

中華民國101年度 4-0501104

(自101年1月1日起至101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101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－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－學雜費收入明細表	第 23 頁
(六) 基金來源－雜項收入明細表	第 24 頁
(七) 基金用途－高中及高職教育計畫明細表	第 25 -48 頁
(八) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 49 -53 頁
(九) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 54 -62 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 63 -64 頁
(二) 各項費用彙計表	第 65 -70 頁
(三) 員工人數彙計表	第 71 頁
(四) 用人費用彙計表	第 72 -75 頁
(五) 車輛明細表	第 76 頁
(六) 單位(或計畫)成本分析表	第 77 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 78 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101年度

(八) 繼續性計畫分年資金需求表	第 79 頁
(九) 固定項目明細表	第 80 頁
(十) 各項費用分攤表	第 81 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

業務計畫及預算概要

中華民國 101 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 239 人、行政職員 47 人、技工 3 人、工友 4 人，總計 293 人；預算員額教師 236 人、行政職員 48 人、技工 3 人、工友 7 人，總計 294 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、監工及驗收等事項。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立松山高級工農職業學校

業務計畫及預算概要

中華民國 101 年度

文 書 組：掌理文件收發、撰擬繕校及檔案保管等事項。

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。

實習輔導處：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。

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。

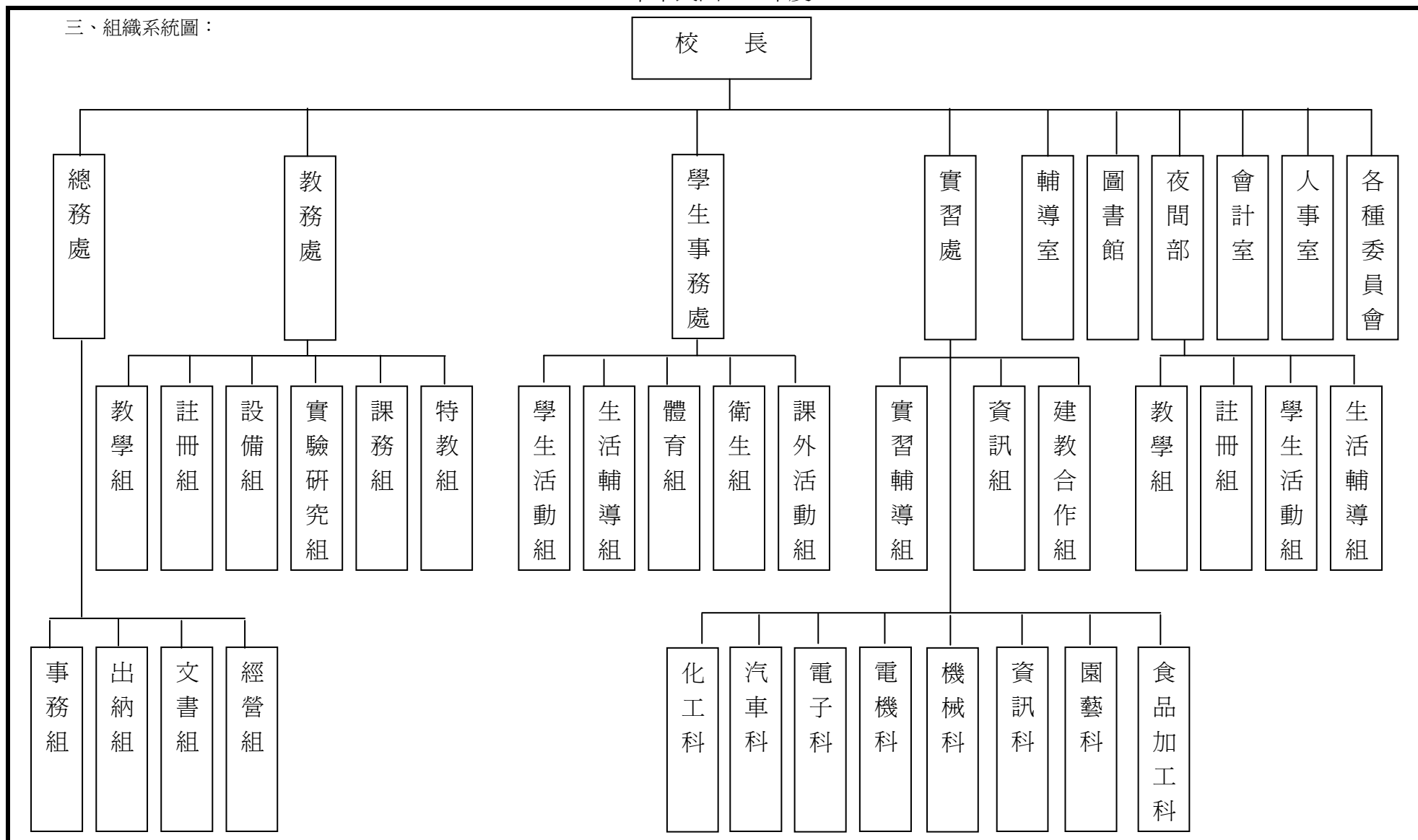
圖 書 館：秉承校長之命，辦理圖書館利用教育及圖書之編目、出借、推廣等業務。

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 101 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 101 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 3 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	97 年度決算 金	98 年度決算 金 額	99 年度決算 金 額	100 年度預算數 金 額	本年度預算數 金 額
來源部分		473,798,650	542,152,751	676,790,044	776,435,075	562,899,104
用途部分		482,170,189	510,354,894	647,017,818	795,522,395	586,333,333
餘絀部分		-8,371,539	31,797,857	29,772,226	-19,087,320	-23,434,229

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 410,708,660 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 51,115,370 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 101 年度

(三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 124,509,303 元，係汰換、充實教學及電腦設備；辦理普通教室環境改善工程、校園北、東側圍牆綠美化整建工程、校舍結構耐震補強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 659,750 元，財產處分收入 100,000 元，其他財產收入 155,582 元，市庫撥款收入 511,787,812 元，學雜費收入 49,895,960

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 101 年度

元，雜項收入 300,000 元，基金來源合計 562,899,104 元。

(二) 本年度基金用途：高中及高職教育計畫 410,708,660 元，一般行政管理計畫 51,115,370 元，建築及設備計畫 124,509,303 元，基金用途合計 586,333,333 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 23,434,229 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 23,434,229 元。

四、補辦預算事項：詳補辦預算明細表。

99 年度購建固定資產 1,180,000 元。

教育部補助 99 學年度第 1 學期高職優質化經費 1,180,000 元。

100 年度購建固定資產 1,770,000 元。

教育部補助 99 學年度第 2 學期高職優質化經費 1,100,000 元、100 年度高職特教班經費 75,000 元、100 年度辦理綜合高中經費 200,000 元、100 年度國中技藝教育充實改善教學設備經費 360,000 元，教育局補助 100 年度優先緊急安置學校及土石流潛勢避難學校充實安置所設備經費 35,000 元，計 1,770,000 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 236 人，行政人員 48 人，技工 3 人，工友 7 人，較上年度減少 3 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 659,750 元，較上年度預算數 275,000 元，核實增列 384,750 元。

財產處分收入本年度預算數 100,000 元，較上年度預算數 137,000 元，核實減列 37,000 元。

利息收入本年度預算數 0 元，較上年度預算數 30,000 元，核實減列 30,000 元。

其他財產收入本年度預算數 155,582 元，較上年度預算數 151,310 元，核實增列 4,272 元。

市庫撥款收入本年度預算數 511,787,812 元，較上年度預算 725,313,165 元，依業務需要核實減列 213,525,353 元。

學雜費收入本年度預算數 49,895,960 元，較上年度預算數 50,228,600 元，核實減列 332,640 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 425,795,664 元，較上年度預算數 431,665,349 元，核實減列教職員薪津等 5,869,685 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 101 年度

服務費用本年度預算數 19,372,251 元，較上年度預算數 17,644,757 元，核實增列 1,727,494 元。

材料及用品費本年度預算數 15,294,855 元，較上年度預算數 16,589,885 元，依業務需要核實減列 1,295,030 元。

租金、償債與利息本年度預算數 230,700 元，較上年度預算數 111,000 元，核實增列 119,700 元。

購建固定資產、無形資產及長期投資本年度預算數 124,509,303 元，較上年度預算數 328,677,424 元，核實減列 204,168,121 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 582,000 元，較上年度預算數 573,920 元，核實增列 8,080 元。

