

中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校 (4-0501106)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員  任秀芬

機關長官  李通源

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

目 次

中華民國 105 年度

甲、財務摘要.....	第 1 至 2 頁
乙、總說明.....	第 3 至 8 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10 頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11 頁
三、平衡表.....	第 12 至 14 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 15 至 20 頁
二、基金用途明細表.....	第 21 至 25 頁
三、固定項目增減情形表.....	第 26 至 26 頁
四、購置固定資產明細表.....	第 27 至 28 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 29 頁
二、用人費用彙計表.....	第 30 至 31 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 32 頁
五、各項費用彙計表.....	第 33 至 35 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 36 頁
(附財產分類統計表).....	
附錄(調節表及對帳單等).....	

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校
財 務 摘 要
中華民國 105 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	411,891,263	383,993,034	27,898,229	7.27
基金用途	393,316,017	407,134,145	13,818,128	3.39
賸餘(短絀-)	18,575,246	23,141,111	41,716,357	
餘絀情形：				
基金餘額	55,318,234	36,742,988	18,575,246	50.55
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,262,184	9,653,922	15,916,106	

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、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等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列302,402,684元，決算數307,090,675元。

104學年下學期預定招收58班，實計招收58班，預計學生人數2,094人，實際學生人數2,048人。

105學年上學期預定招收58班，實計招收58班，預計學生人數2,073人，實際學生人數2,006人。

係新購體育、自然、廣播、機具、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，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45,241,305元，決算數43,808,746元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列15,107,146元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數29,810,849元)，

決算數42,416,596元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 105 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數411,891,263元，較預算數342,777,582元，增加69,113,681元，計增20.16%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數181,600元，較預算數325,000元，減少143,400元，計減44.12%。

主要係因：

教師甄選報名費收入覈實繳庫。

2.財產處分收入：決算數136,220元，較預算數212,911元，減少76,691元，計減36.02%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期少。

3.其他財產收入：決算數1,527,955元，較預算數1,246,227元，增加281,728元，計增22.61%。

主要係因：

開放場地收入覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數340,789,712元，較預算數304,439,006元，增加36,350,706元，計增11.94%。

主要係因：

(1)105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費(局款)51,054元。

(2)105年高中職課程教學前瞻計畫補助經費(教研中心)1,250,000元。

(3)104(2)教師專業發展評鑑(局款)7,692元。

(4)104(2)遴聘業界專家協同教學(局款)28,097元。

(5)104(2)合作式國中技藝教育課程(局款)400,000元。

(6)104(2)產業特殊需求類科免試入學新生補救教學(局款)64,000元。

(7)學校熱食部及學生餐廳購買環保不銹鋼餐具補助計畫(局款)420,000元。

(8)105年度小田園教育計畫(局款)90,000元。

(9)104(2)補助各校臨時特教助理員經費(局款)363,204元。

(10)104(2)學生業界實習及職場體驗(局款)37,344元。

(11)電機科2樓廁所天花板整修工程(統籌款)702,735元。

(12)實習工廠頂板整修及防護工程(統籌款)1,378,505元。

(13)105年第1次退休金不敷數4,323,582元。

(14)104(2)學生學習扶助計畫(局款)31,460元。

(15)105(1)合作式國中技藝教育課程(局款)400,000元。

(16)105年度補助所屬學校改善運動設施設備(統籌款)170,000元。

(17)105年梅姬颱風風災後復原工程(統籌款)435,000元。

(18)105年度增設洗手台及截油設施經費(統籌款)72,000元。

(19)105(1)學生學習扶助計畫(局款非統籌)25,740元。

(20)實習工廠天花板修繕工程(統籌款)5,987,944元。

(21)105年8-12月特教助理員經費(局款非統籌)120,417元。

(22)特教大樓整修工程(統籌款)19,991,932元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 105年度

5.政府其他撥入收入：決算數47,550,941元，較預算數14,289,163元，增加33,261,778元，計增232.78%。

主要係因：

- (1)RA4124-104年設備更新充實基礎教學實習設備經費(上年度結轉)13,052,000元，賸餘款繳回246,515元。
- (2)RA4118-104(1)高級中等學校學生學習扶助賸餘經費(上年度結轉)32,720元。
- (3)RA4139-104年產業特殊需求類科經常門經費(上年度結轉)120,000元。
- (4)RA4140-104年產業特殊需求類科資本門經費(上年度結轉)150,000元。
- (5)RA4141-104(1)特殊需求類科註冊學生申請免學雜費補助1,292,812元。
- (6)RA4925-104年6-10月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費84,000元。
- (7)RA5101-104(2)高職優質化補助方案經常門675,000元，賸餘款繳回26,208元。
- (8)RA5102-104(2)高職優質化補助方案資本門675,000元，賸餘款繳回12,000元。
- (9)RA5111-104(2)產業特殊需求類科免試入學新生補救教學64,000元。
- (10)RA5925-104年11-12月及105年1-8月校園安全值班費118,000元。
- (11)RA5109-105年度辦理綜合高中學校經常門55,000元，繳回賸餘款3,300元。
- (12)RA5110-105年度辦理綜合高中學校資本門70,000元。
- (13)RA5115-104(2)高中職免學費補助4,585,197元。
- (14)RA5121-104(2)產業特殊需求類科學生免學雜費1,282,470元。
- (15)RA5107-104-2遴聘業界專家協同教學經費112,386元。
- (16)RA5229-104(2)學生業界實習及職場體驗149,376元，繳回賸餘款16,062元。
- (17)RA5519-105年度特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員-經常門765,000元，繳回賸餘款5,567元。
- (18)RA5520-105年度特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員-資本門75,000元，繳回賸餘款592元。
- (19)RA5257-104(2)學生學習扶助計畫125,840元，繳回賸餘款19,360元。
- (20)RA5119-105年度全國在校生丙級專業技能檢定設備費400,000元，繳回賸餘款8,329元。
- (21)RA5124-105年設備更新充實基礎教學實習設備-資本門8,123,000元，轉下年度113,900元。
- (22)RA5127-105(1)高職優質化補助方案經常門560,000元，繳回賸餘款24,931元。
- (23)RA5128-105(1)高職優質化補助方案資本門560,000元，繳回賸餘款19,564元。
- (24)RA5245-105年度高級中等學校設備更新-發展學校特色設備6,485,000，轉下年度130,000元。
- (25)RA5143-105(1)遴聘業界專家協同教學158,482元。
- (26)RA5258-105(1)學生學習扶助計畫102,960元。
- (27)RA5511-105年8-12月補助特殊教育助理員經費400,000元。
- (28)RA5141-105(1)產業特殊需求類科註冊學生申請免學雜費補助1,684,448元，繳回賸餘款2,298元。
- (29)RA5140-105學年度產業特殊需求類科資本門630,000元，繳回賸餘款1,234元。
- (30)RA5139-105學年度產業特殊需求類科經常門126,000元。
- (31)RA5129-105(1)高職免學費補助(部款)5,467,110元。

