

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104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-臺北市立木柵高級工業職業學校 (4-0501106)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 

機關長官 

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 104 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).....	

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 104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	383,993,034	422,078,152	- 38,085,118	- 9.02
基金用途	407,134,145	401,507,727	5,626,418	1.40
賸餘(短絀-)	- 23,141,111	20,570,425	- 43,711,536	
餘絀情形：				
基金餘額	36,742,988	59,884,099	- 23,141,111	- 38.64
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 9,653,922	21,922,565	- 31,576,487	

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－臺北市立木柵高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 104 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300,684,655元，決算數301,479,529元。

103學年下學期預定招收58班，實計招收58班，預計學生人數2,097人，實際學生人數2,080人。

104學年上學期預定招收58班，實計招收58班，預計學生人數2,043人，實際學生人數2,056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47,367,028元，決算數43,424,581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25,998,625元(不含以前年度保留數10,316,222元及奉准先行辦理數7,708,490元)，

決算數62,230,035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 104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383,993,034元，較預算數356,493,087元，增加27,499,947元，計增7.71%。

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162,500元，較預算數325,000元，減少162,500元，計減50.00%。

主要係因：

104年教師甄試報名收入162,500元，較預期少。

2.財產處分收入：決算數882,470元，較預算數113,736元，增加768,734元，計增675.89%。

主要係因：

財產報廢變賣收入較預期多。

2.其他財產收入：決算數1,480,380元，較預算數1,246,227元，增加234,153元，計增18.79%。

主要係因：

場地開放收入較預期多。

4.公庫撥款收入：決算數337,544,216元，較預算數317,287,414元，增加20,256,802元，計增6.38%。

主要係因：

(1)領先計畫104年度補助經費(教師研習中心)5,000,000元。

(2)104年1-6月特教助理員補助經費(局款)257,341元。

(3)104年度學生業界實習及職場體驗(局款)55,616元。

(4)103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款)1,660元。

(5)104年度小田園教育體驗學習(局款)110,000元。

(6)103(2)合作式國中技藝教育課程經費(局款)400,000元。

(7)103(2)、104(1)高級中等學校學生學習扶助(局款)39,520元及26,000元。

(8)103(2)產業特殊需求類科免試入學新生補救教學(局款)64,000元。

(9)104年實務致用特色課程經費(局款)80,000元。

(10)103(2)遴聘業界專家協同教學(局款)13,709元。

(11)行政大樓(左棟)耐震補強工程與行政大樓右棟基礎補強工程(統籌款)9,383,883元。

(12)103學年度第2期教師專業發展評鑑(局款)2,017元。

(13)蘇迪勒颱風災後復原工程經費(統籌款)482,950元。

(14)公立高職電費增撥(局款)2,200,000元。

(15)104年度公費生缺額評估及師資生輔導計畫(局款)10,000元。

(16)104年度教師赴公民營機構研習(局款)30,000元。

(17)104年9至12月身障資源班教學鐘點費(局款)244,000元。

(18)104年度學生業界實習和職場體驗(局款)20,248元。

(19)教學輔導教師設置方案(局款)10,200元。

(20)104(1)合作式國中技藝教育課程(局款)400,000元。

(21)104-1臨時特殊教育助理員經費(局款)279,038元。

(22)104產業特殊需求類科經常門(局款)120,000元。

(23)104-1遴聘業界專家協同教學(局款)28,109元。

(24)104-1相關專業人員勞健保及勞退經費(局款)66元。

(25)特科大樓及實習工廠材料試驗經費(統籌款)998,445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 104 年度

