設備零件				9,258,540	
				學期	2	50,000	100,000	手工工具用品(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	100,000	200,000	體育用品(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	3,781,000	7,562,000	市府相對補助實習材料費7,562,000元，各科辦理分期採購。 工科：1,900元*1,567人*2學期=5,954,600元。農科：1,900元*423人*2學期=1,607,400元。
				學期	2	100,000	200,000	照明、電器及其他事務用品等(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	50,000	100,000	教學用設備、器具及其他教材等(一般教學)(收支對列)。
				學期	2	75,000	150,000	音樂、運動等所需康樂用品(一般教學)(收支對列)。
				年	1	114,500	114,500	教學用設備、器具及其他教材等(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				班、年	6x1	13,820	82,920	教學用設備、器具及其他教材等

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-49

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				批	1	65,520	65,520	(特殊及資源教學)(特教班教學材料費)。
				個	10	3,000	30,000	討論桌、椅(由行政辦公室設施設備優質化工程施工費移列)。
				年	1	10,000	10,000	光纖收容箱(由校園骨幹網路更新工程施工費移列)。
				學期	2	27,800	55,600	教學器材費(暑期泳訓班)(收支對列)。
				年	1	350,000	350,000	學生電腦課程用耗材及零組件等(電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體)(收支對列)。
				年	1	220,000	220,000	教學用設備、器具及其他教材等(學習輔導費)(收支對列)。
				年	1	18,000	18,000	教學用設備、器具及其他教材等(重修學分費)(收支對列)。
3,362,652	4,399,073	32	用品消耗				4,148,022	手工具用品(高職工作圈)。
				年	1	30,000	30,000	較上年度預算數4,399,073元，減少251,051元。
1,738,248	1,804,139	321	辦公(事務)用品				1,312,390	公務用文具、紙張等(一般教學)(輔導活動)。
				年	1	3,640	3,640	研習用文具、紙張等(一般教學)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				學期	2	425,000	850,000	(教師專業成長)。
				年	1	15,000	15,000	教學用粉筆、油墨、文具、紙張等(一般教學)(收支對列)。
				年	1	9,900	9,900	文具、紙張、活動用器材等(班級自治費)。
				學期	2	3,000	6,000	文具、紙張等(教師甄選)(收支對列)。
				年	1	22,050	22,050	學生電腦課程用文具、紙張等(電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體)(收支對列)。
				年	1	18,000	18,000	文具、紙張等(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				年	1	35,200	35,200	文具、紙張、碳粉等(學習輔導費)(收支對列)。
				式	1	120,000	120,000	文具、紙張、碳粉等(重修學分費)(收支對列)。
				式	1	13,000	13,000	特殊優良教師評選及表揚所需之文具、紙張、碳粉、辦公用品等(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
								師鐸獎初審評選所需之文具、紙張、碳粉、辦公用品等(特殊優

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-51

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	20,000	20,000	良教師評選及表揚計畫。
				年	1	17,880	17,880	文具、紙張、碳粉等(分發實用技能學程)。
				次	1	16,120	16,120	活動相關文具等費用(高職總務主任會議)。
				年	1	90,000	90,000	文具紙張等費用(高職轉學考)。
				年	1	1,200	1,200	文具、紙張等(技職教育宣導訪視觀摩)。
				年	1	44,400	44,400	活動相關文具紙張等(輔導中心學校)(高中、高職、國中)。
139,248	149,520	322	報章什誌	年	1	135,000	135,000	文具、紙張、碳粉及辦公用品等(高職工作圈)。
				年	1	10,400	10,400	訂閱報紙、雜誌及刊物等(一般教學)(收支對列)。
155,280	152,000	323	農業與園藝用品及環境美化費	年	1	150,000	150,000	輔導書籍、期刊及雜誌等(一般教學)(輔導活動)。
				年	1	2,000	2,000	校園植栽、園藝造景等綠美化費用(一般教學)(收支對列)。
				年	1			場地環境美化費(開放學校場地)

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106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	
46,000	52,000	325	服裝	學期	2	26,000	52,000	(收支對列)。
121,612	116,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	學期	2	58,000	116,000	工作服及體育、軍樂社團制服等(一般教學)(收支對列)。
1,162,264	2,125,414	32Y	其他	年	1	400	400	保健、醫療用品等(一般教學)(收支對列)。
				班、月	78x10	315	245,700	茶水等費用(一般教學)(性別平等宣導)。
				學期	2	65,151	130,302	專用垃圾袋(一般教學)(收支對列)。
				年	1	288,500	288,500	消毒藥水及衛生清潔用品等(一般教學)(收支對列)。
				年	1	47,600	47,600	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	50,000	50,000	場地布置、茶水等費用(運動會經費)。
				年	1	10,220	10,220	校慶及畢業典禮布置、茶水等費用(班級自治費)。
				年	1	10,220	10,220	場地布置、茶水等費用(課後社團活動)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-53