6.學雜費收入：決算數20,934,867元，較預算數22,079,015元，減少1,144,148元，計減5.18%。

7.受贈收入：決算數331,000元，較預算數41,949元，增加289,051元，計增689.05%。

主要係因：

各界捐助獎學金發放覈實轉列受贈收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 105 年度

8. 雜項收入：決算數438,968元，較預算數144,311元，增加294,657元，計增204.18%。

主要係因：

置說費5,600元、台灣智慧光網股份有限公司電源租借費57,442元、數位學生證補卡費36,948元、廢料變賣所得 35,136元、拾獲現金收入19,776元、學生賠償課桌椅至維修收入480元，廠商違約金收入283,586元，覈實繳庫，導致實際數較預算數多。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數393,316,017元，較預算數362,751,135元，增加30,564,882元，計增8.43%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數307,090,675元，較預算數302,402,684元，增加4,687,991元，計增1.55%。
2. 一般行政管理計畫：決算數43,808,746元，較預算數45,241,305元，減少1,432,559元，計減3.17%。
3. 建築及設備計畫：決算數42,416,596元，較預算數15,107,146元，增加27,309,450元，計增180.77%。

主要係因：

實支數含統籌款併入決算數，教育局補助經費補辦預算所致。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數18,575,246元，較預算短絀數19,973,553元，反絀為餘，計相差38,548,799元。

主要係因：

1. 發展學校特色設備辦理保留4,350,000元；充實基礎教學設備辦理保留2,450,000元。
2. 統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計26,147,716元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入18,896,421元。

其他活動之淨現金流出12,634,237元。

本年度現金及約當現金之淨增6,262,184元。

期初現金及約當現金55,714,911元。

期末現金及約當現金61,977,095元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,982,575,373元，包括：

流動資產68,951,138元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金11,072,814元。

其他資產3,902,551,421元。

決算日負債總額為3,927,257,139元，包括：

流動負債11,735,574元。

其他負債3,915,521,565元。

決算日基金餘額為累積餘額55,318,234元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校
總 說 明
中華民國 105 年度

五、固定項目概況：

本年度增加37,207,798元，包括：

- 機械及設備28,997,444元。
- 交通及運輸設備2,026,400元。
- 什項設備3,846,754元。
- 電腦軟體2,337,200元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為29,810,849元，奉准明細表如下：

- 購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額28,000元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.01.29府教工字第10530978000號)，核准金額1,263,000元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.01.05府教工字第10530051100號)，核准金額10,921,319元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額7,597,792元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.12.13府教工字第10542622900號)，核准金額6,268,100元。
- 購置機械及設備：核准文號(105.04.27府教工字第10534188100號)，核准金額524,000元。
- 購置交通及運輸設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額1,250,000元。
- 購置交通及運輸設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額790,000元。
- 購置交通及運輸設備：核准文號(105.12.13府教工字第10542622900號)，核准金額20,000元。
- 購置什項設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額209,748元。
- 購置什項設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額117,000元。
- 購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額90,000元。
- 購置什項設備：核准文號(105.01.05府教工字第10530051100號)，核准金額390,990元。
- 購置什項設備：核准文號(105.10.24府教工字第10540945600號)，核准金額83,000元。
- 購置什項設備：核准文號(105.12.13府教工字第10542622900號)，核准金額106,900元。
- 購置什項設備：核准文號(105.04.27府教工字第10534188100號)，核准金額151,000元。