其他費用本年度預算數 536,350 元，較上年度預算數 247,850 元，核實增列 288,500 元。

二、 100 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 2,958 人，101 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 3,007 人。

三、 其他有關說明：

基金來源及用途估計基礎及計算方法：

(一) 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。

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 100.7.20 北市教中字第 10040159400 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。

(二) 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「臺北市府教育局暨所屬機關學校 101 年度附屬單位預算編列標準」及「101 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

40501104-1

財務摘要

中華民國101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	562,899,104	776,435,075	-213,535,971	-27.50
基金用途	586,333,333	795,522,395	-209,189,062	-26.30
賸餘(短絀－)	-23,434,229	-19,087,320	-4,346,909	--
餘絀情形：				
基金餘額	55,147,987	78,582,216	-23,434,229	-29.82
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-23,434,229	-19,087,320	-4,346,909	--

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

補辦預算明細表

中華民國101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	合計				2,950,000	99.8.16府授教工字第09937694900 號	
		購建固定資產				2,950,000		
	購置固定資產					1,180,000		
		購置機械及設備				1,180,000		
	購置什項設備	教師教學檔案數位平台伺服器	組	1	250,000	250,000		教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。
		數位儲存示波器	臺	2	45,500	91,000		教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。
		汽車專用示波器	臺	2	24,000	48,000		教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。
		移動式機器人組件	組	1	360,000	360,000		教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。
		FPGA/8051/ARM邏輯實驗平台	臺	3	15,000	45,000		教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。
		任意波型產生器	臺	1	56,000	56,000		教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。
		直流手工具	套	5	40,000	200,000		教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。
		機電整合實驗模組	套	1	80,000	80,000		教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。
								50,000

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-11

補辦預算明細表

中華民國101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	
100	建築及設備計畫	圖書及非書資料	式	1	50,000	50,000	教育部補助99學年度第1學期高職 優質化資本門經費。	
						1,770,000		
	購置固定資產						1,100,000	100.3.28府授教工字第10036077300 號
		購置機械及設備					1,050,000	
		分析天平	臺	2	40,000	80,000	教育部補助99學年度第2學期高職 優質化資本門經費。	
		分光光度計	臺	1	39,000	39,000	教育部補助99學年度第2學期高職 優質化資本門經費。	
		汽油噴射引擎示教臺	臺	2	210,000	420,000	教育部補助99學年度第2學期高職 優質化資本門經費。	
		可程式線性直流電源供應器	臺	1	36,000	36,000	教育部補助99學年度第2學期高職 優質化資本門經費。	
		綠能教學實驗模組	套	2	40,000	80,000	教育部補助99學年度第2學期高職 優質化資本門經費。	
		農藥殘留快速檢測器攜帶專用型	臺	1	100,000	100,000	教育部補助99學年度第2學期高職 優質化資本門經費。	
		CM/700d分光式色差儀	臺	1	295,000	295,000	教育部補助99學年度第2學期高職 優質化資本門經費。	
購置什項設備						50,000		
	圖書與非書資料	式	1	50,000	50,000	教育部補助99學年度第2學期高職 優質化資本門經費。 100.06.20府授教工字第		

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101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					635,000	10037564300號
	購置機械及設備					565,000	
		攪拌機	臺	10	36,000	360,000	教育部補助100年度國中技藝教育 充實改善教學設備資本門經費。
		數位照相機	臺	1	35,000	35,000	教育部補助100年度辦理綜合高中 資本門經費。
		數位攝影機	臺	1	40,000	40,000	教育部補助100年度辦理綜合高中 資本門經費。
		基本電學量測儀表套組	套	1	30,000	30,000	教育部補助100年度辦理綜合高中 資本門經費。
		烘箱	臺	1	17,000	17,000	教育部補助100年度辦理綜合高中 資本門經費。
		天平	臺	1	13,000	13,000	教育部補助100年度辦理綜合高中 資本門經費。
		遠紅外線滅菌器	臺	1	30,000	30,000	教育部補助100年度辦理綜合高中 資本門經費。
		數位攝影機	臺	1	40,000	40,000	教育部補助100年度高中職特教班 資本門經費。
	購置什項設備					70,000	
		圖書與非書資料	批	1	35,000	35,000	教育部補助100年度辦理綜合高中 資本門經費。
		烤箱	臺	1	35,000	35,000	教育部補助100年度高中職特教班 資本門經費。
							100.07.05府授主事預字第

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101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					35,000	10030848100號
	購置機械及設備					35,000	
		緊急發電機	臺	1	35,000	35,000	教育局補助100年度優先緊急安置學校及土石流潛勢避難學校充實安置所設備經費執行計畫。(行政管理及推展計畫-74Y臺北市防救天然災害優先指定學校設施設備費)

備註：各管理機關(構)依預算法第 8 8 條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務(含執行中央補助款項目)之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本 頁 空 白

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101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			
676,790,044	4	基金來源	562,899,104	776,435,075	-213,535,971
227,000	43	勞務收入	659,750	275,000	384,750
227,000	431	服務收入	659,750	275,000	384,750
231,154	45	財產收入	255,582	318,310	-62,728
53,340	451	財產處分收入	100,000	137,000	-37,000
33,392	454	利息收入		30,000	-30,000
144,422	45Y	其他財產收入	155,582	151,310	4,272
627,839,970	46	政府撥入收入	511,787,812	725,313,165	-213,525,353
620,570,844	462	市庫撥款收入	511,787,812	725,313,165	-213,525,353
7,269,126	46Y	政府其他撥入收入			
48,090,930	4S	教學收入	49,895,960	50,228,600	-332,640
48,090,930	4S1	學雜費收入	49,895,960	50,228,600	-332,640
400,990	4Y	其他收入	300,000	300,000	
49,200	4Y1	受贈收入			
351,790	4YY	雜項收入	300,000	300,000	
647,017,818	5	基金用途	586,333,333	795,522,395	-209,189,062
402,965,030	52	高中及高職教育計畫	410,708,660	414,838,846	-4,130,186
51,592,774	5L	一般行政管理計畫	51,115,370	52,006,125	-890,755
192,460,014	5M	建築及設備計畫	124,509,303	328,677,424	-204,168,121

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101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			
29,772,226	6	本期賸餘(短絀-)	-23,434,229	-19,087,320	-4,346,909
67,897,310	71	期初基金餘額	78,582,216	56,275,544	22,306,672
97,669,536	72	期末基金餘額	55,147,987	37,188,224	17,959,763

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101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－)	-23,434,229	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-23,434,229	
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－)	-23,434,229	
84	期初現金及約當現金	104,457,317	
85	期末現金及約當現金	81,023,088	

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101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	
227,000	275,000		合計				659,750	
227,000	275,000	431	服務收入				659,750	較上年度預算數275,000元，增加384,750元。
				人	550	500	275,000	教師及代理教師甄選報名費收入(收支對列)。
				人、學期	2,565x1	150	384,750	溫水游泳池水電清潔維護費收入(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－財產處分收入明細表

中華民國101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	
53,340	137,000		合計				100,000	
53,340	137,000	451	財產處分收入	年	1	100,000	100,000	較上年度預算數137,000元，減少37,000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101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	
144,422	151,310		合計				155,582	
144,422	151,310	45Y	其他財產收入				155,582	較上年度預算數151,310元，增加4,272元。
				人、月	3x12	2,148	77,328	職務宿舍房租津貼及管理費收入。
				月	12	1,000	12,000	台北富邦銀行自動櫃員機土地租金收入。
				月	12	4,967	59,604	員生合作社房屋及土地租金收入。
				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

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國101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	
620,570,844	725,313,165		合計				511,787,812	
620,570,844	725,313,165	462	市庫撥款收入	年	1	511,787,812	511,787,812	較上年度預算數725,313,165元，減少213,525,353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