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	4,400	4,400	教學環境布置費(暑期泳訓班)(收支對列)。
				年	1	8,000	8,000	場地布置、茶水等費用(開放學校場地)(收支對列)。
				次	1	250,000	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計畫)。
				式	1	22,610	22,610	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計畫)。
				式	1	114,200	114,200	特殊優良教師評選及表揚等雜項支出(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				式	1	900,000	900,000	特殊優良教師評選會場及表揚會場之場地佈置等(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				年	1	277,000	277,000	場地布置、攝影及茶水等費用(技職教育宣導訪視觀摩)。
				年	1	10,000	10,000	場地布置、茶水等雜支(高職工作圈)。
				年	1	11,300	11,300	場地布置、茶水等費用(會議場地維持)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	
948,715	513,600	4	租金、償債與利息				440,400	
128,300	50,000	41	地租及水租				30,000	較上年度預算數50,000元，減少20,000元。
128,300	50,000	414	場地租金				30,000	
				年	1	20,000	20,000	校外表演租借場地租金(一般教學)(收支對列)。
				年	1	10,000	10,000	會場租借費用(高職總務主任會議)。
652,915	283,600	44	交通及運輸設備租金				275,400	較上年度預算數283,600元，減少8,200元。
652,915	283,600	442	車租				275,400	
				輛、次	2x42	2,000	168,000	各項活動載送車租(一般教學)(收支對列)。
				輛、次	2x10	2,000	40,000	各項活動載送車租(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				輛、次	1x3	1,800	5,400	各項活動載送車租(班級自治費)。
				輛、次	5x4	2,500	50,000	特殊優良教師評選及表揚會場人員及表演團體接送車輛(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				輛、次	2x2	3,000	12,000	活動載送車租(技職教育宣導訪視觀摩)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-55

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	
167,500	180,000	45	什項設備租金				135,000	較上年度預算數180,000元，減少45,000元。
167,500	180,000	451	什項設備租金	年	1	80,000	80,000	活動用器材、服裝等租金(一般教學)(收支對列)。
				年	1	20,000	20,000	體育活動用器材、服裝等租金(運動會經費)。
				次	1	20,000	20,000	校慶園遊會攤位租金(班級自治費)。
				年	1	15,000	15,000	活動用器材、服裝等租金(課後社團活動)。
21,648	3,000	6	稅捐及規費(強制費)				3,000	
7,414	3,000	64	消費與行為稅				3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
7,414	3,000	644	營業稅	年	1	3,000	3,000	繳納場地使用費營業稅(開放學校場地)(收支對列)。
14,234		66	規費					
14,234		661	行政規費與強制費					
3,336,416	2,161,620	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				3,741,728	

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,500	4,000	71	會費				2,000	較上年度預算數4,000元，減少2,000元。
3,500	2,000	712	學術團體會費	年	1	2,000	2,000	學術團體會費(一般教學)(收支對列)。
	2,000	713	職業團體會費				2,000	
1,562,537	656,620	72	捐助、補助與獎助				641,728	較上年度預算數656,620元，減少14,892元。
854,287	443,020	726	獎助學員生給與	小時	796	133	105,868	學生工讀金(一般教學)(收支對列)。
				班、學期	70x2	1,000	140,000	優秀學生獎學金。
				年	1	20,000	20,000	校內競賽活動及社團評鑑獎勵(班級自治費)。
				小時	500	133	66,500	學生工讀金(教科書費作業管理費)(收支對列)。
				小時	60	133	7,980	學生工讀金(重修學分費)(收支對列)。
				小時	600	133	79,800	特殊優良教師評選及表揚之服務學生工讀金(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				小時	60	133	7,980	師鐸獎初審評選之服務學生工讀

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-57

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106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	
708,250	213,600	72Y	其他	年	1	73,600	213,600	金(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				年	1	120,000	73,600	學生刊物及社團補助等(一般教學)(收支對列)。
				年	1	20,000	120,000	競賽學生報名費補助等(一般教學)(收支對列)。
1,584,155	1,501,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				20,000	畢業舞會補助(班級自治費)。
10,000		747	慰問金、照護及濟助 金				3,098,000	較上年度預算數1,501,000元，增加1,597,000元。
1,574,155	1,501,000	74Y	其他	人、日	113x200	55	3,098,000	
				次	1	1,839,000	1,243,000	清寒學生餐費補助(一般教學)。
				年	1	16,000	1,839,000	機械群、動力機械群、模具科、鑄造科學生出國旅費(高職學生海外技能實習團)(新增)。
							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計畫)。
186,224		75	競賽及交流活動費					