本 頁 空 白

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	342,777,582	100.00	411,891,263	100.00	69,113,681	20.16	383,993,034	100.00
43 勞務收入	325,000	0.09	181,600	0.04	-143,400	-44.12	162,500	0.04
431 段務收入	325,000	0.09	181,600	0.04	-143,400	-44.12	162,500	0.04
45 財產收入	1,459,138	0.43	1,664,175	0.40	205,037	14.05	2,362,850	0.62
451 財產處分收入	212,911	0.06	136,220	0.03	-76,691	-36.02	882,470	0.23
45Y 其他財產收入	1,246,227	0.36	1,527,955	0.37	281,728	22.61	1,480,380	0.39
46 政府撥入收入	318,728,169	92.98	388,340,653	94.28	69,612,484	21.84	357,005,059	92.97
462 公庫撥款收入	304,439,006	88.82	340,789,712	82.74	36,350,706	11.94	337,544,216	87.90
46Y 政府其他撥入收入	14,289,163	4.17	47,550,941	11.54	33,261,778	232.78	19,460,843	5.07
4S 教學收入	22,079,015	6.44	20,934,867	5.08	-1,144,148	-5.18	23,954,313	6.24
4S1 學雜費收入	22,079,015	6.44	20,934,867	5.08	-1,144,148	-5.18	23,954,313	6.24
4Y 其他收入	186,260	0.05	769,968	0.19	583,708	313.38	508,312	0.13
4Y0 受贈收入	41,949	0.01	331,000	0.08	289,051	689.05	170,500	0.04
4YY 雜項收入	144,311	0.04	438,968	0.11	294,657	204.18	337,812	0.09
5 基金用途	362,751,135	100.00	393,316,017	100.00	30,564,882	8.43	407,134,145	100.00
52 高中及高職教育計畫	302,402,684	83.36	307,090,675	78.08	4,687,991	1.55	301,479,529	74.05
5L 一般行政管理計畫	45,241,305	12.47	43,808,746	11.14	-1,432,559	-3.17	43,424,581	10.67
5M 建築及設備計畫	15,107,146	4.16	42,416,596	10.78	27,309,450	180.77	62,230,035	15.28
購置固定資產	15,071,146	4.15	40,079,396	10.19	25,008,250	165.93	61,926,035	15.21
其他	36,000	0.01	2,337,200	0.59	2,301,200	6,392.22	304,000	0.07
本期積餘 (短絀-)	-19,973,553		18,575,246		38,548,799	-193.00	-23,141,111	
期初基金餘額	42,326,878		36,742,988		-5,583,890	-13.19	59,884,099	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	22,353,325		55,318,234		32,964,909	147.47	36,742,988	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數29,810,849元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數22,522,414元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	281,728
462 公車撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	90,000
462 公車撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	36,260,706
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	302,720
46Y 政府其他撥入收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	32,959,058
4Y0 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	289,051
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	294,657
52 高中及高職教育計畫	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	250,900
52 高中及高職教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,437,091
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,884,538

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-19,973,553	18,575,246	38,548,799	-193.00
812 調整非現金項目		321,175	321,175	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-5,480,669	-5,480,669	
8124 流動負債淨增(淨減一)		5,801,844	5,801,844	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-19,973,553	18,896,421	38,869,974	-194.61
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		270,000	270,000	
825 增加短期債務及其他負債		109,583	109,583	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-106,853	-106,853	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-12,906,967	-12,906,967	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-12,634,237	-12,634,237	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-19,973,553	6,262,184	26,235,737	-131.35
84 期初現金及約當現金	47,811,612	55,714,911	7,903,299	16.53
85 期末現金及約當現金	27,838,059	61,977,095	34,139,036	122.63

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立木柵高級工業職業學校

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	3,982,575,373	100.00	3,818,410,560	100.00	164,164,813	4.30
11 流動資產	68,951,138	1.73	57,208,285	1.50	11,742,853	20.53
111 現金	61,977,095	1.56	55,714,911	1.46	6,262,184	11.24
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	61,977,095	1.56	55,714,911	1.46	6,262,184	11.24
1112-1 銀行存款-庫存款	49,085,247	1.23	48,701,483	1.28	383,764	0.79
1112-2 銀行存款-保管款	11,871,673	0.30	5,934,962	0.16	5,936,711	100.03
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	981,522	0.02	1,014,958	0.03	-33,436	-3.29
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	38,653	0.00	63,508	0.00	-24,855	-39.14
1113 零用及遞轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	5,474,026	0.14	0	0.00	5,474,026	0.00
113Y 其他應收款	5,474,026	0.14	0	0.00	5,474,026	0.00
115 預付款項	1,500,017	0.04	1,493,374	0.04	6,643	0.44
1153 用品盤存	427,117	0.01	493,374	0.01	-66,257	-13.43
1154 預付費用	1,072,900	0.03	1,000,000	0.03	72,900	7.29
115Y 其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	11,072,814	0.28	10,939,611	0.29	133,203	1.22
124 準備金	11,072,814	0.28	10,939,611	0.29	133,203	1.22
1241 退休及離職準備金	8,130,376	0.20	8,104,026	0.21	26,350	0.33
124Y 其他準備金	2,942,438	0.07	2,835,585	0.07	106,853	3.77
124Y-1 其他準備金-獎助學金	282,000	0.01	205,000	0.01	77,000	37.56
124Y-2 其他準備金-其他	2,202,423	0.06	2,182,423	0.06	20,000	0.92
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	458,015	0.01	448,162	0.01	9,853	2.20
13 其他資產	3,902,551,421	97.99	3,750,262,664	98.22	152,288,757	4.06
131 什項資產	3,902,551,421	97.99	3,750,262,664	98.22	152,288,757	4.06
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	270,000	0.01	-270,000	-100.00
1316 代管資產	3,902,551,421	97.99	3,749,992,664	98.21	152,558,757	4.07
1316-0 代管資產-土地改良物	2,568,291	0.06	2,568,291	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,673,145,457	92.23	3,520,586,700	92.20	152,558,757	4.33
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	226,837,673	5.70	226,837,673	5.94	0	0.00
資 產 合 計	3,982,575,373	100.00	3,818,410,560	100.00	164,164,813	4.30
2 負 債	3,927,257,139	98.61	3,781,667,572	99.04	145,589,567	3.85
21 流動負債	11,735,574	0.29	5,933,730	0.16	5,801,844	97.78
212 應付款項	11,488,112	0.29	5,480,983	0.14	6,007,129	109.60
2123 應付代收款	8,669,718	0.22	3,170,881	0.08	5,498,837	173.42
信託代理與保證資產	560,000		信託代理與保證負債		560,000	
保證品	560,000		應付保證品		560,000	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為560,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為560,000元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立木柵高級工業職業學校