5.政府其他撥入收入：決算數19,460,843元，較預算數13,460,900元，增加5,999,943元，計增44.57%。

主要係因：

- (1)RA3235-103(1)產業特殊需求類科學生免學雜費1,372,105元。
- (2)RA4105-103年產業特殊需求類科經常門120,000元。
- (3)RA4106-103年產業特殊需求類科資本門150,000元。
- (4)RA3124-103年設備更新充實基礎教學實習設備經費2,101,400元(繳回108,900元)。
- (5)RA4101-103(2)高職優質化輔助方案經常門1,000,000元(繳回20,206元)。
- (6)RA4102-103(2)高職優質化輔助方案資本門1,000,000元(繳回25,911元)。
- (7)RA3730-103學年度健康促進學校實施計畫-菸害防制50,000元(繳回18,436元)。
- (8)RA4202-103(2)學生業界實習及職場體驗222,464元(繳回37,386元)。
- (9)RA4115-103(2)高中職免學費(部款)3,745,742元(繳回1,800元)。
- (10)RA4117-103(2)高級中等學校學生學習扶助經費158,080元(繳回23,400元)。
- (11)RA4118-104(1)高級中等學校學生學習扶助經費104,000元(轉下年度32,720元)。
- (12)RA4119-高職優質化輔助方案-特色高職微電影50,000元。
- (13)RA4111-103(2)產業特殊類科免試入學新生補救教學64,000元。
- (14)RA4519-104年度臺北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費765,000元。
- (15)RA4520-104年度臺北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費75,000元(繳回196元)。
- (16)RA4109-104年度綜合高中學校經常門85,000元(繳回7,120元)。
- (17)RA4110-104年度綜合高中學校資本門195,000元(繳回1,000元)。
- (18)RA4C21-104年度國際教育旅行28,500元。
- (19)RA4126-104年實務致用特色課程320,000元(繳回74,246元)。
- (20)RA4112-103(2)遴聘業界專家協同教學54,835元。
- (21)RA4121-103(2)產業特殊需求類科免學雜費補助1,358,315元。
- (22)RA4925-103年7月至104年5月教育部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193,200元。
- (23)RA4127-104(1)高職優質化輔助方案經常門625,000元(繳回12,302元)。
- (24)RA4128-104(1)高職優質化輔助方案資本門675,000元(繳回3,004)。
- (25)RA4125-104(1)遴聘專家協同教學112,435元(繳回100元)。
- (26)RA4122-104年度全國在校生丙級專業技能檢定設備費370,000元(繳回1,040元)。
- (27)RA4129-104(1)高中職免學費補助1,863,117元。
- (28)RA4229-104年度學生業界實習職場體驗80,992元(繳回14,515元)。
- (29)RA4137-104年度教師赴公民營機構研習120,000元。
- (30)RA4129-104(1)高中職免學費補助2,783,940元。
- (31)RA4124-104年高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備案13,052,000元(轉下年度13,052,000元)。
- (32)RA4139-104產業特殊需求類科經常門120,000元(轉下年度120,000元)。
- (33)RA4140-104產業特殊需求類科資本門150,000元(轉下年度150,000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 104 年度

6.學雜費收入：決算數23,954,313元，較預算數23,944,310元，增加10,003元，計增0.04%。

7.受贈收入：決算數170,500元，較預算數0元，增加170,500元。

主要係因：

普仁青年獎學金20,000元，台灣宅配通捐助本校棒球隊經費8,500元，會計師公會捐贈本校學生活動經費20,000元，財聖公益慈善助學金36,000元，南區扶輪社獎學金36,000元，伍智金屬獎助學金50,000元，併入決算辦理。

8.雜項收入：決算數337,812元，較預算數115,500元，增加222,312元，計增192.48%。

主要係因：

電子領標圖說費17,650元，失竊保險賠償金128,971元，廢料變賣所得84,044元，電源租借費-台灣智慧光40,859元，廠商逾期違約金52,538元，公物賠償收入380元，數位學生證補卡費收入13,370元，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407,134,145元，較預算數374,050,308元，增加33,083,837元，計增8.84%。

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301,479,529元，較預算數300,684,655元，增加794,874元，計增0.26%。