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106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	
186,224		752	交流活動費					
2,989,952	485,260	9	其他				521,000	
2,989,952	485,260	91	其他支出				521,000	較上年度預算數485,260元，增加35,740元。
2,989,952	485,260	91Y	其他				521,000	
				年	1	16,000	16,000	特教活動學生獎品等(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				份	900	100	90,000	畢業生禮品等(班級自治費)。
				年	1	15,000	15,000	校內各項活動用雜支(班級自治費)。
				人次	85	80	6,800	課後社團活動誤餐便當(課後社團活動)。
				批	1	100,000	100,000	特殊優良教師評選及表揚之獎牌、獎座(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				批	1	50,000	50,000	特殊優良教師評選及表揚之局長餐宴及外聘人員、服務學生誤餐費(特殊優良教師評選及表揚計畫)。
				人次	240	80	19,200	活動人員誤餐便當(分發實用技能學程)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-59

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	26,000	26,000	會場布置、茶水、資料袋、識別證、開會用品、碳粉、書籍、攝影等(高職總務主任會議)。 學生獎牌及獎品等(技職教育宣導訪視觀摩)。
				年	1	198,000	198,000	

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
49,164,517	56,369,616		合 計				49,907,192	
47,372,510	54,299,696	1	用人費用				47,789,432	
31,377,625	36,288,000	11	正式員額薪資				31,848,000	較上年度預算數36,288,000元，減少4,440,000元。
28,013,725	33,336,000	113	職員薪金	年	1	29,184,000	29,184,000	教職員53人薪金(詳用人費用彙計表)。
3,363,900	2,952,000	114	工員工資	年	1	2,664,000	2,664,000	工員8人工資(詳用人費用彙計表)。
108,000	96,000	12	聘僱及兼職人員薪資				96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
108,000	96,000	124	兼職人員酬金	人、月	2x12	2,500	60,000	夜間工作補助費(人事、會計主任)。
				人、月	1x12	3,000	36,000	夜間工作補助費(校長)。
1,072,479	1,356,600	13	超時工作報酬				1,208,600	較上年度預算數1,356,600元，減少148,000元。
1,072,479	1,356,600	131	加班費	年	1	1,061,600	1,061,600	不休假出勤加班費(詳用人費用彙計表)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-61

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				人、小時	8x56	120	53,760	行政業務技工、工友逾時工作加班費(統籌業務費)。
				人、小時	8x63	185	93,240	行政業務職員逾時工作加班費(統籌業務費)。
7,414,175	8,397,000	15	獎金				7,403,000	較上年度預算數8,397,000元，減少994,000元。
3,516,718	3,861,000	151	考績獎金	年	1	3,422,000	3,422,000	依考績法規定核發之獎金(詳用人費用彙計表)。
3,897,457	4,536,000	152	年終獎金	年	1	3,981,000	3,981,000	依規定於年節加發之獎金(詳用人費用彙計表)。
2,961,618	3,088,512	16	退休及卹償金				2,619,216	較上年度預算數3,088,512元，減少469,296元。
2,506,722	2,940,912	161	職員退休及離職金	年	1	2,486,016	2,486,016	提撥退撫基金(詳用人費用彙計表)。
454,896	147,600	162	工員退休及離職金	年	1	133,200	133,200	提撥勞工退休準備金(詳用人費用彙計表)。
4,438,613	5,073,584	18	福利費				4,614,616	較上年度預算數5,073,584元，減少458,968元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106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	
2,967,308	3,370,944	181	分擔員工保險費	年	1	2,927,976	2,927,976	分擔公保、勞保及健保費(詳用人費用彙計表)。
621,635	710,640	187	員工通勤交通費	人、月、段	14x12x1	630	710,640	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	40x12x2	630	105,840	職員、技工、工友上下班交通費。
							604,800	職員、技工、工友上下班交通費。
849,670	992,000	18Y	其他福利費	年	1	976,000	976,000	休假旅遊補助費(詳用人費用彙計表)。
1,269,364	1,354,000	2	服務費用				1,512,000	
1,096,424	564,000	27	一般服務費				602,000	較上年度預算數564,000元，增加38,000元。
1,053,496	440,000	279	外包費	人、年	12x1	40,000	480,000	消化超額職工(技工、工友)業務外包費(精簡工友12人增列)。
42,928	124,000	27F	體育活動費	人、年	61x1	2,000	122,000	文康活動費，本校編列職員53人、工員8人，合計61人，每人編列2,000元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-63