40501104-23

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國101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	
48,090,930	50,228,600		合計				49,895,960	
48,090,930	50,228,600	4S1	學雜費收入				49,895,960	較上年度預算數50,228,600元，減少332,640元。
				人、學期	2,220x2	5,400	23,976,000	工科學生學費收入(低收入戶等減免118人)。
				人、學期	2,220x2	1,495	6,637,800	工科學生雜費收入(低收入戶等減免118人)。
				人、學期	2,270x2	1,900	8,626,000	工科學生實習費收入(低收入戶等減免68人)。
				人、學期	110x2	5,400	1,188,000	農科學生學費收入(低收入戶等減免10人)。
				人、學期	110x2	1,400	308,000	農科學生雜費收入(低收入戶等減免10人)。
				人、學期	114x2	800	182,400	農科學生實習費收入(低收入戶等減免6人)。
				人、學期	460x2	6,240	5,740,800	綜合高中學生學費收入(低收入戶等減免20人)。
				人、學期	175x2	1,820	637,000	綜合高中學生(一年級)雜費收入(低收入戶等減免5人)。
				人、學期	285x2	2,060	1,174,200	綜合高中學生(二、三年級)雜費收入(低收入戶等減免15人)。
				人、學期	280x2	1,900	1,064,000	綜合高中學生(二、三年級)實習費收入(低收入戶等減免20人)。
				人、學期	476x2	380	361,760	學生電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入(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－雜項收入明細表

中華民國101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	
351,790	300,000		合計				300,000	
351,790	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

40501104-25

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101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	
402,965,030	414,838,846		合 計				410,708,660	
369,544,407	381,797,296	1	用人費用				376,817,156	
165,281,221	177,564,000	11	正式員額薪資				173,064,000	較上年度預算數177,564,000元，減少4,500,000元。
165,281,221	177,564,000	113	職員薪金	年	1	166,128,000	166,128,000	教師227人薪金(詳用人費用明細)。
				年	1	6,936,000	6,936,000	特教教師9人薪金(詳用人費用明細)。
18,155,773	20,953,200	12	聘僱及兼職人員薪資				21,306,800	較上年度預算數20,953,200元，增加353,600元。
563,182		122	約僱職員薪金					
17,592,591	20,953,200	124	兼職人員酬金	人、節、月	24x18x11	400	1,900,800	代課鐘點費(一般教學)。專任教師216人，按9分之1計共24人，總時數：24人*18節*11月=4,752節。 1.公假：2人*18節*11月=396節。 2.事、喪、婚、產、病假：4,752節-396節=4,356節。
				人、月	1x12	2,500	30,000	夜間工作補助費。

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101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、週、月	1,010x4x11	400	17,776,000	兼課鐘點費(一般教學)。 1.依課程標準規定每週課程總時數3,225節。 2.現有教師依規定每週應授課總時數2,215節。 3.每週兼課總時數：3,225節-2,215節=1,010節。
				人	2	500,000	1,000,000	綜職班教師酌減2人改編列鐘點費(特殊及資源教學)。(新增)
				人	1	600,000	600,000	資源班教師酌減1人改編列鐘點費(特殊及資源教學)。
2,806,886	2,240,300	13	超時工作報酬				2,426,920	較上年度預算數2,240,300元，增加186,620元。
2,291,783	1,738,940	131	加班費	年	1	1,311,600	1,311,600	不休假出勤加班費(詳用人費用明細)。
				人、小時	6x48	185	53,280	輔導活動逾時工作加班費(一般教學)(輔導活動)。
				人、小時	32x78	185	461,760	教學業務逾時工作加班費(一般教學)。
				人、小時	4x20	185	14,800	特殊教學業務逾時工作加班費

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-27

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
515,103	501,360	133	誤餐費	人、小時	10x36	185	66,600	(特殊及資源教學)。 工作人員加班費(教師甄選)(收支對列)。
				人、小時	8x24	185	35,520	工作人員加班費(電腦軟體設計競賽)。
				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	60x9	185	99,900	工作人員加班費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				人、小時	11x20	185	40,700	工作人員加班費(學生幹部研習)。
							302,800	
				人、次	12x20	80	19,200	輔導活動誤餐費(一般教學)(輔導活動)。
				人、次	50x40	80	160,000	因公或辦理活動等誤餐費(一般教學)。
				人、次	5x59	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	5x23	80	9,200	特殊教學業務誤餐費(特殊及資源教學)。
	次	300	80	24,000	工作人員誤餐費(教師甄選)(收支			

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101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	10x16	80	12,800	對列)。
				人、次	15x20	80	24,000	工作人員誤餐費(電腦軟體設計競賽)。
				人、次	15x25	80	30,000	工作人員誤餐費(技職教育宣導訪視觀摩)。
39,116,271	36,768,500	15	獎金				36,055,000	工作人員誤餐費(學生幹部研習)。
								較上年度預算數36,768,500元，減少713,500元。
18,856,453	14,573,000	151	考績獎金				14,422,000	
				年	1	13,844,000	13,844,000	依考績法規定核發之獎金(詳用人費用明細)。
				年	1	578,000	578,000	依考績法規定核發之獎金(特殊及資源教學)(詳用人費用明細)。
20,259,818	22,195,500	152	年終獎金				21,633,000	
				年	1	20,766,000	20,766,000	依規定於年節加發之獎金(詳用人費用明細)。
				年	1	867,000	867,000	依規定於年節加發之獎金(特殊及資源教學)(詳用人費用明細)。
119,354,680	119,497,716	16	退休及卹償金				119,595,816	較上年度預算數119,497,716元，增加98,100元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-29

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101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	
119,322,711	119,497,716	161	職員退休及離職金	年	1	14,111,136	119,595,816 14,111,136	提撥退撫基金(詳用人費用明細)。
				年	1	589,680	589,680	提撥退撫基金(特殊及資源教學)(詳用人費用明細)。
				年	1	104,895,000	104,895,000	退休人員退休金(領月退休金：222人*13.5月*35,000元=104,895,000元)。
31,969		162	工員退休及離職金					
24,829,576	24,773,580	18	福利費				24,368,620	較上年度預算數24,773,580元，減少404,960元。
15,669,346	14,706,348	181	分擔員工保險費	年	1	13,761,648	14,336,388 13,761,648	分擔公保、勞保及健保費(詳用人費用明細)。
				年	1	574,740	574,740	分擔公保、勞保、健保費(特殊及資源教學)(詳用人費用明細)。
		183	傷病醫藥費	人	27	3,500	390,500 94,500	教職員健康檢查補助費。
				人	3	8,000	24,000	教職員健康檢查補助費。
				人	17	16,000	272,000	教職員健康檢查補助費。
2,150,588	2,551,752	187	員工通勤交通費				2,142,252	

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101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
7,009,642	7,515,480	18Y	其他福利費	人、月、段	2x12x3	504	36,288	教官上下班交通費。
				人、月、段	4x12x2	504	48,384	教官上下班交通費。
				人、月、段	10x12x1	504	60,480	教官上下班交通費。
				人、月、段	55x10x3	630	1,039,500	教師上下班交通費。
				人、月、段	34x10x1	630	214,200	教師上下班交通費。
				人、月、段	59x10x2	630	743,400	教師上下班交通費。
							7,499,480	
				年	1	736,000	736,000	休假旅遊補助費(詳用人費用明細)。
				年	1	16,000	16,000	休假旅遊補助費(特殊及資源教學)(詳用人費用明細)。(新增)
				人、年	159x1	6,000	954,000	退休人員三節慰問金。
				年	1	1,200,000	1,200,000	退休人員子女教育補助費。
				人、年	1x1	6,000	6,000	退休人員遺族三節慰問金。
				年	1	4,000,000	4,000,000	教職員子女教育補助費。
年	1	343,600	343,600	教職員喪葬補助費(34,360元*5月*2人)。				
年	1	125,820	125,820	教職員生育補助費(31,455元*2月*2人)。				
年	1	118,060	118,060	教職員結婚補助費(29,515元*2月)				

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101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	
17,604,345	16,275,975	2	服務費用				18,004,679	*2人)。
6,045,684	5,820,200	21	水電費				6,460,200	較上年度預算數5,820,200元，增加640,000元。
5,639,718	5,322,560	212	工作場所電費				5,926,600	
				月	12	116,000	1,392,000	工場及農場動力電費(一般教學)。
				學期	2	1,750,000	3,500,000	教學用電費(一般教學)。
				班、月	75x12	475	427,500	班級電費基本費(一般教學)。
				學期	1	360,000	360,000	溫水游泳池燃料費(一般教學)。(新增)
				班、月	3x12	475	17,100	班級電費基本費(特殊及資源教學)。
				學期	1	230,000	230,000	游泳池電費(游泳池清潔維護)(收支對列)。(新增)
405,966	497,640	214	工作場所水費				533,600	
				月	12	14,000	168,000	工場及農場動力水費(一般教學)。
				學期	2	111,000	222,000	教學用水費(一般教學)。
				班、月	75x12	100	90,000	班級水費基本費(一般教學)。
				班、月	3x12	100	3,600	班級水費基本費(特殊及資源教