2.一般行政管理計畫：決算數43,424,581元，較預算數47,367,028元，減少3,942,447元，計減8.32%。

3.建築及設備計畫：決算數62,230,035元，較預算數25,998,625元，增加36,231,410元，計增139.36%。

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)：

本年度決算短絀數23,141,111元，較預算短絀數17,557,221元，增加5,583,890元，計增31.80%。

主要係因：

1.用人費用覈實支用賸餘計7,965,331元。

2.以前年度保留數行政大樓右棟耐震補強工程執行3,022,399元；充實基礎教學設備執行7,147,500元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出23,070,484元。

其他活動之淨現金流入13,416,562元。

本年度現金及約當現金之淨減9,653,922元。

期初現金及約當現金65,368,833元。

期末現金及約當現金55,714,911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 104 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為3,818,410,560元，包括：

流動資產57,208,285元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,939,611元。

其他資產3,750,262,664元。

決算日負債總額為3,781,667,572元，包括：

流動負債5,933,730元。

其他負債3,775,733,842元。

決算日基金餘額為累積餘額36,742,988元。

五、固定項目概況：

本年度增加34,852,068元，包括：

機械及設備31,597,037元。

交通及運輸設備111,490元。

什項設備2,789,541元。

電腦軟體354,000元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為7,708,490元，奉准明細表如下：

購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額2,850,000元。

購置機械及設備：核准文號(104.01.21府教工字第10431095600號)，核准金額150,000元。

購置機械及設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額520,000元。

購置機械及設備：核准文號(104.12.25府授教工字第10443392800號)，核准金額276,500元。

購置機械及設備：核准文號(104.04.24府教工字第10434324800號)，核准金額655,000元。

購置機械及設備：核准文號(104.06.22府教工字第10436167800號)，核准金額2,092,000元。

購置機械及設備：核准文號(104.08.14府教工字第10438175400號)，核准金額195,000元。

購置交通及運輸設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額16,500元。

購置交通及運輸設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額94,990元。

購置什項設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額310,000元。

購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額80,000元。

購置什項設備：核准文號(104.12.25府教授工字第10443392800號)，核准金額93,500元。

購置什項設備：核准文號(104.04.24府教工字第10434324800號)，核准金額345,000元。

購置什項設備：核准文號(104.08.14府教工字第10438175400號)，核准金額30,000元。

本 頁 空 白

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 104 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	356,493,087	100.00	383,993,034	100.00	27,499,947	7.71	422,078,152	100.00
43 勞務收入	325,000	0.09	162,500	0.04	-162,500	-50.00	336,800	0.08
431 服務收入	325,000	0.09	162,500	0.04	-162,500	-50.00	336,800	0.08
45 財產收入	1,359,963	0.38	2,362,850	0.62	1,002,887	73.74	1,070,294	0.25
451 財產處分收入	113,736	0.03	882,470	0.23	768,734	675.89	284,395	0.07
45Y 其他財產收入	1,246,227	0.35	1,480,380	0.39	234,153	18.79	785,899	0.19
46 政府撥入收入	330,748,314	92.78	357,005,059	92.97	26,256,745	7.94	401,053,180	95.02
462 公庫撥款收入	317,287,414	89.00	337,544,216	87.90	20,256,802	6.38	377,433,023	89.42
46Y 政府其他撥入收入	13,460,900	3.78	19,460,843	5.07	5,999,943	44.57	23,620,157	5.60
4S 教學收入	23,944,310	6.72	23,954,313	6.24	10,003	0.04	19,153,586	4.54
4S1 學雜費收入	23,944,310	6.72	23,954,313	6.24	10,003	0.04	18,966,386	4.49
4S2 推廣教育收入							187,200	0.04
4Y 其他收入	115,500	0.03	508,312	0.13	392,812	340.10	464,292	0.11
4Y0 受贈收入			170,500	0.04	170,500	0.00	230,541	0.05
4YY 雜項收入	115,500	0.03	337,812	0.09	222,312	192.48	233,751	0.06
5 基金用途	374,050,308	100.00	407,134,145	100.00	33,083,837	8.84	401,507,727	100.00
52 高中及高職教育計畫	300,684,655	80.39	301,479,529	74.05	794,874	0.26	300,466,519	74.83
5L 一般行政管理計畫	47,367,028	12.66	43,424,581	10.67	-3,942,447	-8.32	45,303,065	11.28
5M 建築及設備計畫	25,998,625	6.95	62,230,035	15.28	36,231,410	139.36	55,738,143	13.88
購置固定資產	25,998,625	6.95	61,926,035	15.21	35,927,410	138.19	55,424,143	13.80
其他			304,000	0.07	304,000	0.00	314,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-17,557,221		-23,141,111		-5,583,890	31.80	20,570,425	
期初基金餘額	21,179,446		59,884,099		38,704,653	182.75	39,313,674	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,622,225		36,742,988		33,120,763	914.38	59,884,099	