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
5,000	610,000	28	專業服務費				730,000	較上年度預算數610,000元，增加120,000元。
5,000	610,000	28Y	其他	年	1	655,000	655,000	校園安全機動巡邏等保全費用。
				年	1	75,000	75,000	校園安全機械定點保全費用。
167,940	180,000	29	公共關係費				180,000	較上年度預算數180,000元，無增減。
167,940	180,000	291	公共關係費	月	12	15,000	180,000	校長特別費。
520,643	715,920	3	材料及用品費				603,760	
520,643	715,920	32	用品消耗				603,760	較上年度預算數715,920元，減少112,160元。
520,643	715,920	321	辦公(事務)用品	年	1	603,760	603,760	本校奉核定70班，日間部67班，夜間部3班，統籌業務費計算如下：一、高工(日)55班(含綜高12班、特教4班)：1,220元*8班*12月=117,120元。1,020元*16班*12月=195,840元。770元*31班*12月=286,440元。三、高農(日)12班：640元*12班*12月=92,160元。四、高工(夜)3班：1,700元

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
2,000		7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				2,000	*3班*12月=61,200元。全年合計752,760元，除依實際需求移列加班費147,000元及會費2,000元外，其餘如列數。
2,000		71	會費				2,000	新增項目
2,000		713	職業團體會費	人、年	2x1	1,000	2,000	護理師公會會費(統籌業務費)(新增)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-65

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
31,708,214	10,236,632		合計				25,517,242	
31,708,214	10,236,632	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				25,517,242	
20,500,174	6,012,500	51	購置固定資產				16,287,020	
598,829			專案計畫					
598,829			繼續性計畫					
598,829			(一) 學生活動中心暨附建地下停車場新建工程					
598,829			擴充改良房屋建築及設備					
19,901,345	6,012,500		一般建築及設備計畫				16,287,020	
			中央球場整修工程				3,419,820	
		512	興建土地改良物				3,419,820	
				式	1	3,166,500	3,166,500	一、施工費
							3,166,500	整修工程：跑道內場球場地坪翻

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		514	電腦耗材、周 邊設備及相關 教學軟體 購置機械及 設備	式	1	189,990	189,990	修工程、單柱不銹鋼籃球架安裝。 二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(按施工費2%提 列)。 新購穩壓器(電腦耗材、周邊設 備及相關教學軟體)(收支對列)。
	式			1	63,330	63,330		
							50,000	
				臺	1	50,000	50,000	
		516	行政辦公室設 施設備優質化 工程 購置什項設 備				43,200	磁性白板(由行政辦公室設施設 備優質化工程施工費移列)。
							43,200	
				個	2	21,600	43,200	
			e化學習試辦 計畫				350,000	

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

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
		514	購置機械及設備	臺	35	10,000	350,000	新購e化學習試辦計畫平板電腦(電腦專案計畫)。
			班級設備				3,450,000	
		514	購置機械及設備	臺	1	29,000	29,000	汰舊換新一氧化碳濃度測量儀(教官室)。
				套	32	22,000	704,000	新購工作桌(電子科)。
				臺	1	400,000	400,000	汰舊換新平面磨床(機械科)。
				臺	2	49,000	98,000	汰舊換新集塵砂輪機(機械科)。
				臺	50	13,200	660,000	汰舊換新數位示波器(資訊科)。
				組	1	42,000	42,000	新購高階高速類單眼數位相機(2020萬畫素以上，4K錄影功能)(學務處)。
		516	購置什項設備	式	1	65,000	65,000	新購數位看板(實習處)。
				年	1	301,000	301,000	新購圖書及非書資料(圖書館)。
				臺	1	146,000	146,000	新購52鍵馬林巴木琴(學務處)。

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106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	
				組	1	34,700	34,700	新購套鉞組(學務處)。
				組	1	30,000	30,000	新購電動吹葉機組(學務處)。
				組	1	35,800	35,800	新購爵士鼓組(教務處)。
				臺	1	75,000	75,000	新購49鍵高音木琴(教務處)。
				組	1	21,500	21,500	新購吊鉞(教務處)。
				臺	1	67,000	67,000	汰舊換新冷氣機(1對2壁掛分離式14.2KW，含安裝費)(資推中心)。
				臺	24	28,500	684,000	汰舊換新冷氣機(1對1分離式7.1KW以上，含安裝費)(電機科)
				臺	2	28,500	57,000	汰舊換新冷氣機(1對1分離式7.1KW以上，含安裝費)(機械科)
304,500	307,500		學校設備				205,000	
304,500	307,500	514	購置機械及設備				205,000	
				臺	10	20,500	205,000	汰舊換新單槍投影機。
73,350	80,000		特殊班設備				96,000	
46,800		514	購置機械及設備					
26,550	80,000	516	購置什項設備				96,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-69