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

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101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	1	50,000	50,000	學)。
528,286	732,000	22	郵電費				50,000	游泳池水費(游泳池清潔維護)(收支對列)。(新增)
							726,000	較上年度預算數732,000元，減少6,000元。
80,530	108,000	221	郵費				102,000	
				學期	2	50,000	100,000	寄發通知單等郵資(一般教學)。
				年	1	2,000	2,000	寄發資料等郵資(分發實用技能學程)。
387,756	564,000	222	電話費				564,000	
				學期	2	282,000	564,000	校務聯絡電話費(一般教學)。
60,000	60,000	224	數據通訊費				60,000	
				年	1	60,000	60,000	網路數據通信費(電腦實習維護管理)(收支對列)。
857,079	771,200	23	旅運費				783,810	較上年度預算數771,200元，增加12,610元。
691,053	520,800	231	國內旅費				613,800	
				人、天	128x3	1,550	595,200	各項活動及校外教學隨隊人員差旅費。
				人、天	2x1	1,550	3,100	各項活動及校外教學隨隊人員差旅費(特殊及資源教學)(配合教育

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101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	
3,080	134,000	236	貨物運費	人、天	5x2	1,550	15,500	部補助款編列)。
				學期	2	50,000	100,000	活動人員差旅費(技職教育宣導訪視觀摩)。
162,946	116,400	23Y	其他旅運費	次	4	1,250	5,000	各項教學活動物品搬運費(一般教學)。
				人、次	5x16	30	2,400	活動物品搬運費(學生幹部研習)。
				人、次	20x10	30	6,000	輔導活動外勤交通費(一般教學)(輔導活動)。
				人、次	3x129	30	11,610	校外活動、參訪等外勤交通費(一般教學)(課後社團活動)。
				人、次	10x90	30	27,000	各項活動及洽辦公務外勤交通費(一般教學)。
				人、次	2x9	1,000	18,000	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)。
1,847,213	1,916,280	24	印刷裝訂與廣告費				1,892,760	審查委員交通費(結構詳評)。(新增) 較上年度預算數1,916,280元，減

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101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	
1,847,213	1,916,280	241	印刷及裝訂費				1,892,760	少23,520元。
				臺、月、張	13x12x6,400	0.7	698,880	影印機使用費(一般教學)。
				學期	2	400,000	800,000	各項教學報表、試卷及教材等印製費(一般教學)。
				年	1	44,000	44,000	輔導活動資料及手冊等印製費(一般教學)(輔導活動)。
				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)。
				式	1	94,880	94,880	會議資料及審查手冊等印製費(結構詳評)。(新增)
				年	1	30,000	30,000	活動手冊、獎狀及成果報告等印製費(電腦軟體設計競賽)。
				年	1	136,000	136,000	工作手冊、獎狀、邀請卡及成果報告等印製費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				式	1	10,000	10,000	活動資料及手冊等印製費(國際交流)。
				式	1	28,000	28,000	活動資料及成果報告等印製費(學生幹部研習)。

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101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	
5,906,553	5,511,186	25	修理保養及保固費				5,562,651	較上年度預算數5,511,186元，增加51,465元。
2,977,204	3,065,350	252	一般房屋修護費	學期	2	1,527,675	3,055,350	教室及公用校舍等建築物維護費(一般教學)。
967,367	1,042,260	255	機械及設備修護費	學期	2	353,500	1,068,483	公務用機械設備維護費(一般教學)。
				年	1	131,733	131,733	電腦設備維護費。(電腦專案)
				學期	1	84,750	84,750	游泳池機械及設備維護費(游泳池清潔維護)(收支對列)。(新增)
				學期	2	72,500	145,000	電腦設備修護費(電腦實習維護管理)(收支對列)。
22,491	49,000	256	交通及運輸設備修護費	輛、年	1x1	49,000	49,000	小貨車使用維護費(詳車輛明細表)。
1,939,491	1,354,576	257	什項設備修護費	學期	2	671,489	1,389,818	公務用什項設備維護費(一般教學)。
				年	1	34,000	34,000	教學用什項設備維護費(特殊及

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101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	12,840	12,840	資源教學)。
12,517	30,769	26	保險費				23,747	活動用什項設備維護費(分發實用技能學程)。
				輛、年	1x1	3,747	3,747	較上年度預算數30,769元，減少7,022元。
3,455	3,769	264	交通及運輸設備保險費					
				年	1	10,000	10,000	小貨車強制險及任意險(一般教學)(詳車輛明細表)。
9,062	27,000	26Y	其他保險費				20,000	
				式	1	10,000	10,000	技藝競賽學生保險費等(一般教學)。
				人、年	227x1	1,210	274,670	活動學生保險費(學生幹部研習)。
431,638	392,040	27	一般服務費				382,360	較上年度預算數392,040元，減少9,680元。
				人、年	80x1	1,210	96,800	
431,638	392,040	27F	體育活動費				382,360	教師文康活動費，本校編列教師227人，每人編列1,210元。
				人、年				退休人員文康活動費，以退休人員240人計，每3人編列1,210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

40501104-37

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				人、年	9x1	1,210	10,890	尾數不滿3人者，以3人計編給1人。
1,965,375	1,102,300	28	專業服務費				2,173,151	特教教師文康活動費，本校編列特教教師9人，每人編列1,210元。
								較上年度預算數1,102,300元，增加1,070,851元。
1,486,675	398,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				474,900	
				節	35	1,600	56,000	外聘專家學者講座鐘點費(一般教學)(輔導活動)。
				節	32	800	25,600	內聘教師講座鐘點費(一般教學)(輔導活動)。
				節	36	1,600	57,600	外聘教師課後社團指導鐘點費(一般教學)(課後社團指導)。
				節	6	1,600	9,600	外聘專家學者講座鐘點費(一般教學)(課後社團活動)。
				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	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

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101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				節	141	800	112,800	編列)。
				人、次	1x9	2,500	22,500	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)。
				人、次	3x9	2,000	54,000	審查會議召集人審查費(結構詳評)。(新增)
				人、次	3x1	2,000	6,000	審查會議委員審查費(結構詳評)。(新增)
				人、次	7x1	2,000	14,000	工作會議專家學者出席費(分發實用技能學程)。
				節	14	800	11,200	工作會議專家學者出席費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				節	14	1,600	22,400	內聘教師講座鐘點費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				節	4	1,600	6,400	外聘專家學者講座鐘點費(技職教育宣導訪視觀摩)。
				節	30	1,600	48,000	外聘專家學者講座鐘點費(國際交流)。
		287	委託檢驗(定)試驗認				1,113,951	外聘專家學者講座鐘點費(學生幹部研習)。

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101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	
			證費	式	1	293,631	293,631	篤行樓結構詳細評估服務費(結構詳評)。(新增)
				式	1	534,506	534,506	成功樓結構詳細評估服務費(結構詳評)。(新增)
				式	1	285,814	285,814	農場專科教室結構詳細評估服務費(結構詳評)。(新增)
397,700	548,300	289	試務甄選費				548,300	
				年	1	178,300	178,300	試務甄選費(教師甄選)(收支對列)。
				年	1	370,000	370,000	試務甄選費(電腦軟體設計競賽)。
81,000	36,000	28A	電子計算機軟體服務費				36,000	
				年	1	36,000	36,000	電腦套裝軟體。(電腦專案)
	120,000	28Y	其他					
10,000		29	公共關係費					
10,000		291	公共關係費					
14,311,294	15,835,445	3	材料及用品費				14,540,415	
9,718,017	13,015,155	31	使用材料費				11,966,340	較上年度預算數13,015,155元，減少1,048,815元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
32,728	50,965	313	油脂	公升、月、輛	143x12x1	31.9	54,740	小貨車使用汽油費(詳車輛明細表)。
							54,740	
9,685,289	12,964,190	315	設備零件	學期	2	97,500	11,911,600	體育用品(一般教學)。
				學期	2	4,936,200	195,000	市府相對補助實習材料費
							9,872,400	9,872,400元，各科辦理分期採購。
								工科：1,900元*2,550人*2學期=9,690,000元。
								農科：800元*114人*2學期=182,400元。
				學期	2	135,000	270,000	照明、電器及其他事務用品等(一般教學)。
				學期	2	43,000	86,000	手工具用品(一般教學)。
				學期	2	97,320	194,640	音樂、運動等所需康樂用品(一般教學)。
				學期	2	65,000	130,000	教學用設備、器具及其他教材等(一般教學)。
				年	1	47,000	47,000	教學用設備、器具及其他教材等(特殊及資源教學)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-41