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10,316,222元及奉准先行辦理數7,708,490元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數10,169,899元及奉准先行辦理執行數7,562,029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
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	768,734
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	234,153
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	20,256,802
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10437302700號	301,564
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	8,037,860
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	10,003
4Y0 受贈收入	北市教會字第10531557200號	170,500
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	222,312
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10437302700號	151,564
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10531557200號	9,079,153
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10437302700號	1,249,218
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	17,714,373

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104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)	-17,557,221	-23,141,111	-5,583,890	31.80
812 調整非現金項目		70,627	70,627	
8123 流動資產淨減(淨增一)		399,369	399,369	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-328,742	-328,742	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-17,557,221	-23,070,484	-5,513,263	31.40
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		81,115	81,115	
825 增加短期債務及其他負債		13,587,223	13,587,223	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-165,000	-165,000	
82C 增加其他資產		-86,776	-86,776	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		13,416,562	13,416,562	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-17,557,221	-9,653,922	7,903,299	-45.01
84 期初現金及約當現金	25,312,040	65,368,833	40,056,793	158.25
85 期末現金及約當現金	7,754,819	55,714,911	47,960,092	618.46

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104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	3,818,410,560	100.00	3,659,334,388	100.00	159,076,172	4.35
11 流動資產	57,208,285	1.50	67,261,576	1.84	-10,053,291	-14.95
111 現金	55,714,911	1.46	65,368,833	1.79	-9,653,922	-14.77
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	55,714,911	1.46	65,368,833	1.79	-9,653,922	-14.77
1112-1 銀行存款-市庫存款	48,701,483	1.28	57,712,812	1.58	-9,011,329	-15.61
1112-2 銀行存款-保管款	5,934,962	0.16	6,621,481	0.18	-686,519	-10.37
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,014,958	0.03	1,009,961	0.03	4,997	0.49
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	63,508	0.00	24,579	0.00	38,929	158.38
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	1,493,374	0.04	1,892,743	0.05	-399,369	-21.10
1153 用品盤存	493,374	0.01	892,743	0.02	-399,369	-44.74
1154 預付費用	1,000,000	0.03	1,000,000	0.03	0	0.00
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	10,939,611	0.29	10,102,733	0.28	836,878	8.28
124 準備金	10,939,611	0.29	10,102,733	0.28	836,878	8.28
1241 退休及離職準備金	8,104,026	0.21	7,351,033	0.20	752,993	10.24
124Y 其他準備金	2,835,585	0.07	2,751,700	0.08	83,885	3.05
124Y-1 其他準備金-獎助學金	205,000	0.01	40,000	0.00	165,000	412.50
124Y-2 其他準備金-其他	2,182,423	0.06	2,182,423	0.06	0	0.00
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	448,162	0.01	529,277	0.01	-81,115	-15.33
13 其他資產	3,750,262,664	98.22	3,581,970,079	97.89	168,292,585	4.70
131 什項資產	3,750,262,664	98.22	3,581,970,079	97.89	168,292,585	4.70
1315 暫付及待結轉帳項	270,000	0.01	183,224	0.01	86,776	47.36
1316 代管資產	3,749,992,664	98.21	3,581,786,855	97.88	168,205,809	4.70
1316-0 代管資產-土地改良物	2,568,291	0.07	2,568,291	0.07	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,520,586,700	92.20	3,352,380,891	91.61	168,205,809	5.02
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	226,837,673	5.94	226,837,673	6.20	0	0.00
資 產 合 計	3,818,410,560	100.00	3,659,334,388	100.00	159,076,172	4.35
2 負 債	3,781,667,572	99.04	3,599,450,289	98.36	182,217,283	5.06
21 流動負債	5,933,730	0.16	6,262,472	0.17	-328,742	-5.25
212 應付款項	5,480,983	0.14	5,495,278	0.15	-14,295	-0.26
2123 應付代收款	3,170,881	0.08	3,808,795	0.10	-637,914	-16.75
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)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104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	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	2,128,895	0.06	1,686,483	0.05	442,412	26.23
2126 應付稅款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	181,207	0.00	0	0.00	181,207	0.00
213 預收款項	452,747	0.01	767,194	0.02	-314,447	-40.99
2133 預收收入	452,747	0.01	767,194	0.02	-314,447	-40.99
22 其他負債	3,775,733,842	98.88	3,593,187,817	98.19	182,546,025	5.08
221 什項負債	3,775,733,842	98.88	3,593,187,817	98.19	182,546,025	5.08
2211 存入保證金	4,112,547	0.11	4,030,450	0.11	82,097	2.04
2213 應付退休及離職金	8,104,026	0.21	7,351,033	0.20	752,993	10.24
2214 應付代管資產	3,749,992,664	98.21	3,581,786,855	97.88	168,205,809	4.70
2215 暫收及待結轉帳項	13,524,605	0.35	19,479	0.00	13,505,126	69.331.72
3 基金餘額	36,742,988	0.96	59,884,099	1.64	-23,141,111	-38.64
31 基金餘額	36,742,988	0.96	59,884,099	1.64	-23,141,111	-38.64
311 基金餘額	36,742,988	0.96	59,884,099	1.64	-23,141,111	-38.64
3111 累積餘額	36,742,988	0.96	59,884,099	1.64	-23,141,111	-38.64
負債及基金餘額合計	3,818,410,560	100.00	3,659,334,388	100.00	159,076,172	4.35