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	53,000	53,000	汰舊換新咖啡機(自動製奶泡功能)(特教班班級設備費)。
				臺	1	43,000	43,000	汰舊換新咖啡機(無自製奶泡功能)(特教班班級設備費)。
2,182,558	2,175,000		資訊設備				8,673,000	
2,182,558	2,175,000	514	購置機械及設備				8,673,000	
				年	1	577,000	577,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				臺	368	22,000	8,096,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
17,340,937	3,450,000		校園設備					
14,028,520	2,655,000	514	購置機械及設備					
298,000	50,000	515	購置交通及運輸設備					
3,014,417	745,000	516	購置什項設備					
823,699	36,000	52	購置無形資產				324,000	
823,699	36,000		一般建築及設備計畫				324,000	
	36,000		資訊設備				324,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106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	
	36,000	521	購置電腦軟體	年	1	324,000	324,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)。
823,699			校園軟體設備					
823,699		521	購置電腦軟體					
10,384,341	4,188,132	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				8,906,222	
10,384,341	4,188,132		一般建築及設備計畫				8,906,222	
			勤業樓廁所整修工程				5,094,943	
		581	遞延修繕房屋建築支出				5,094,943	
				式	1	4,717,540	4,717,540	一、施工費 整修工程：牆面、地面、隔間、大便器、馬桶等整修。
				式	1	283,052	283,052	二、委託技術服務費(總包價)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-71

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明		
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額			
		581	行政辦公室設施設備優質化工程 遞延修繕房屋建築支出	式	1	94,351	94,351	法)。 三、工程管理費(按施工費2%提列)。		
								1,350,126		
								1,350,126		
						式	1	1,255,950	1,255,950	一、施工費 整修工程：不銹鋼鐵窗、油漆粉刷、插座配置等整修。
		582	校園西側圍牆更新整建工程 其他遞延支出	式	1	75,357	75,357	二、委託技術服務費(總包價法)。		
						式	1	18,819	18,819	三、工程管理費(按施工費2%提列)。
								787,003	787,003	
						式	1	728,540	728,540	一、施工費 整修工程：圍牆新建、既有公共設施復原等整修。

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106年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				式	1	43,712	43,712	二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(按施工費2%提列)。
				式	1	14,751	14,751	
			校園骨幹網路更新				1,674,150	
		582	其他遞延支出				1,674,150	
							1,674,150	一、施工費 整修工程：校園網路更新(光纖佈線等)。
			校園整修工程	式	1	1,674,150	1,674,150	
10,384,341	4,188,132		遞延修繕房屋建築支出					
2,842,732	4,188,132	581	其他遞延支出					
7,541,609		582						

参 考 表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-73

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
11,066,328,926	100.00		資產合計	11,015,269,765	100.00	9,960,484,780	1,073,322,783	11,033,807,563	100.00	-18,537,798
11,066,328,926	100.00	1	資產	11,015,269,765	100.00	9,960,484,780	1,073,322,783	11,033,807,563	100.00	-18,537,798
97,029,910	0.88	11	流動資產	45,970,749	0.42	23,160,310	41,348,237	64,508,547	0.58	-18,537,798
95,730,756	0.87	111	現金	44,671,595	0.41	21,279,551	41,929,842	63,209,393	0.57	-18,537,798
95,730,756	0.87	1112	銀行存款	44,671,595	0.41	21,279,551	41,929,842	63,209,393	0.57	-18,537,798
21,284	0.00	113	應收款項	21,284	0.00		21,284	21,284	0.00	
21,284	0.00	113Y	其他應收款	21,284	0.00		21,284	21,284	0.00	
1,277,870	0.01	115	預付款項	1,277,870	0.01	1,880,759	-602,889	1,277,870	0.01	
77,870	0.00	1153	用品盤存	77,870	0.00	680,759	-602,889	77,870	0.00	
1,200,000	0.01	1154	預付費用	1,200,000	0.01	1,200,000		1,200,000	0.01	
3,169,495	0.03	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,169,495	0.03	2,774,074	395,421	3,169,495	0.03	
3,169,495	0.03	124	準備金	3,169,495	0.03	2,774,074	395,421	3,169,495	0.03	
2,163,671	0.02	1241	退休及離職準備金	2,163,671	0.02	1,719,857	443,814	2,163,671	0.02	
1,005,824	0.01	124Y	其他準備金	1,005,824	0.01	1,054,217	-48,393	1,005,824	0.01	
10,966,129,521	99.09	13	其他資產	10,966,129,521	99.55	9,934,550,396	1,031,579,125	10,966,129,521	99.39	
10,966,129,521	99.09	131	什項資產	10,966,129,521	99.55	9,934,550,396	1,031,579,125	10,966,129,521	99.39	
29,225	0.00	1315	暫付及待結轉帳項	29,225	0.00	57,676	-28,451	29,225	0.00	
10,966,100,296	99.09	1316	代管資產	10,966,100,296	99.55	9,934,492,720	1,031,607,576	10,966,100,296	99.39	
11,066,328,926	100.00		負債及基金餘額合計	11,015,269,765	100.00	9,960,484,780	1,073,322,783	11,033,807,563	100.00	-18,537,798
11,004,110,914	99.44	2	負債	11,004,110,914	99.90	9,954,917,724	1,049,193,190	11,004,110,914	99.73	
31,658,964	0.29	21	流動負債	31,658,964	0.29	14,039,708	17,619,256	31,658,964	0.29	
29,480,004	0.27	212	應付款項	29,480,004	0.27	12,811,968	16,668,036	29,480,004	0.27	
24,648,420	0.23	2123	應付代收款	24,648,420	0.23	4,485,801	20,162,619	24,648,420	0.23	
4,831,584	0.04	2125	應付費用	4,831,584	0.04	8,326,167	-3,494,583	4,831,584	0.04	