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101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	107,300	107,300	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)。
				年	1	852,500	852,500	電腦耗材。(電腦專案)
				學期	2	78,380	156,760	教學用設備零件及耗材等(電腦實習維護管理)(收支對列)。
4,593,277	2,820,290	32	用品消耗				2,574,075	較上年度預算數2,820,290元，減少246,215元。
2,234,768	1,458,756	321	辦公(事務)用品				1,373,616	
				學期	2	592,648	1,185,296	教學用粉筆、油墨、文具、紙張等(一般教學)。
				年	1	10,000	10,000	公務用文具、紙張等(一般教學)(輔導活動)。
				年	1	3,000	3,000	教學用文具、紙張等(特殊及資源教學)。
				年	1	6,100	6,100	文具、紙張等(教師甄選)(收支對列)。
				年	1	32,120	32,120	文具、紙張、碳粉等(電腦軟體設計競賽)。
				年	1	20,000	20,000	文具、紙張、碳粉等(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

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101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	
253,474	190,574	322	報章什誌	年	1	90,000	90,000	文具、紙張等(技職教育宣導訪視觀摩)。
				式	1	10,000	10,000	文具、紙張等(國際交流)。
				式	1	17,100	17,100	文具、紙張等(學生幹部研習)。
				年	1	14,520	14,520	輔導書籍、期刊及雜誌等(一般教學)(輔導活動)。
				年	1	172,279	172,279	訂閱報紙、雜誌及刊物等(一般教學)。
9,310	52,000	323	農業與園藝用品及環境美化費	年	1	32,000	32,000	校園植栽、園藝造景等綠美化費用(一般教學)。(新增)
				學期	2	26,000	52,000	工作服及體育、軍樂社團制服等(一般教學)。
129,961	100,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)	學期	2	58,000	116,000	保健、醫療用品等(一般教學)。
1,965,764	1,018,960	32Y	其他	班、月	78x10	315	245,700	專用垃圾袋(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

40501104-43

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	11,400	11,400	場地佈置、茶水等費用(一般教學)(課後社團活動)。
				年	1	400	400	茶水等費用(一般教學)(性別平等宣導)。
				學期	2	100,300	200,600	消毒藥水及衛生清潔用品等。
				學期	1	20,000	20,000	游泳池用氨水、消毒水等(游泳池清潔維護)(收支對列)。(新增)
				年	1	22,560	22,560	場地佈置等費用(電腦軟體設計競賽)。
				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)。
				式	1	10,000	10,000	場地布置、茶水等費用(國際交流)。
				式	1	26,000	26,000	場地布置、攝影等費用(學生幹部研習)。
153,780	111,000	4	租金、償債與利息				230,700	
19,200	35,000	41	地租及水租				102,700	較上年度預算數35,000元，增加67,700元。
19,200	35,000	414	場地租金				102,700	
				年	1	20,000	20,000	校外表演租借場地租金(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101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	82,700	82,700	活動租借場地租金(學生幹部研習)。
65,480	56,000	44	交通及運輸設備租金				83,000	較上年度預算數56,000元，增加27,000元。
65,480	56,000	442	車租				83,000	
				輛、次	2x5	3,100	31,000	各項活動及校外教學載送車租(一般教學)。(新增)
				輛、次	2x10	2,000	40,000	各項活動及校外教學載送車租(特殊及資源教學)(配合教育部補助款編列)。
				輛、次	2x2	3,000	12,000	活動載送車租(技職教育宣導訪視觀摩)。
69,100	20,000	45	什項設備租金				45,000	較上年度預算數20,000元，增加25,000元。
69,100	20,000	451	什項設備租金				45,000	
				年	1	15,000	15,000	活動用器材、服裝等租金(一般教學)(課後社團活動)。
				年	1	30,000	30,000	活動用器材、服裝等租金(一般教學)。(新增)
30,050	12,210	6	稅捐、規費(強制費)與繳庫				12,210	

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101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	
3,600	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)。
26,450	8,610	66	規費				8,610	較上年度預算數8,610元，無增減。
1,460	900	661	行政規費與強制費	輛、年、次	1x1x2	450	900	小貨車檢驗費(詳車輛明細表)。
7,710	7,710	663	汽車燃料使用費	輛、年	1x1	7,710	7,710	小貨車燃料使用費(詳車輛明細表)。
17,280		665	未足額進用身障人員 差額補助費					
612,257	573,920	7	會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費				582,000	
4,000	20,000	71	會費				4,000	較上年度預算數20,000元，減少16,000元。
2,000	10,000	712	學術團體會費	年	1	2,000	2,000	學術團體會費(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101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	10,000	713	職業團體會費	年	1	2,000	2,000	職業團體會費(一般教學)。
584,257	553,920	72	捐助、補助與獎助				578,000	較上年度預算數553,920元，增加24,080元。
115,520	200,000	722	捐助私校及團體					
339,287	253,920	726	獎助學員生給與	小時	1,200	85	102,000	電腦教室管理工讀生補助金等(一般教學)。
				學期	2	78,000	156,000	學生獎學金(高職優秀學生獎學金)。
129,450	100,000	72Y	其他	年	1	120,000	120,000	競賽學生報名費補助等(一般教學)。
				學期	2	100,000	200,000	學生刊物及社團補助等(一般教學)。
24,000		74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟					
24,000		74Y	其他					
708,897	233,000	9	其他				521,500	
708,897	233,000	91	其他支出				521,500	較上年度預算數233,000元，增加288,500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

40501104-47

基金用途－高中及高職教育計畫明細表

中華民國101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	
708,897	233,000	91Y	其他				521,500	
				人、次	10x10	80	8,000	課後社團活動誤餐便當(一般教學)(課後社團活動)。
				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)。
				人、次	10x9	80	7,200	審查會議誤餐便當(結構詳評)。(新增)
				份	5	1,000	5,000	團體獎獎牌等(電腦軟體設計競賽)。
				份	60	700	42,000	個人獎品等(電腦軟體設計競賽)。
				人、次	60x4	80	19,200	活動人員誤餐便當(分發實用技能學程)。
				年	1	150,000	150,000	學生獎牌及獎品等(技職教育宣導訪視觀摩)。
				人、次	100x6	80	48,000	參賽選手誤餐便當(技職教育宣導訪視觀摩)。
				式	1	10,000	10,000	活動紀念品等(國際交流)。
				人、次	15x3	80	3,600	活動人員誤餐便當(國際交流)。
				式	1	212,500	212,500	活動學生住宿及膳雜費等(學生

臺北市地方教育發展基金－臺北市立松山高級工農職業學校

40501104-49

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國101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	
51,592,774	52,006,125		合 計				51,115,370	
49,612,693	49,868,053	1	用人費用				48,978,508	
32,309,090	33,828,000	11	正式員額薪資				33,336,000	較上年度預算數33,828,000元，減少492,000元。
28,472,539	30,432,000	113	職員薪金	年	1	29,700,000	29,700,000	職員48人薪金(詳用人費用明細)。
3,836,551	3,396,000	114	工員工資	年	1	3,636,000	3,636,000	工員10人工資(詳用人費用明細)。
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	1x12	3,000	36,000	夜間工作補助費。
				人、月	2x12	2,500	60,000	夜間工作補助費。
1,128,514	1,254,465	13	超時工作報酬				1,258,200	較上年度預算數1,254,465元，增加3,735元。
1,128,514	1,254,465	131	加班費	年	1	1,111,200	1,111,200	不休假出勤加班費(詳用人費用明細)。