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)計0元。

附錄

中華民國八十年一月一日

附錄

序號	姓名	性別	年齡	學歷	職業	住址
1	張三	男	35	大學	工程師	台北市
2	李四	女	28	高中	教師	台中市
3	王五	男	42	大學	醫師	台南市
4	趙六	女	31	大學	會計師	高雄市
5	陳七	男	25	高中	學生	基隆市
6	林八	女	38	大學	律師	新竹市
7	吳九	男	45	大學	教授	嘉義市
8	孫十	女	22	高中	學生	屏東市
9	周十一	男	33	大學	工程師	花蓮市
10	鄭十二	女	29	大學	醫師	台東市

本 頁 空 白

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 104 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	356,493,087	383,993,034	27,499,947	7.71	
43 勞務收入	325,000	162,500	-162,500	-50.00	
431 服務收入	325,000	162,500	-162,500	-50.00	104年教師甄試報名收入162,500元，較預期少。
45 財產收入	1,359,963	2,362,850	1,002,887	73.74	
451 財產處分收入	113,736	882,470	768,734	675.89	財產報廢變賣收入較預期多。
45Y 其他財產收入	1,246,227	1,480,380	234,153	18.79	場地開放收入較預期多。
46 政府撥入收入	330,748,314	357,005,059	26,256,745	7.94	