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106年12月31日

單位：新臺幣元

104年(前年)12月31日		科 目		106年12月31日		105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	%	
2,178,960	0.02	213	預收款項	2,178,960	0.02	1,227,740	951,220	2,178,960	0.02	
2,178,960	0.02	2133	預收收入	2,178,960	0.02	1,227,740	951,220	2,178,960	0.02	
10,972,451,950	99.15	22	其他負債	10,972,451,950	99.61	9,940,878,016	1,031,573,934	10,972,451,950	99.44	
10,972,451,950	99.15	221	什項負債	10,972,451,950	99.61	9,940,878,016	1,031,573,934	10,972,451,950	99.44	
3,834,723	0.03	2211	存入保證金	3,834,723	0.03	4,019,848	-185,125	3,834,723	0.03	
2,163,671	0.03	2213	應付退休及離職金	2,163,671	0.03	1,719,857	443,814	2,163,671	0.02	
10,966,100,296	99.09	2214	應付代管資產	10,966,100,296	99.55	9,934,492,720	1,031,607,576	10,966,100,296	99.39	
353,260	0.00	2215	暫收及待結轉帳項	353,260	0.00	645,591	-292,331	353,260	0.00	
62,218,012	0.56	3	基金餘額	11,158,851	0.10	5,567,056	24,129,593	29,696,649	0.27	-18,537,798
62,218,012	0.56	31	基金餘額	11,158,851	0.10	5,567,056	24,129,593	29,696,649	0.27	-18,537,798
62,218,012	0.56	311	基金餘額	11,158,851	0.10	5,567,056	24,129,593	29,696,649	0.27	-18,537,798
62,218,012	0.56	3111	累積餘額	11,158,851	0.10	5,567,056	24,129,593	29,696,649	0.27	-18,537,798

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數3,200,000元，上年度調整後預計數3,200,000元，本年度預計數3,200,000元。2.或有資產(負債)0元。3.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產911,395,356元、無形資產6,353,330元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-75

各項費用彙計表

中華民國106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	
511,893,152	489,497,857	合計	503,121,017	427,696,583	49,907,192	25,517,242	
425,784,281	429,225,971	用人費用	428,573,599	380,784,167	47,789,432		
201,567,702	201,312,000	正式員額薪資	198,984,000	167,136,000	31,848,000		
198,203,802	198,360,000	職員薪金	196,320,000	167,136,000	29,184,000		
3,363,900	2,952,000	工員工資	2,664,000		2,664,000		
16,478,520	21,422,000	聘僱及兼職人員薪資	20,813,200	20,717,200	96,000		
304,551		約僱職員薪金					
16,173,969	21,422,000	兼職人員酬金	20,813,200	20,717,200	96,000		
3,932,358	4,988,366	超時工作報酬	4,871,926	3,663,326	1,208,600		
3,285,543	4,593,006	加班費	4,311,926	3,103,326	1,208,600		
99,600		值班費	144,000	144,000			
547,215	395,360	誤餐費	416,000	416,000			
46,767,533	47,705,000	獎金	47,931,000	40,528,000	7,403,000		
21,442,023	22,541,000	考績獎金	23,058,000	19,636,000	3,422,000		
25,325,510	25,164,000	年終獎金	24,873,000	20,892,000	3,981,000		
128,194,880	124,019,669	退休及卹償金	128,524,259	125,905,043	2,619,216		
125,473,803	123,634,775	職員退休及離職金	126,816,863	124,330,847	2,486,016		
1,842,856	147,600	工員退休及離職金	1,579,021	1,445,821	133,200		