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101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	8x63	185	93,240	行政業務職員逾時工作加班費(由統籌業務費移列)。
				人、小時	8x56	120	53,760	行政業務技工、工友逾時工作加班費(由統籌業務費移列)。
7,434,585	7,047,500	15	獎金				6,945,000	較上年度預算數7,047,500元，減少102,500元。
3,400,991	2,819,000	151	考績獎金	年	1	2,778,000	2,778,000	依考績法規定核發之獎金(詳用人費用明細)。
4,033,594	4,228,500	152	年終獎金	年	1	4,167,000	4,167,000	依規定於年節加發之獎金(詳用人費用明細)。
3,162,227	2,887,944	16	退休及卹償金				2,838,168	較上年度預算數2,887,944元，減少49,776元。
2,404,559	2,718,144	161	職員退休及離職金	年	1	2,656,368	2,656,368	提撥退撫基金(詳用人費用明細)。
757,668	169,800	162	工員退休及離職金	年	1	181,800	181,800	提撥勞工退休準備金(詳用人費用明細)。
5,470,277	4,754,144	18	福利費				4,505,140	較上年度預算數4,754,144元，減

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101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	
3,617,384	2,902,944	181	分擔員工保險費	年	1	2,866,500	2,866,500	少249,004元。 分擔公保、勞保及健保費(詳用人費用明細)。
694,813	907,200	187	員工通勤交通費	人、月、段	16x12x2	630	710,640	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	16x12x3	630	241,920	職員、技工、工友上下班交通費。
				人、月、段	14x12x1	630	362,880	職員、技工、工友上下班交通費。
1,158,080	944,000	18Y	其他福利費	年	1	928,000	928,000	職員、技工、工友上下班交通費。 休假旅遊補助費(詳用人費用明細)。
1,081,846	1,368,782	2	服務費用				1,367,572	
	67,392	21	水電費				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	夜間照明電費。
793,200	471,390	27	一般服務費				470,180	較上年度預算數471,390元，減少1,210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101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	
721,200	400,000	279	外包費	年	1	400,000	400,000	校園清潔維護外包費(精簡工友10人增列)。
72,000	71,390	27F	體育活動費	人、年	58x1	1,210	70,180	職工員文康活動費，本校編列職員48人、工員10人，合計58人，每人編列1,210元。
58,980	590,000	28	專業服務費				590,000	較上年度預算數590,000元，無增減。
58,980	590,000	28Y	其他	年	1	531,000	531,000	保全人員服務費(校園安全)。
				年	1	59,000	59,000	機械定點保全費用(校園安全)。
229,666	240,000	29	公共關係費				240,000	較上年度預算數240,000元，無增減。
229,666	240,000	291	公共關係費	月	12	20,000	240,000	校長公共關係費。
484,270	754,440	3	材料及用品費				754,440	
484,270	754,440	32	用品消耗				754,440	較上年度預算數754,440元，無增減。
484,270	754,440	321	辦公(事務)用品				754,440	

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－一般行政管理計畫明細表

中華民國101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	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： 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。 全年合計901,440元，除依實際需求移列加班費147,000元外，其餘如列數。
413,965	14,850	9	其他				14,850	
413,965	14,850	91	其他支出				14,850	較上年度預算數14,850元，無增減。
413,965	14,850	91Y	其他				14,850	
				班、年	66x1	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101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	
192,460,014	328,677,424		合計				124,509,303	
192,460,014	328,677,424	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				124,509,303	
186,678,014	313,837,750	51	購置固定資產				67,250,075	
175,484,461	300,000,000		計畫型資本支出				61,455,000	
175,484,461	300,000,000		繼續性計畫				61,455,000	
175,484,461	300,000,000		(一) 學生活動中心暨附建地下停車場新建工程				61,455,000	本工程為98-101年度連續性工程，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555,804,000元外，本年度編列61,455,000元，餘111,498,453元以後年度不再編列，各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
175,484,461	300,000,000	513	擴充改良房屋建築及設備				61,455,000	
							59,759,872	一、施工費

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

40501104-55

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國101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		
11,193,553	13,837,750		非計畫型資本支出	式	1	59,759,872	59,759,872	直接及間接施工費。	
				式	1	1,235,853	1,235,853	二、委託技術服務費。	
				式	1	459,275	459,275	三、工程管理費。	
							5,795,075	新增。	
		316,000		班級設備				11,000	
		316,000	515	購置交通及運輸設備				11,000	
					套	1	11,000	11,000	新購吉他音箱(學務處)。
	764,500			98學年度第2學期高職優質化資本門經費					
	664,500		514	購置機械及設備					
	100,000		516	購置什項設備					
1,157,495			99學年度第1學期高職優質化資本門經費						
1,107,495		514	購置機械及設備						
50,000		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101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	
138,800			辦理綜合高中 資本門經費					
138,800		514	購置機械及 設備					
100,000			高職特教班資 本門經費					
100,000		514	購置機械及 設備					
189,976			資源回收場整 建工程					
189,976		516	購置什項設 備					
1,260,400	110,000		普通教室環境 改善工程					
1,260,400	110,000	516	購置什項設 備					
30,000	75,000		補助高職特教 班充實教學設 備(資本門)					
30,000	75,000	514	購置機械及 設備					
3,210,075	3,174,000		班級設備				3,439,000	

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

40501104-57

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國101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	
1,804,545	2,738,621	514	購置機械及設備				2,573,511	
				臺	4	240,000	960,000	汰舊換新高速車床(機械科)。
				套	1	40,000	40,000	新購無線網路發展套件(資訊科)。
				套	1	50,000	50,000	新購嵌入式程式發展系統(資訊科)。
				臺	1	91,320	91,320	新購可交換鏡頭式數位攝影機(含原廠配件)(資訊科)。
				臺	4	29,744	118,976	新購記憶卡式數位攝影機(資訊科)。
				臺	4	31,983	127,932	新購單眼數位照相機(資訊科)。
				臺	1	31,983	31,983	汰舊換新單眼數位照相機(資訊科)。
				臺	24	11,600	278,400	汰舊換新函數波信號產生器(電子科)。
				臺	1	60,000	60,000	汰舊換新多媒體顯示器(電機科)。
				套	15	20,000	300,000	汰舊換新可程式控制器(電機科)。
				套	10	35,000	350,000	汰舊換新可程式控制器實驗組(電機科)。

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101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	2	30,000	60,000	汰舊換新數位照相機(夜間部、電機科各1臺)。
				套	1	52,900	52,900	新購機器人發展套件(資訊科)。
				臺	2	26,000	52,000	新購數位型電動吸錫器(資訊科)。
14,900		515	購置交通及運輸設備					
1,390,630	435,379	516	購置什項設備				865,489	
				批	1	265,489	265,489	新購圖書設備(圖書館)。
				張	24	25,000	600,000	汰舊換新實驗工作桌(含電源配置)(電子科)。
62,000	64,000		特殊班設備				64,000	
62,000	64,000	516	購置什項設備				64,000	
				臺	1	40,000	40,000	新購發酵機(特教班班級設備費)。
				臺	1	24,000	24,000	新購攪拌器(特教班班級設備費)。
4,280,307	10,098,750		資訊設備				2,281,075	
4,280,307	10,098,750	514	購置機械及設備				2,281,075	

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－建築及設備計畫明細表

中華民國101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	1,545,075	1,545,075	汰舊換新電腦周邊設備及零組件(電腦專案計畫)。
				臺	32	23,000	736,000	汰舊換新個人電腦(電腦專案計畫)。
685,100		52	購置無形資產					
685,100			非計畫型資本支出					
570,100			98學年度下學					
			期高職優質化					
			電腦軟體經費					
570,100		521	購置電腦軟體					
115,000			99學年度上學					
			期高職優質化					
			電腦軟體經費					
115,000		521	購置電腦軟體					
5,096,900	14,839,674	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)				57,259,228	
5,096,900	14,839,674		非計畫型資本支出				57,259,228	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－建築及設備計畫明細表

中華民國101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	
1,927,000			99年度補助所屬各級學校普通教室汰換高效率燈具					
1,927,000		582	其他遞延支出					
			普通教室環境改善工程				2,200,000	
		581	遞延修繕房屋建築支出				2,200,000	
				間	67	30,688	2,056,096	一、施工費
				式	1	102,805	2,056,096	教室及周圍環境改善工程。
				式	1	41,099	41,099	二、委託技術服務費(總包價法)。
			校園北、東側圍牆綠美化整建工程				4,982,705	三、工程管理費(依施工費2%提列)。
		582	其他遞延支出				4,982,705	
							4,613,616	一、施工費