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
2125 應付費用	2,770,367	0.07	2,128,895	0.06	641,472	30.13
2126 應付稅款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	48,027	0.00	181,207	0.00	-133,180	-73.50
213 預收款項	247,462	0.01	452,747	0.01	-205,285	-45.34
2133 預收收入	247,462	0.01	452,747	0.01	-205,285	-45.34
22 其他負債	3,915,521,565	98.32	3,775,733,842	98.88	139,787,723	3.70
221 什項負債	3,915,521,565	98.32	3,775,733,842	98.88	139,787,723	3.70
2211 存入保證金	4,222,130	0.11	4,112,547	0.11	109,583	2.66
2213 應付退休及離職金	8,130,376	0.20	8,104,026	0.21	26,350	0.33
2214 應付代管資產	3,902,551,421	97.99	3,749,992,664	98.21	152,558,757	4.07
2215 暫收及待結轉帳項	617,638	0.02	13,524,605	0.35	-12,906,967	-95.43
3 基金餘額	55,318,234	1.39	36,742,988	0.96	18,575,246	50.55
31 基金餘額	55,318,234	1.39	36,742,988	0.96	18,575,246	50.55
311 基金餘額	55,318,234	1.39	36,742,988	0.96	18,575,246	50.55
3111 累積餘額	55,318,234	1.39	36,742,988	0.96	18,575,246	50.55
負債及基金餘額合計	3,982,575,373	100.00	3,818,410,560	100.00	164,164,813	4.30

信託代理與保證資產

560,000

信託代理與保證負債

560,000

保證品

560,000

應付保證品

560,000

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為560,000元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為560,000元。

五擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	342,777,582	411,891,263	69,113,681	20.16	
43 勞務收入	325,000	181,600	-143,400	-44.12	
431 服務收入	325,000	181,600	-143,400	-44.12	教師甄選報名費收入覈實繳庫。
45 財產收入	1,459,138	1,664,175	205,037	14.05	
451 財產處分收入	212,911	136,220	-76,691	-36.02	財產處分收入較預期少。
45Y 其他財產收入	1,246,227	1,527,955	281,728	22.61	開放場地收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	318,728,169	388,340,653	69,612,484	21.84	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公車撥款收入	304,439,006	340,789,712	36,350,706	11.94	(1)105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費(局款)51,054元。(2)105年高中職課程教學前導計畫補助經費(教研中心)1,250,000元。(3)104(2)教師專業發展評鑑(局款)7,692元。(4)104(2)遊藝業界專家協同教學(局款)28,097元。(5)104(2)合作式國中技藝教育課程(局款)400,000元。(6)104(2)產業特殊需求類科免試入學新生補救教學(局款)64,000元。(7)學校熱食部及學生餐廳購買環保不銹鋼餐具補助計畫(局款)420,000元。(8)105年度小田園教育計畫(局款)90,000元。(9)104(2)補助各校臨時特教助理員經費(局款)363,204元。(10)104(2)學生業界實習及職場體驗(局款)37,344元。(11)電機科2樓廁所天花板整修工程(統籌款)702,735元。(12)實習工廠頂板整修及防護工程(統籌款)1,378,505元。(13)105年第1次退休金不敷數4,323,582元。(14)104(2)學生學習扶助計畫(局款)31,460元。(15)105(1)合作式國中技藝教育課程(局款)400,000元。(16)105年度補助所屬學校改善運動設施設備(統籌款)170,000元。(17)105年梅姪颱風災後復原工程(統籌款)435,000元。(18)105年

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					度增設洗手台及截污設施 經費(統籌 款)72,000元。(19)105(1)學 生學習扶助計畫(局款非統 籌)25,740元。(20)實習工廠 天花板修繕工程(統籌 款)5,987,944元。(21)105年8 -12月特教助理員經費(局款 非統籌)120,417元。(22)特 教大樓整修工程(統籌 款)19,991,932元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入	14,289,163	47,550,941	33,261,778	232.78	(1)RA4124-104年設備更新充實基礎教學實習設備經費(上年度結轉)13,052,000元，賸餘款繳回246,515元。(2)RA4118-104(1)高級中等學校學生學習扶助賸餘經費(上年度結轉)32,720元。(3)RA4139-104年產業特殊需求類科經常門經費(上年度結轉)120,000元。(4)RA4140-104年產業特殊需求類科資本門經費(上年度結轉)150,000元。(5)RA4141-104(1)特殊需求類科註冊學生申請免學雜費補助1,292,812元。(6)RA4925-104年6-10月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校區安全值班費84,000元。(7)RA5101-104(2)高職優質化補助方案經常門675,000元，賸餘款繳回26,208元。(8)RA5102-104(2)高職優質化補助方案資本門675,000元賸餘款繳回12,000元。(9)RA5111-104(2)產業特殊需求類科免試入學新生補救教學64,000元。(10)RA5925-104年11-12月及105年1-8月校區安全值班費118,000元。(11)RA5109-105年度辦理綜合高中學校經常門55,000元，繳回賸餘款3,300元。(12)RA5110-105年度辦理綜合高中學校資本門70,000元。(13)RA5115-104(2)高中職免學費補助4,585,197元。(14)RA5121-104(2)產業特殊需求類科學

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 三	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					生免學雜 費1,282,470元。(15)RA5107-104-2遊聘業界專家協同教學經費112,386元。(16)RA5229-104(2)學生業界實習及職場體驗149,376元，繳回賸餘款16,062元。(17)RA5519-105年度特殊教育學校及高職特教班暨職業輔導員-經常門765,000元，繳回賸餘款5,567元。(18)RA5520-105年度特殊教育學校及高職特教班暨職業輔導員-資本門75,000元，繳回賸餘款592元。(19)RA5257-104(2)學生學習扶助計畫125,840元，繳回賸餘款19,360元。(20)RA5119-105年度全國在校生丙級專業技能檢定設備費400,000元，繳回賸餘款8,329元。 (21)RA5124-105年設備更新充實基礎教學實習設備-資本門8,123,000元，轉下年度113,900元。(22)RA5127-105(1)高職優質化輔助方案經常門560,000元，繳回賸餘款24,931元。(23)RA5128-105(1)高職優質化輔助方案資本門560,000元，繳回賸餘款19,564元。(24)RA5245-105年度高級中等學校設備更新-發展學校特色設備6,485,000，轉下年度130,000元。(25)RA5143-105(1)遊聘業界專家協同教學158,482元。(26)RA5258-105(1)學生學習扶助計畫102,960元。(27)RA5511-1