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 104 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 公庫撥款收入	317,287,414	337,544,216	20,256,802	6.38	(1)領先計畫104年度補助經費(教師研習中心)5,000,000元。(2)104年1-6月特教助理員補助經費(局款)257,341元。(3)104年度學生業界實習及職場體驗(局款)55,616元。(4)103學年度補助學校參加全國藝術比賽經費(局款)1,660元。(5)104年度小田園教育體驗學習(局款)110,000元。(6)103(2)合作式國中技藝教育課程經費(局款)400,000元。(7)103(2)、104(1)高級中等學校學生學習扶助(局款)39,520元及26,000元。(8)103(2)產業特殊需求類科免試入學新生補救教學(局款)64,000元。(9)104年實務致用特色課程經費(局款)80,000元。(10)103(2)遴聘業界專家協同教學(局款)13,709元。(11)行政大樓(左棟)耐震補強工程與行政大樓右棟基礎補強工程(統籌款)9,383,883元。(12)103學年度第2期教師專業發展評鑑(局款)2,017元。(13)蘇迪勒颱風災後復原工程經費(統籌款)482,950元。(14)公立高職電費增撥(局款)2,200,000元。(15)104年度公費生缺額評估及師資生輔導計畫(局款)10,000元。(16)104年度教師赴公民營機構研習(局款)30,000元。(17)104年9至12月身障資源班教學鐘點

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					費(局款)244,000元。(18)104年度學生業界實習和職場體驗(局款)20,248元。(19)教學輔導教師設置方案(局款)10,200元(20)104(1)合作式國中技藝教育課程(局款)400,000元。(21)104-1臨時特殊教育助理員經費(局款)279,038元。(22)104產業特殊需求類科經常門(局款)120,000元。(23)104-1鄰近業界專家協同教學(局款)28,109元。(24)104-1相關專業人員勞健保及勞退經費(局款)66元。(25)特科大樓及實習工廠材料試驗經費(統籌款)998,445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 104 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	13,460,900	19,460,843	5,999,943	44.57	(1) RA3235-103(1)產業特殊需求類科學生免學雜費1,372,105元。(2) RA4105、RA4106-103年產業特殊需求類科經常門120,000元及資本門150,000元。(3) RA3124-103年設備更新充實基礎教學實習設備經費2,101,400元(繳回108,900元)。(4) RA4101、RA4102-103(2)高職優質化輔助方案經常門1,000,000元(繳回20,206元)及資本門1,000,000元(繳回25,911元)。(5) RA3730-103學年度健康促進學校實施計畫-菸害防制50,000元(繳回18,436元)。(6) RA4202-103(2)學生業界實習及職場體驗222,464元(繳回37,386元)。(7) RA4115-103(2)高中職免學費(部款)3,745,742元(繳回1,800元)。(8) RA4117-103(2)、RA4118-104(1)高級中等學校學生學習扶助經費158,080元(繳回23,400元)及104,000元(轉下年度32,720元)。(9) RA4119-高職優質化輔助方案-特色高職微電影50,000元。(10) RA4111-103(2)產業特殊類科免試入學新生補救教學64,000元。(11) RA4519、RA4520-104年度臺北市特殊教育學校及高中職特教班暨職業輔導員經費765,000元及75,000元(繳

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					回196元)。(12)RA4109、RA4110-104年度綜合高中學校經常門、資本門85,000元(繳回7,120元)及195,000元(繳回1,000元)。(13)RA4C21-104年度國際教育旅行28,500元。(14)RA4126-104年實務致用特色課程320,000元(繳回74,246元)。(15)RA4112-103(2)遴聘業界專家協同教學54,835元。(16)RA4121-103(2)產業特殊需求類科免學雜費補助1,358,315元。(17)RA4925-103年7月至104年5月教育部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193,200元。(18)RA4127、RA4128-104(1)高職優質化輔助方案經常門625,000元(繳回12,302元)、資本門675,000元(繳回3,004)。(19)RA4125-104(1)遴聘專家協同教學112,435元(繳回100元)。(20)RA4122-104年度全國在校生丙級專業技能檢定設備費370,000元(繳回1,040元)。(21)RA4129-104(1)高中職免學費補助1,863,117元。(22)RA4229-104年度學生業界實習職場體驗80,992元(繳回14,515元)。(23)RA4137-104年度教師赴公民營機構研習120,000元。(24)RA4129-1