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

40501104-61

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國101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	校舍結構耐震 補強工程 遞延修繕房 屋建築支出	式	1	4,613,616	4,613,616	含圍牆及地坪整建工程、排水工程、照明及景觀綠化工程等。 二、委託技術服務費(總包價法)。 三、工程管理費(依施工費2%提列)。 一、施工費 (一)、自強樓：10,663,034元。 (二)、勤業樓(北棟含東側走廊)：6,291,432元。 (三)、勤業樓(南棟含西側走廊)：6,293,207元。 (四)、致知樓(北棟含兩側走廊)：5,845,206元。 (五)、致知樓(南棟)：6,060,750元。 (六)、民生樓：5,938,554元。 (七)、民族樓：5,381,205元。
式	1			276,817	276,817			
式	1			92,272	92,272			
					50,076,523			
					50,076,523			
				式	1	46,473,388	46,473,388	

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101年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				式	1	2,673,669	2,673,669	二、委託技術服務費(總包價法)。 (一)、自強樓：583,152元。 (二)、勤業樓(北棟含東側走廊)：364,572元。 (三)、勤業樓(南棟含西側走廊)：364,660元。 (四)、致知樓(北棟含兩側走廊)：342,260元。 (五)、致知樓(南棟)：353,037元。 (六)、民生樓：346,928元。 (七)、民族樓：319,060元。 三、工程管理費(依施工費2%提列)。
3,169,900	14,839,674		校園整修工程	式	1	929,466	929,466	
3,169,900	14,839,674	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

40501104-63

預計平衡表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

99年(前年)12月31日		科 目		101年12月31日		100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	%	
6,251,342,825	100.00		資產合計	6,208,821,276	100.00	6,050,642,751	181,612,754	6,232,255,505	100.00	-23,434,229
6,251,342,825	100.00	1	資產	6,208,821,276	100.00	6,050,642,751	181,612,754	6,232,255,505	100.00	-23,434,229
127,838,991	2.04	11	流動資產	85,317,442	1.37	51,730,996	57,020,675	108,751,671	1.74	-23,434,229
123,544,637	1.98	111	現金	81,023,088	1.30	46,776,236	57,681,081	104,457,317	1.68	-23,434,229
123,544,637	1.98	1112	銀行存款	81,023,088	1.30	46,776,236	57,681,081	104,457,317	1.68	-23,434,229
4,294,354	0.06	115	預付款項	4,294,354	0.07	4,954,760	-660,406	4,294,354	0.06	
636,650	0.00	1153	用品盤存	636,650	0.01	667,475	-30,825	636,650	0.00	
3,657,704	0.06	1154	預付費用	3,657,704	0.06	4,287,285	-629,581	3,657,704	0.06	
2,805,202	0.04	12	投資、長期應收款項、貸墊款及 準備金	2,805,202	0.05	2,712,679	92,523	2,805,202	0.05	
2,805,202	0.04	124	準備金	2,805,202	0.05	2,712,679	92,523	2,805,202	0.05	
1,127,544	0.01	1241	退休及離職準備金	1,127,544	0.02	993,292	134,252	1,127,544	0.02	
1,677,658	0.03	124Y	其他準備金	1,677,658	0.03	1,719,387	-41,729	1,677,658	0.03	
6,120,698,632	97.92	13	其他資產	6,120,698,632	98.58	5,996,199,076	124,499,556	6,120,698,632	98.21	
6,120,698,632	97.92	131	什項資產	6,120,698,632	98.58	5,996,199,076	124,499,556	6,120,698,632	98.21	
612,403	0.02	1315	暫付及待結轉帳項	612,403	0.01	222,516	389,887	612,403	0.01	
6,120,086,229	97.90	1316	代管資產	6,120,086,229	98.57	5,995,976,560	124,109,669	6,120,086,229	98.20	
6,251,342,825	100.00		負債及基金餘額合計	6,208,821,276	100.00	6,050,642,751	181,612,754	6,232,255,505	100.00	-23,434,229
6,153,673,289	98.44	2	負債	6,153,673,289	99.11	6,013,454,527	140,218,762	6,153,673,289	98.74	
30,826,248	0.50	21	流動負債	30,826,248	0.49	13,130,618	17,695,630	30,826,248	0.49	
30,826,248	0.50	212	應付款項	30,826,248	0.49	13,130,618	17,695,630	30,826,248	0.49	
7,214,059	0.12	2123	應付代收款	7,214,059	0.12	9,664,406	-2,450,347	7,214,059	0.12	
151,135	0.00	2125	應付費用	151,135	0.00	3,466,212	-3,315,077	151,135	0.00	
23,461,054	0.38	2129	應付工程款	23,461,054	0.37		23,461,054	23,461,054	0.37	
6,122,847,041	97.94	22	其他負債	6,122,847,041	98.62	6,000,323,909	122,523,132	6,122,847,041	98.25	

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101年12月31日

單位：新臺幣元

99年(前年)12月31日		科 目		101年12月31日		100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	%	
6,122,847,041	97.94	221	什項負債	6,122,847,041	98.62	6,000,323,909	122,523,132	6,122,847,041	98.25	
1,633,268	0.03	2211	存入保證金	1,633,268	0.03	3,354,057	-1,720,789	1,633,268	0.03	
1,127,544	0.02	2213	應付退休及離職金	1,127,544	0.02	993,292	134,252	1,127,544	0.02	
6,120,086,229	97.89	2214	應付代管資產	6,120,086,229	98.57	5,995,976,560	124,109,669	6,120,086,229	98.20	
97,669,536	1.56	3	基金餘額	55,147,987	0.89	37,188,224	41,393,992	78,582,216	1.26	-23,434,229
97,669,536	1.56	31	基金餘額	55,147,987	0.89	37,188,224	41,393,992	78,582,216	1.26	-23,434,229
97,669,536	1.56	311	基金餘額	55,147,987	0.89	37,188,224	41,393,992	78,582,216	1.26	-23,434,229
97,669,536	1.56	3111	累積餘額	55,147,987	0.89	37,188,224	41,393,992	78,582,216	1.26	-23,434,229

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數78,934,389元，上年度調整後預計數78,934,389元，本年度預計數78,934,389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

40501104-65

各項費用彙計表

中華民國101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	
647,017,818	795,522,395	合計	586,333,333	410,708,660	51,115,370	124,509,303	
419,157,100	431,665,349	用人費用	425,795,664	376,817,156	48,978,508		
197,590,311	211,392,000	正式員額薪資	206,400,000	173,064,000	33,336,000		
193,753,760	207,996,000	職員薪金	202,764,000	173,064,000	29,700,000		
3,836,551	3,396,000	工員工資	3,636,000		3,636,000		
18,263,773	21,049,200	聘僱及兼職人員薪資	21,402,800	21,306,800	96,000		
563,182		約僱職員薪金					
17,700,591	21,049,200	兼職人員酬金	21,402,800	21,306,800	96,000		
3,935,400	3,494,765	超時工作報酬	3,685,120	2,426,920	1,258,200		
3,420,297	2,993,405	加班費	3,382,320	2,124,120	1,258,200		
515,103	501,360	誤餐費	302,800	302,800			
46,550,856	43,816,000	獎金	43,000,000	36,055,000	6,945,000		
22,257,444	17,392,000	考績獎金	17,200,000	14,422,000	2,778,000		
24,293,412	26,424,000	年終獎金	25,800,000	21,633,000	4,167,000		
122,516,907	122,385,660	退休及卹償金	122,433,984	119,595,816	2,838,168		
121,727,270	122,215,860	職員退休及離職金	122,252,184	119,595,816	2,656,368		
789,637	169,800	工員退休及離職金	181,800		181,800		
30,299,853	29,527,724	福利費	28,873,760	24,368,620	4,505,140		

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101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					
19,286,730	17,609,292	分擔員工保險費		17,202,888	14,336,388	2,866,500	
		傷病醫藥費		390,500	390,500		
2,845,401	3,458,952	員工通勤交通費		2,852,892	2,142,252	710,640	
8,167,722	8,459,480	其他福利費		8,427,480	7,499,480	928,000	
18,686,191	17,644,757	服務費用		19,372,251	18,004,679	1,367,572	
6,045,684	5,887,592	水電費		6,527,592	6,460,200	67,392	
5,639,718	5,389,952	工作場所電費		5,993,992	5,926,600	67,392	
405,966	497,640	工作場所水費		533,600	533,600		
528,286	732,000	郵電費		726,000	726,000		
80,530	108,000	郵費		102,000	102,000		
387,756	564,000	電話費		564,000	564,000		
60,000	60,000	數據通訊費		60,000	60,000		
857,079	771,200	旅運費		783,810	783,810		
691,053	520,800	國內旅費		613,800	613,800		
3,080	134,000	貨物運費		105,000	105,000		
162,946	116,400	其他旅運費		65,010	65,010		
1,847,213	1,916,280	印刷裝訂與廣告費		1,892,760	1,892,760		
1,847,213	1,916,280	印刷及裝訂費		1,892,760	1,892,760		