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106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					
878,221	237,294	郵償金		128,375	128,375		
28,843,288	29,778,936	福利費		27,449,214	22,834,598	4,614,616	
19,534,700	18,172,416	分擔員工保險費		17,976,804	15,048,828	2,927,976	
534,441	538,000	傷病醫藥費		460,000	460,000		
2,659,202	2,874,060	員工通勤交通費		2,874,060	2,163,420	710,640	
6,114,945	8,194,460	其他福利費		6,138,350	5,162,350	976,000	
30,839,837	31,125,101	服務費用		30,311,726	28,799,726	1,512,000	
8,298,628	10,027,546	水電費		10,096,000	10,096,000		
8,069,264	8,948,870	工作場所電費		8,760,500	8,760,500		
223,364	373,076	工作場所水費		660,500	660,500		
6,000	705,600	氣體費		675,000	675,000		
556,366	451,800	郵電費		483,800	483,800		
80,934	91,800	郵費		91,800	91,800		
475,432	360,000	電話費		342,000	342,000		
		數據通訊費		50,000	50,000		
1,319,660	1,631,250	旅運費		1,791,920	1,791,920		
702,174	579,700	國內旅費		579,700	579,700		
19,500	900,000	國外旅費		1,061,000	1,061,000		

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

40501104-77

各項費用彙計表

中華民國106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					
386,309	110,000	貨物運費		110,000	110,000		
211,677	41,550	其他旅運費		41,220	41,220		
2,486,563	2,452,720	印刷裝訂與廣告費		2,034,010	2,034,010		
2,486,563	2,452,720	印刷及裝訂費		2,034,010	2,034,010		
6,859,219	5,557,410	修理保養及保固費		5,032,800	5,032,800		
4,139,676	3,012,000	一般房屋修護費		2,572,590	2,572,590		
1,323,928	1,247,600	機械及設備修護費		1,245,400	1,245,400		
1,395,615	1,297,810	什項設備修護費		1,214,810	1,214,810		
12,270	30,600	保險費		30,600	30,600		
12,270	30,600	其他保險費		30,600	30,600		
2,271,875	2,036,938	一般服務費		2,044,114	1,442,114	602,000	
79,709	117,180	佣金、匯費、經理費及手 續費		112,356	112,356		
7,387		代理(辦)費					
1,781,398	1,199,140	外包費		1,383,758	903,758	480,000	
11,250		義工服務費					
19,350	144,618	計時與計件人員酬金					
372,781	576,000	體育活動費		548,000	426,000	122,000	
8,867,316	8,756,837	專業服務費		8,618,482	7,888,482	730,000	

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106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	
7,023,625	7,566,200	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	7,268,400	7,268,400			
22,000	24,000	委託檢驗(定)試驗認證費	33,600	33,600			
197,405	178,300	試務甄選費	192,000	192,000			
49,460	55,000	電子計算機軟體服務費	67,000	67,000			
1,574,826	933,337	其他	1,057,482	327,482	730,000		
167,940	180,000	公共關係費	180,000		180,000		
167,940	180,000	公共關係費	180,000		180,000		
16,262,089	15,746,673	材料及用品費	14,010,322	13,406,562	603,760		
12,378,794	10,631,680	使用材料費	9,258,540	9,258,540			
12,378,794	10,631,680	設備零件	9,258,540	9,258,540			
3,883,295	5,114,993	用品消耗	4,751,782	4,148,022	603,760		
2,258,891	2,520,059	辦公(事務)用品	1,916,150	1,312,390	603,760		
139,248	149,520	報章什誌	145,400	145,400			
155,280	152,000	農業與園藝用品及環境美 化費	152,000	152,000			
46,000	52,000	服裝	52,000	52,000			
121,612	116,000	醫療用品(非醫療院所使 用)	116,000	116,000			
1,162,264	2,125,414	其他	2,370,232	2,370,232			

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

各項費用彙計表

中華民國106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	
948,715	513,600	租金、償債與利息	440,400	440,400			
128,300	50,000	地租及水租	30,000	30,000			
128,300	50,000	場地租金	30,000	30,000			
652,915	283,600	交通及運輸設備租金	275,400	275,400			
652,915	283,600	車租	275,400	275,400			
167,500	180,000	什項設備租金	135,000	135,000			
167,500	180,000	什項設備租金	135,000	135,000			
31,708,214	10,236,632	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	25,517,242			25,517,242	
20,500,174	6,012,500	購置固定資產	16,287,020			16,287,020	
		興建土地改良物	3,419,820			3,419,820	
598,829		擴充改良房屋建築及設備					
16,562,378	5,137,500	購置機械及設備	11,276,000			11,276,000	
298,000	50,000	購置交通及運輸設備					
3,040,967	825,000	購置什項設備	1,591,200			1,591,200	
823,699	36,000	購置無形資產	324,000			324,000	
823,699	36,000	購置電腦軟體	324,000			324,000	
10,384,341	4,188,132	遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專	8,906,222			8,906,222	