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

基金來源明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					05年8-12月補助特殊教育助理員經費400,000元。(28)RA5141-105(1)產業特殊需求類科註冊學生申請免學雜費補助1,684,448元，繳回贖餘款2,298元。(29)RA5140-105學年度產業特殊需求類科資本門630,000元，繳回贖餘款1,234元。(30)RA5139-105學年度產業特殊需求類科經常門126,000元。(31)RA5129-105(1)高職免學費補助(部款)5,467,110元。
4S 教學收入	22,079,015	20,934,867	-1,144,148	-5.18	
4S1 學雜費收入	22,079,015	20,934,867	-1,144,148	-5.18	
4Y 其他收入	186,260	769,968	583,708	313.38	
4Y0 受贈收入	41,949	331,000	289,051	689.05	各界捐助獎學金發放覈實轉列受贈收入。
4YY 雜項收入	144,311	438,968	294,657	204.18	臺說費5,600元、台灣智慧光經股份有限公司電源租借費57,442元、數位學生證補卡費36,948元、廢料變賣所得35,136元、拾獲現金收入19,776元、學生賠償課桌椅面維修收入480元、廠商違約金收入283,586元，覈實繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 三	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	362,751,135	393,316,017	30,564,882	8.43	
52 高中及高職教育計畫	302,402,684	307,090,675	4,687,991	1.55	
1 用人費用	264,992,992	266,652,117	1,659,125	0.63	
11 正式員額薪資	127,212,000	129,024,839	1,812,839	1.43	
113 職員薪金	127,212,000	129,024,839	1,812,839	1.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,412,800	13,120,960	-291,840	-2.18	
124 兼職人員酬金	13,412,800	13,120,960	-291,840	-2.18	
13 超時工作報酬	2,391,971	2,340,822	-51,149	-2.14	
131 加班費	2,217,171	1,945,932	-271,239	-12.23	
132 值班費		183,900	183,900		
133 誤餐費	174,800	210,990	36,190	20.70	
15 獎金	32,972,000	28,815,355	-4,156,645	-12.61	
151 考績獎金	17,070,500	12,857,898	-4,212,602	-24.68	
152 年終獎金	15,901,500	15,957,457	55,957	0.35	
16 退休及卹償金	69,538,591	74,751,780	5,213,189	7.50	
161 職員退休及離職金	68,673,360	73,906,812	5,233,452	7.62	
162 工員退休及離職金	865,231	844,968	-20,263	-2.34	
18 福利費	19,465,630	18,598,361	-867,269	-4.46	
181 分擔員工保險費	11,363,100	12,399,486	1,036,386	9.12	
183 傷病醫藥費	378,500	244,330	-134,170	-35.45	
187 員工通勤交通費	1,660,680	1,588,788	-71,892	-4.33	
18Y 其他福利費	6,063,350	4,365,757	-1,697,593	-28.00	
2 服務費用	22,615,222	25,355,013	2,739,791	12.11	
21 水電費	7,450,344	6,566,906	-883,438	-11.86	
212 工作場所電費	6,809,894	5,773,087	-1,036,807	-15.23	決算數較預算數增
					加2,739,791元，主要係因：教育部補助高職優質化及學生扶助計畫講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、教育局增撥特教大樓及實習工場混凝土材料試驗委託檢驗(定)試驗認證費等經費，致決算數較預算數多。
214 工作場所水費	624,770	787,034	162,264	25.97	
217 氣體費	15,680	6,785	-8,895	-56.73	
22 郵電費	436,266	391,054	-45,212	-10.36	
221 郵費	63,666	48,712	-14,954	-23.49	
222 電話費	372,600	294,021	-78,579	-21.09	
224 數據通信費		48,321	48,321		
23 旅運費	726,950	883,534	156,584	21.54	
231 國內旅費	509,950	610,523	100,573	19.72	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
236 貨物運費	172,000	247,600	75,600	43.95	
23Y 其他旅運費	45,000	25,411	-19,589	-43.53	
24 印刷裝訂與廣告費	1,304,090	1,040,803	-263,287	-20.19	
241 印刷及裝訂費	1,304,090	1,040,803	-263,287	-20.19	
25 修理保養及保固費	4,381,100	5,399,582	1,018,482	23.25	
252 一般房屋修護費	2,450,000	2,718,243	268,243	10.95	
255 機械及設備修護費	787,880	1,365,597	577,717	73.33	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	130,500	30,500	30.50	
257 什項設備修護費	1,043,220	1,185,242	142,022	13.61	
26 保險費		4,016	4,016		
26Y 其他保險費		4,016	4,016		
27 一般服務費	412,012	1,197,823	785,811	190.73	
276 佣金、滙費、經理費及手續費	60,012	30,288	-29,724	-49.53	
27D 計時與計件人員酬金		870,270	870,270		
27F 體育活動費	352,000	297,265	-54,735	-15.55	
28 專業服務費	7,904,460	9,871,295	1,966,835	24.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,798,440	7,594,372	795,932	11.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,000	1,019,000	995,000	4,145.83	
289 試務甄選費	290,200	158,420	-131,780	-45.41	
28A 電子計算機軟體服務費		94,290	94,290		
28Y 其他	791,820	1,005,213	213,393	26.95	
3 材料及用品費	12,017,330	11,532,488	-484,842	-4.03	
31 使用材料費	10,034,080	8,738,709	-1,295,371	-12.91	
315 設備零件	10,034,080	8,738,709	-1,295,371	-12.91	
32 用品消耗	1,983,250	2,793,779	810,529	40.87	
321 辦公(事務)用品	590,700	844,964	254,264	43.04	
322 報章什誌	120,000	72,550	-47,450	-39.54	