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					04(1)高中職免學費補助2,783,940元。(25)RA4124-104年高級中等學校設備更新-充實基礎教學實習設備案13,052,000元(轉下年度13,052,000元)。(26)RA4139、RA4140-104產業特殊需求類科經常門120,000元(轉下年度120,000元)、資本門150,000元(轉下年度150,000元)。
4S 教學收入	23,944,310	23,954,313	10,003	0.04	
4S1 學雜費收入	23,944,310	23,954,313	10,003	0.04	
4Y 其他收入	115,500	508,312	392,812	340.10	
4YO 受贈收入		170,500	170,500	0.00	普仁青年獎學金20,000元，台灣宅配通捐助本校棒球隊經費8,500元，會計師公會捐贈本校學生活動經費20,000元，財聖公益慈善助學金36,000元，南區扶輪社獎學金36,000元，伍智金屬獎助學金50,000元，併入決算辦理。
4YY 雜項收入	115,500	337,812	222,312	192.48	(1)電子領標圖說費17,650元。(2)失竊保險賠償金128,971元。(3)廢料變賣所得84,044元。(4)電源租借費-台灣智慧光40,859元。(5)廠商逾期違約金52,538元。(6)公物賠償收入380元，(7)數位學生證補卡費收入13,370元。導致實際數較預算數多。

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	374,050,308	407,134,145	33,083,837	8.84	
52 高中及高職教育計畫	300,684,655	301,479,529	794,874	0.26	
1 用人費用	265,369,729	261,190,623	-4,179,106	-1.57	
11 正式員額薪資	129,540,000	128,421,579	-1,118,421	-0.86	
113 職員薪金	129,540,000	128,421,579	-1,118,421	-0.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,912,800	13,645,910	-266,890	-1.92	
122 約僱職員薪金		418,950	418,950		
124 兼職人員酬金	13,912,800	13,226,960	-685,840	-4.93	
13 超時工作報酬	2,387,835	2,338,712	-49,123	-2.06	
131 加班費	2,210,635	1,830,621	-380,014	-17.19	
132 值班費		307,600	307,600		
133 誤餐費	177,200	200,491	23,291	13.14	
15 獎金	33,475,700	29,043,678	-4,432,022	-13.24	
151 考績獎金	17,283,200	13,139,025	-4,144,175	-23.98	
152 年終獎金	16,192,500	15,904,653	-287,847	-1.78	
16 退休及卹償金	65,864,808	70,492,733	4,627,925	7.03	
161 職員退休及離職金	65,864,808	70,492,733	4,627,925	7.03	
18 福利費	20,188,586	17,248,011	-2,940,575	-14.57	
181 分擔員工保險費	11,339,328	11,752,591	413,263	3.64	
183 傷病醫藥費	546,500	425,000	-121,500	-22.23	
187 員工通勤交通費	1,693,440	1,823,480	130,040	7.68	
18Y 其他福利費	6,609,318	3,246,940	-3,362,378	-50.87	
2 服務費用	20,591,915	24,306,607	3,714,692	18.04	
21 水電費	4,655,655	6,262,536	1,606,881	34.51	
212 工作場所電費	3,997,799	5,739,741	1,741,942	43.57	決算數較預算數增加3,714,692元，主要係因：教育部補助高職優質化及教育局補助教學及領先計畫講課鐘點、稿費、出席審查查詢費、教育局增撥公立高職工作場所電費等經費，致決算數較預算數多。
214 工作場所水費	641,856	517,649	-124,207	-19.35	
217 氣體費	16,000	5,146	-10,854	-67.84	
22 郵電費	504,800	441,299	-63,501	-12.58	
221 郵費	90,800	54,251	-36,549	-40.25	
222 電話費	414,000	387,048	-26,952	-6.51	
23 旅運費	735,950	1,178,112	442,162	60.08	
231 國內旅費	509,950	601,714	91,764	17.99	
232 國外旅費		154,000	154,000		
236 貨物運費	172,000	270,300	98,300	57.15	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23Y 其他旅運費	54,000	152,098	98,098	181.66	
24 印刷裝訂與廣告費	1,315,090	1,122,993	-192,097	-14.61	
241 印刷及裝訂費	1,315,090	1,122,993	-192,097	-14.61	
25 修理保養及保固費	4,679,600	5,243,404	563,804	12.05	
252 一般房屋修護費	2,830,000	2,863,495	33,495	1.18	
255 機械及設備修護費	626,880	1,006,152	379,272	60.50	
256 交通及運輸設備修護費		305,015	305,015		
257 什項設備修護費	1,222,720	1,068,742	-153,978	-12.59	
26 保險費	136,840	6,000	-130,840	-95.62	
26Y 其他保險費	136,840	6,000	-130,840	-95.62	
27 一般服務費	331,680	202,603	-129,077	-38.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	99,360	29,088	-70,272	-70.72	
27F 體育活動費	232,320	173,515	-58,805	-25.31	
28 專業服務費	8,232,300	9,849,660	1,617,360	19.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,212,820	8,723,760	1,510,940	20.95	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,000	66,200	42,200	175.83	
289 試務甄選費	290,200	149,520	-140,680	-48.48	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000			
28Y 其他	669,280	874,180	204,900	30.61	
3 材料及用品費	12,032,090	12,460,572	428,482	3.56	
31 使用材料費	10,160,880	10,259,075	98,195	0.97	
315 設備零件	10,160,880	10,259,075	98,195	0.97	
32 用品消耗	1,871,210	2,201,497	330,287	17.65	
321 辦公(事務)用品	571,500	629,220	57,720	10.10	
322 報章什誌	180,000	75,425	-104,575	-58.10	
323 農業與園藝用品及環境美化費	500,000	691,195	191,195	38.24	
325 服裝	48,000	20,000	-28,000	-58.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	150,000	105,733	-44,267	-29.51	
32Y 其他	421,710	679,924	258,214	61.23	
4 租金、償債與利息	100,000	367,576	267,576	267.58	
41 地租及水租		12,000	12,000		
414 場地租金		12,000	12,000		