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106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	
2,842,732	4,188,132	用) 遞延修繕房屋建築支出	6,445,069			6,445,069	
7,541,609		其他遞延支出	2,461,153			2,461,153	
21,648	3,000	稅捐及規費(強制費)	3,000	3,000			
7,414	3,000	消費與行為稅	3,000	3,000			
7,414	3,000	營業稅	3,000	3,000			
14,234		規費					
14,234		行政規費與強制費					
3,338,416	2,161,620	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,743,728	3,741,728	2,000		
5,500	4,000	會費	4,000	2,000	2,000		
3,500	2,000	學術團體會費	2,000	2,000			
2,000	2,000	職業團體會費	2,000		2,000		
1,562,537	656,620	捐助、補助與獎助	641,728	641,728			
854,287	443,020	獎助學員生給與	428,128	428,128			
708,250	213,600	其他	213,600	213,600			
1,584,155	1,501,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	3,098,000	3,098,000			
10,000		慰問金、照護及濟助金					
1,574,155	1,501,000	其他	3,098,000	3,098,000			

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

40501104-81

各項費用彙計表

中華民國106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	
186,224		競賽及交流活動費					
186,224		交流活動費					
2,989,952	485,260	其他	521,000	521,000			
2,989,952	485,260	其他支出	521,000	521,000			
2,989,952	485,260	其他	521,000	521,000			

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

員工人數彙計表

中華民國106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	274	288	-14	
高中及高職教育計畫部分	213	226	-13	
正式職員	213	226	-13	
一般行政管理計畫部分	61	62	-1	
正式職員	53	54	-1	
正式工員	8	8		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	428,573,599	198,984,000	20,813,200	4,871,926		24,873,000		23,058,000
高中及高職教育計畫	380,784,167	167,136,000	20,717,200	3,663,326		20,892,000		19,636,000
職員薪金	167,136,000	167,136,000						
兼職人員酬金	20,717,200		20,717,200					
加班費	3,103,326			3,103,326				
值班費	144,000			144,000				
誤餐費	416,000			416,000				
考績獎金	19,636,000							19,636,000
年終獎金	20,892,000					20,892,000		
職員退休及離職金	124,330,847							
工員退休及離職金	1,445,821							
卹償金	128,375							
分擔員工保險費	15,048,828							
傷病醫藥費	460,000							
員工通勤交通費	2,163,420							
其他福利費	5,162,350							
一般行政管理計畫	47,789,432	31,848,000	96,000	1,208,600		3,981,000		3,422,000
職員薪金	29,184,000	29,184,000						

彙計表

106年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	128,395,884	128,375		17,976,804	460,000		2,874,060	6,138,350	
	125,776,668	128,375		15,048,828	460,000		2,163,420	5,162,350	
	124,330,847								
	1,445,821								
		128,375		15,048,828	460,000		2,163,420	5,162,350	
	2,619,216			2,927,976			710,640	976,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
工員工資	2,664,000	2,664,000						
兼職人員酬金	96,000		96,000					
加班費	1,208,600			1,208,600				
考績獎金	3,422,000							3,422,000
年終獎金	3,981,000					3,981,000		
職員退休及離職金	2,486,016							
工員退休及離職金	133,200							
分擔員工保險費	2,927,976							
員工通勤交通費	710,640							
其他福利費	976,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

106年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	2,486,016	133,200		2,927,976			710,640	976,000	

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單位（或計畫）成本分析表

中華民國106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				503,121,017	
高中及高職教育計畫				427,696,583	
一般行政管理計畫				49,907,192	
建築及設備計畫				25,517,242	

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

40501104-89

5年來主要業務計畫分析表

中華民國106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				427,696,583	
高中及高職教育計畫				427,696,583	
(上)年度預算數				422,891,609	
高中及高職教育計畫				422,891,609	
(前)年度決算數				431,020,421	
高中及高職教育計畫				431,020,421	
(103)年度決算數				424,734,598	
高中及高職教育計畫				424,734,598	
(102)年度決算數				429,977,452	
高中及高職教育計畫				429,977,452	

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106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	901,137,666	16,611,020		917,748,686	
土地改良物		3,419,820		3,419,820	
房屋及建築	544,378,242			544,378,242	
機械及設備	261,591,068	11,276,000		272,867,068	
交通及運輸設備	19,560,923			19,560,923	
什項設備	69,578,103	1,591,200		71,169,303	
電腦軟體	6,029,330	324,000		6,353,330	

註：92年度以前已提列折舊4,597,672元(包括機械及設備累計折舊3,968,985元、交通及運輸設備累計折舊99,502元、什項設備累計折舊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)。