323 農業與園藝用品及環境美化費	500,000	603,765	103,765	20.75	
325 服裝	48,000		-48,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	130,000	128,420	-1,580	-1.22	
32Y 其他	594,550	1,144,080	549,530	92.43	
4 租金、償債與利息	80,000	291,633	211,633	264.54	
44 交通及運輸設備租金	80,000	291,633	211,633	264.54	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
442 車租	80,000	291,633	211,633	264.54	決算數較預算數增加211,633元，主要係因：教育部補助學生業界實習和職場體驗車租等經費，致決算數較預算數多。
7 會費、捐助、補助、分發、照護、救濟與交流活動費	2,247,949	2,469,349	221,400	9.85	
72 捐助、補助與獎勵	275,949	817,931	541,982	196.41	
726 獎勵學員生給與	275,949	817,931	541,982	196.41	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,972,000	1,651,418	-320,582	-16.26	
74Y 其他	1,972,000	1,651,418	-320,582	-16.26	
9 其他	449,191	790,075	340,884	75.89	
91 其他支出	449,191	790,075	340,884	75.89	
91Y 其他	449,191	790,075	340,884	75.89	
5L 一般行政管理計畫	45,241,305	43,808,746	-1,432,559	-3.17	決算數較預算數增加340,884元，主要係因：教育部補助專職優質化及學生業界實習和職場體驗及軍訓教官校區安全值班費等經費，致決算數較預算數多。
1 用人費用	43,677,425	42,459,236	-1,218,189	-2.79	
11 正式員額薪資	29,280,000	26,900,494	-2,379,506	-8.13	
113 職員薪金	25,644,000	23,454,632	-2,189,368	-8.54	
114 工員工資	3,636,000	3,445,862	-190,138	-5.23	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,399,738	1,399,738		
122 約僱職員薪金		1,399,738	1,399,738		
13 超時工作報酬	1,074,037	884,284	-189,753	-17.67	
131 加班費	1,074,037	884,284	-189,753	-17.67	
15 獎金	6,735,200	6,416,877	-318,323	-4.73	
151 考績獎金	3,075,200	3,106,091	30,891	1.00	
152 年終獎金	3,660,000	3,310,786	-349,214	-9.54	
16 退休及卹償金	2,422,584	2,580,552	157,968	6.52	
161 職員退休及離職金	2,240,784	2,063,667	-177,117	-7.90	
162 工員退休及離職金	181,800	516,885	335,085	184.32	
18 福利費	4,165,604	4,277,291	111,687	2.68	
181 分擔員工保險費	2,743,044	3,011,197	268,153	9.78	
187 員工通勤交通費	574,560	496,504	-78,056	-13.59	
18Y 其他福利費	848,000	769,590	-78,410	-9.25	
2 服務費用	946,000	938,501	-7,499	-0.79	
27 一般服務費	266,000	258,501	-7,499	-2.82	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	160,000	160,000			
27F 體育活動費	106,000	98,501	-7,499	-7.07	
28 專業服務費	500,000	500,000			
28Y 其他	500,000	500,000			
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	617,880	409,009	-208,871	-33.80	
32 用品消耗	617,880	409,009	-208,871	-33.80	
321 辦公(事務)用品	617,880	409,009	-208,871	-33.80	決算數較預算數減少208,871元，主要係因：一般業務計畫辦公事務用品撙節數，致決算數較預算數少。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
71 會費		2,000	2,000		
713 職業團體會費		2,000	2,000		決算數較預算數增加2,000元，主要係因：護理師護士公會常年會費，致決算數較預算數多。
5M 建築及設備計畫	15,107,146	42,416,596	27,309,450	180.77	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,107,146	42,416,596	27,309,450	180.77	
51 購置固定資產	8,509,500	30,934,412	22,424,912	263.53	
514 購置機械及設備	7,309,760	26,493,258	19,183,498	262.44	決算數較預算數增加19,183,498元，主要係因：1.實支數含教育局補助經費補辦預算執行數19,347,968元。2.班級設備計畫等撙節數74,470元、調整容納數90,000元。
515 購置交通及運輸設備		2,026,400	2,026,400		決算數較預算數增加2,026,400元，主要係因：實支數含教育局補助經費補辦預算執行數2,026,400元。
516 購置什項設備	1,199,740	2,414,754	1,215,014	101.27	決算數較預算數增加1,215,014元，主要係因：1.實支數含教育局補助經費補辦預算執行數1,148,046元。2.調整容納執行數90,000元。3.班級設備計畫等撙節數23,032元。
52 購置無形資產	36,000	2,337,200	2,301,200	6,392.22	
521 購置電腦軟體	36,000	2,337,200	2,301,200	6,392.22	決算數較預算數增加2,301,200元，主要係因：教育部補助設備更新充實基礎教學實習設備等購置電腦軟體併入決算辦理。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,561,646	9,144,984	2,583,338	39.37	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

基金用途明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

科 三	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
58: 遞延修繕房屋建築支出	6,561,646	9,144,984	2,583,338	39.37	決算數較預算數增加2,583,338元，主要係因：1. 實習二場頂版整修及防護工程1,343,208元、電機科2樓廁所頂板整修工程680,546元、梅姬颱風災後復原工程435,000元、增設洗手台及載油設施72,000元、學校改善運動設施設備80,000元、實習二場天花板修繕工程2,160元，併入年度決算辦理。2. 圖書館屋頂防水工程攸節數9,916元、圖書館外牆整修工程攸節數19,660元。本基金105年度工程管理費合計預算數122,647元；決算數154,071元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵高級工業職業學校