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101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					
5,906,553	5,511,186	修理保養及保固費		5,562,651	5,562,651		
2,977,204	3,065,350	一般房屋修護費		3,055,350	3,055,350		
967,367	1,042,260	機械及設備修護費		1,068,483	1,068,483		
22,491	49,000	交通及運輸設備修護費		49,000	49,000		
1,939,491	1,354,576	什項設備修護費		1,389,818	1,389,818		
12,517	30,769	保險費		23,747	23,747		
3,455	3,769	交通及運輸設備保險費		3,747	3,747		
9,062	27,000	其他保險費		20,000	20,000		
1,224,838	863,430	一般服務費		852,540	382,360	470,180	
721,200	400,000	外包費		400,000		400,000	
503,638	463,430	體育活動費		452,540	382,360	70,180	
2,024,355	1,692,300	專業服務費		2,763,151	2,173,151	590,000	
1,486,675	398,000	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費		474,900	474,900		
		委託檢驗(定)試驗認證費		1,113,951	1,113,951		
397,700	548,300	試務甄選費		548,300	548,300		
81,000	36,000	電子計算機軟體服務費		36,000	36,000		
58,980	710,000	其他		590,000		590,000	
239,666	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101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					
239,666	240,000	公共關係費		240,000		240,000	
14,795,564	16,589,885	材料及用品費		15,294,855	14,540,415	754,440	
9,718,017	13,015,155	使用材料費		11,966,340	11,966,340		
32,728	50,965	油脂		54,740	54,740		
9,685,289	12,964,190	設備零件		11,911,600	11,911,600		
5,077,547	3,574,730	用品消耗		3,328,515	2,574,075	754,440	
2,719,038	2,213,196	辦公(事務)用品		2,128,056	1,373,616	754,440	
253,474	190,574	報章什誌		186,799	186,799		
		農業與園藝用品及環境美 化費		32,000	32,000		
9,310	52,000	服裝		52,000	52,000		
129,961	100,000	醫療用品(非醫療院所使 用)		116,000	116,000		
1,965,764	1,018,960	其他		813,660	813,660		
153,780	111,000	租金、償債與利息		230,700	230,700		
19,200	35,000	地租及水租		102,700	102,700		
19,200	35,000	場地租金		102,700	102,700		
65,480	56,000	交通及運輸設備租金		83,000	83,000		
65,480	56,000	車租		83,000	83,000		
69,100	20,000	什項設備租金		45,000	45,000		

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

各項費用彙計表

中華民國101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	
69,100	20,000	什項設備租金	45,000	45,000			
192,460,014	328,677,424	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	124,509,303			124,509,303	
186,678,014	313,837,750	購置固定資產	67,250,075			67,250,075	
175,484,461	300,000,000	擴充改良房屋建築及設備	61,455,000			61,455,000	
8,125,647	12,912,371	購置機械及設備	4,854,586			4,854,586	
14,900	316,000	購置交通及運輸設備	11,000			11,000	
3,053,006	609,379	購置什項設備	929,489			929,489	
685,100		購置無形資產					
685,100		購置電腦軟體					
5,096,900	14,839,674	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)	57,259,228			57,259,228	
		遞延修繕房屋建築支出	52,276,523			52,276,523	
5,096,900	14,839,674	其他遞延支出	4,982,705			4,982,705	
30,050	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			
26,450	8,610	規費	8,610	8,610			

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101年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	高中及高職教育計 畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
1,460	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			
17,280		未足額進用身障人員差額 補助費					
612,257	573,920	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	582,000	582,000			
4,000	20,000	會費	4,000	4,000			
2,000	10,000	學術團體會費	2,000	2,000			
2,000	10,000	職業團體會費	2,000	2,000			
584,257	553,920	捐助、補助與獎助	578,000	578,000			
115,520	200,000	捐助私校及團體					
339,287	253,920	獎助學員生給與	258,000	258,000			
129,450	100,000	其他	320,000	320,000			
24,000		補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟					
24,000		其他					
1,122,862	247,850	其他	536,350	521,500	14,850		
1,122,862	247,850	其他支出	536,350	521,500	14,850		
1,122,862	247,850	其他	536,350	521,500	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

40501104-71

員工人數彙計表

中華民國101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	294	297	-3	
高中及高職教育計畫部分	236	238	-2	
正式職員	236	238	-2	
一般行政管理計畫部分	58	59	-1	
正式職員	48	49	-1	
正式工員	10	10		

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。

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	425,795,664	206,400,000	21,402,800	3,685,120		25,800,000		17,200,000
高中及高職教育計畫	376,817,156	173,064,000	21,306,800	2,426,920		21,633,000		14,422,000
職員薪金	173,064,000	173,064,000						
兼職人員酬金	21,306,800		21,306,800					
加班費	2,124,120			2,124,120				
誤餐費	302,800			302,800				
考績獎金	14,422,000							14,422,000
年終獎金	21,633,000					21,633,000		
職員退休及離職金	119,595,816							
分擔員工保險費	14,336,388							
傷病醫藥費	390,500							
員工通勤交通費	2,142,252							
其他福利費	7,499,480							
一般行政管理計畫	48,978,508	33,336,000	96,000	1,258,200		4,167,000		2,778,000
職員薪金	29,700,000	29,700,000						
工員工資	3,636,000	3,636,000						
兼職人員酬金	96,000		96,000					
加班費	1,258,200			1,258,200				

彙計表

101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	
	122,433,984			17,202,888	390,500		2,852,892	8,427,480	
	119,595,816			14,336,388	390,500		2,142,252	7,499,480	
	119,595,816			14,336,388	390,500		2,142,252	7,499,480	
	2,838,168			2,866,500			710,640	928,000	

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
考績獎金	2,778,000							2,778,000
年終獎金	4,167,000					4,167,000		
職員退休及離職金	2,656,368							
工員退休及離職金	181,800							
分擔員工保險費	2,866,500							
員工通勤交通費	710,640							
其他福利費	928,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

彙計表

101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	
	2,656,368			2,866,500			710,640		
	181,800							928,000	

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

車輛明細表

中華民國101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						119,697	3,600	7,710			54,740				49,000	4,647
高中及高職教育計畫	小貨車1輛					119,697	3,600	7,710			54,740				49,000	4,647
	小貨車	DJ1146	馬自達TZW00482L	1996	1,998	119,697	3,600	7,710	1,716	31.9	54,740				49,000	4,647

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

單位（或計畫）成本分析表

中華民國101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				586,333,333	
高中及高職教育計畫				410,708,660	
一般行政管理計畫				51,115,370	
建築及設備計畫				124,509,303	

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101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				410,708,660	
高中及高職教育計畫				410,708,660	
(上)年度預算數				414,838,846	
高中及高職教育計畫				414,838,846	
(前)年度決算數				402,965,030	
高中及高職教育計畫				402,965,030	
(98)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	

繼續性計畫分年資金需求表

中華民國101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	101年度	102年度	103年度	104年度	105年度	106年度以後	
合計		728,757,453	555,804,000	61,455,000						
建築及設備計畫		728,757,453	555,804,000	61,455,000						
計畫型資本支出		728,757,453	555,804,000	61,455,000						
(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	555,804,000	61,455,000						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。餘111,498,453元以後年度不再編列。

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

固定項目明細表

中華民國101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	774,730,049	67,250,075		841,980,124	
房屋及建築	302,721,152	61,455,000		364,176,152	
機械及設備	199,984,230	4,854,586		204,838,816	
交通及運輸設備	7,238,085	11,000		7,249,085	
什項設備	57,845,980	929,489		58,775,469	
購建中固定資產	203,923,321			203,923,321	
電腦軟體	3,017,281			3,017,281	

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

40501104-81

各項費用分攤表

中華民國101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						1,119,973,785	92,454,897	89,938,095	885,313	1,631,489	
學生活動中心暨附建 地下停車場新建工程						1,119,973,785	92,454,897	89,938,095	885,313	1,631,489	
	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	728,757,453	61,455,000	59,759,872	459,275	1,235,853	
	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	30,999,897	30,178,223	426,038	395,636	