固定項目增減情形表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資 產	283,996,105	37,207,798	12,106,099	309,097,804
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	225,442,965	28,997,444	10,852,940	243,587,469
交通及運輸設備	8,615,543	2,026,400		10,641,943
什項設備	47,178,303	3,846,754	1,253,159	49,771,898
購建中固定資產				
電腦軟體	2,759,294	2,337,200		5,096,494
權利				

1.92年度以前已提列折舊4,565,559元(包括機械及設備累計折舊2,684,842元、交通及運輸設備累計折舊510,615元、什項設備累計折舊1,370,102元)及已攤銷費用940,981元(包括電腦軟體162,023元、其他遞延費用778,958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)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置2,384,490元、財產轉增93,896元、實物贈與25,800元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置1,432,000元。

4.電腦軟體併決算2,301,200元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵高級工業職業學校

購置固定資產明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		7,309,760	26,602,211	-90,000	33,821,971	26,493,258	-7,328,713	6,800,000
交通及運輸設備			2,060,000		2,060,000	2,026,400	-33,600	
什項設備		1,199,740	1,148,638	90,000	2,438,378	2,414,754	-23,624	
購建中固定資產								
合 計		8,509,500	29,810,849		38,320,349	30,934,412	-7,385,937	6,800,000

本年度奉准先行辦理含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵高級工業職業學校

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		29,810,849
購置機械及設備	105.06.22府教二字第10536446000號	28,000
購置機械及設備	105.1.29府教二字第10530978000號	1,263,000
購置機械及設備	105.1.5府教二字第10530051100號	10,921,319
購置機械及設備	105.10.24府教二字第10540945600號	7,597,792
購置機械及設備	105.12.13府教二字第10542622900號	6,268,100
購置機械及設備	105.4.27府教二字第10534188100號	524,000
購置交通及運輸設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	1,250,000
購置交通及運輸設備	105.10.24府教二字第10540945600號	790,000
購置交通及運輸設備	105.12.13府教二字第10542622900號	20,000
購置什項設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	209,748
購置什項設備	105.06.22府教工字第10536446000號	117,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	90,000
購置什項設備	105.1.5府教二字第10530051100號	390,990
購置什項設備	105.10.24府教二字第10540945600號	83,000
購置什項設備	105.12.13府教二字第10542622900號	106,900
購置什項設備	105.4.27府教二字第10534188100號	151,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立木柵高級工業職業學校

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	229	221	-8	
一般行政管理計畫	53	50	-3	
正式職員	43	38	-5	未足額進用。
正式工員	10	9	-1	未足額進用。
臨時職員	0	3	3	1.府授人管字第10431226801號函 控留編制內職缺進用身心障礙約僱 人員2人。2.府授人管字 第10510422400號函控留編制內職 缺進用身心障礙約僱人員1人。
高中及高職教育計畫	176	171	-5	
正式職員	176	171	-5	未足額進用。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	127,212,000		2,391,971		32,972,000	69,538,591		19,465,630		251,580,192	13,412,800	264,992,992
職員	127,212,000		2,351,651		32,972,000	68,673,360		19,465,630		250,674,641	13,412,800	264,087,441
工員			40,320			865,231				905,551		905,551
一般行政管理計畫	29,280,000		1,074,037		6,735,200	2,422,584		4,165,604		43,677,425		43,677,425
職員	25,644,000		912,437		5,674,700	2,240,784		3,509,752		37,981,673		37,981,673
工員	3,636,000		161,600		1,060,500	181,800		655,852		5,695,752		5,695,752
合 計	156,492,000		3,466,008		39,707,200	71,961,175		23,631,234		295,257,617	13,412,800	308,670,417

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，105年度預算編列229人，計20,145,700元，執行結果決算192人，計15,963,989元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，105年度預算編列229人，計19,561,500元，執行結果決算232人，計19,268,243元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 105 年度

單位：新臺幣元

法 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 工償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
129,024.839		2,340.822		28,815.355	74,751.780		18,598.361		253,531.157	13,120.960	266,652.117
129,024.839		2,244.350		28,815.355	73,906.812		18,498.161		252,489.517	13,120.960	265,610.477
		96.472			844.968		100.200		1,041.640		1,041.640
26,900.494	1,399.738	884.284		6,416.877	2,580.552		4,277.291		42,459.236		42,459.236
23,454.632	1,399.738	739.004		5,348.616	2,063.667		3,470.585		36,476.242		36,476.242
3,445.862		145.280		1,068.261	516.885		806.706		5,982.994		5,982.994
155,925.333	1,399.738	3,225.106		35,232.232	77,332.332		22,875.652		295,990.393	13,120.960	309,111.353

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			302,402,684		307,090,675			4,687,991	1.55	
高中及高職教育計畫			302,402,684		307,090,675			4,687,991	1.55	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	308,670,417	309,111,353	440,936	0.14
11 正式員額薪資	156,492,000	155,925,333	-566,667	-0.36
113 職員薪金	152,856,000	152,479,471	-376,529	-0.25
114 工員工資	3,636,000	3,445,862	-190,138	-5.23
12 聘僱及兼職人員薪資	13,412,800	14,520,698	1,107,898	8.26
122 約僱職員薪金	0	1,399,738	1,399,738	0.00
124 兼職人員薪金	13,412,800	13,120,960	-291,840	-2.18
13 超時工作報酬	3,466,008	3,225,106	-240,902	-6.95
131 加班費	3,291,208	2,830,216	-460,992	-14.01
132 值班費	0	183,900	183,900	0.00
133 誤餐費	174,800	210,990	36,190	20.70
15 獎金	39,707,200	35,232,232	-4,474,968	-11.27
151 考績獎金	20,145,700	15,963,989	-4,181,711	-20.76
152 年終獎金	19,561,500	19,268,243	-293,257	-1.50
16 退休及卹償金	71,961,175	77,332,332	5,371,157	7.46
161 職員退休及離職金	70,914,144	75,970,479	5,056,335	7.13
162 工員退休及離職金	1,047,031	1,361,853	314,822	30.07
18 福利費	23,631,234	22,875,652	-755,582	-3.20
181 分擔員工保險費	14,106,144	15,410,683	1,304,539	9.25
183 傷病醫藥費	378,500	244,330	-134,170	-35.45
187 員工通勤交通費	2,235,240	2,085,292	-149,948	-6.71
18Y 其他福利費	6,911,350	5,135,347	-1,776,003	-25.70
2 服務費用	23,561,222	26,293,514	2,732,292	11.60
21 水電費	7,450,344	6,566,906	-883,438	-11.86
212 工作場所電費	6,809,894	5,773,087	-1,036,807	-15.23
214 工作場所水費	624,770	787,034	162,264	25.97
217 氣體費	15,680	6,785	-8,895	-56.73
22 郵電費	436,266	391,054	-45,212	-10.36
221 郵費	63,666	48,712	-14,954	-23.49
222 電話費	372,600	294,021	-78,579	-21.09
224 數據通信費	0	48,321	48,321	0.00
23 旅運費	726,950	883,534	156,584	21.54
231 國內旅費	509,950	610,523	100,573	19.72
236 貨物運費	172,000	247,600	75,600	43.95
23Y 其他旅運費	45,000	25,411	-19,589	-43.53
24 印刷裝訂與廣告費	1,304,090	1,040,803	-263,287	-20.19
241 印刷及裝訂費	1,304,090	1,040,803	-263,287	-20.19
25 修理保養及保固費	4,381,100	5,399,582	1,018,482	23.25
252 一般房屋修護費	2,450,000	2,718,243	268,243	10.95
255 機械及設備修護費	787,880	1,365,597	577,717	73.33
256 交通及運輸設備修護費	100,000	130,500	30,500	30.50
257 什項設備修護費	1,043,220	1,185,242	142,022	13.61
26 保險費	0	4,016	4,016	0.00
26Y 其他保險費	0	4,016	4,016	0.00

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	678,012	1,456,324	778,312	114.79
276 租金、運費、經理費及手續費	60,012	30,288	-29,724	-49.53
279 外包費	160,000	160,000	0	0.00
27D 計時與計件人員酬金	0	870,270	870,270	0.00
27F 體育活動費	458,000	395,766	-62,234	-13.59
28 專業服務費	8,404,460	10,371,295	1,966,835	23.40
285 講課鐘點、積費、出席審查及查詢費	6,798,440	7,594,372	795,932	11.71
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,000	1,019,000	995,000	4,145.83
289 試務甄選費	290,200	158,420	-131,780	-45.41
28A 電子計算機軟體服務費	0	94,290	94,290	0.00
28Y 其他	1,291,820	1,505,213	213,393	16.52
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	12,635,210	11,941,497	-693,713	-5.49
31 使用材料費	10,034,080	8,738,709	-1,295,371	-12.91
315 設備零件	10,034,080	8,738,709	-1,295,371	-12.91
32 用品消耗	2,601,130	3,202,788	601,658	23.13
321 辦公(事務)用品	1,208,580	1,253,973	45,393	3.76
322 報章什誌	120,000	72,550	-47,450	-39.54
323 農業與園藝用品及環境美化費	500,000	603,765	103,765	20.75
325 服裝	48,000	0	-48,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	130,000	128,420	-1,580	-1.22
32Y 其他	594,550	1,144,080	549,530	92.43
4 租金、償債與利息	80,000	291,633	211,633	264.54
44 交通及運輸設備租金	80,000	291,633	211,633	264.54
442 車租	80,000	291,633	211,633	264.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,107,146	42,416,596	27,309,450	180.77
51 購置固定資產	8,509,500	30,934,412	22,424,912	263.53
514 購置機械及設備	7,309,760	26,493,258	19,183,498	262.44
515 購置交通及運輸設備	0	2,026,400	2,026,400	0.00
516 購置什項設備	1,199,740	2,414,754	1,215,014	101.27
52 購置無形資產	36,000	2,337,200	2,301,200	6,392.22
521 購置電腦軟體	36,000	2,337,200	2,301,200	6,392.22
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,561,646	9,144,984	2,583,338	39.37
581 遞延修繕房屋建築支出	6,561,646	9,144,984	2,583,338	39.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,247,949	2,471,349	223,400	9.94
71 會費	0	2,000	2,000	0.00
713 職業團體會費	0	2,000	2,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	275,949	817,931	541,982	196.41
726 獎助學員生給與	275,949	817,931	541,982	196.41
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,972,000	1,651,418	-320,582	-16.26
74Y 其他	1,972,000	1,651,418	-320,582	-16.26

臺北市地方教育發展基金-臺北市立木柵高級工業職業學校

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	449,191	790,075	340,884	75.89
91 其他支出	449,191	790,075	340,884	75.89
91Y 其他	449,191	790,075	340,884	75.89
合 計	362,751,135	393,316,017	30,564,882	8.43

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立木柵高級工業職業學校

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固定項目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合計	4,211,649,225	4,206,552,731	-5,096,494	
代管資產-土地改良物	2,568,291	2,568,291		
代管資產-土地	3,673,145,457	3,673,145,457		
代管資產-房屋及建築 設備	226,837,673	226,837,673		
機械及設備	243,587,469	243,587,469		
交通及運輸設備	10,641,943	10,641,943		
什項設備	49,771,898	49,771,898		
電腦軟體	5,096,494		-5,096,494	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。