決算數較預算數增加267,576元，主要係因：教育部補助學生業界實習及職場體驗車租等經費，致決算數較預算數多。

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
44 交通及運輸設備租金	100,000	350,776	250,776	250.78	決算數較預算數增加45,508元，主要係因：教育局補助教學及領先計畫行政規費與強制費等經費，致決算數較預算數多。
442 車租	100,000	350,776	250,776	250.78	
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
6 稅捐及規費(強制費)		45,508	45,508		
66 規費		45,508	45,508		
661 行政規費與強制費		25,500	25,500		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		20,008	20,008		決算數較預算數增加371,156元，主要係因：教育部補助高職優質化及教育局補助教學及領先計畫獎助學員生給與等經費，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	2,390,400	2,761,556	371,156	15.53	
72 捐助、補助與獎助	340,400	830,282	489,882	143.91	
726 獎助學員生給與	340,400	830,282	489,882	143.91	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,050,000	1,931,274	-118,726	-5.79	決算數較預算數增加146,566元，主要係因：教育部補助高職優質化及學生業界實習及職場體驗等經費，致決算數較預算數多。
74Y 其他	2,050,000	1,931,274	-118,726	-5.79	
9 其他	200,521	347,087	146,566	73.09	
91 其他支出	200,521	347,087	146,566	73.09	
91Y 其他	200,521	347,087	146,566	73.09	
5L 一般行政管理計畫	47,367,028	43,424,581	-3,942,447	-8.32	
1 用人費用	45,923,808	42,137,583	-3,786,225	-8.24	
11 正式員額薪資	30,792,000	25,637,955	-5,154,045	-16.74	
113 職員薪金	26,796,000	21,807,915	-4,988,085	-18.62	
114 工員工資	3,996,000	3,830,040	-165,960	-4.15	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,604,962	1,604,962		
122 約僱職員薪金		1,604,962	1,604,962		
13 超時工作報酬	1,135,596	842,528	-293,068	-25.81	
131 加班費	1,135,596	842,528	-293,068	-25.81	
15 獎金	7,105,500	6,674,292	-431,208	-6.07	
151 考績獎金	3,256,500	3,071,909	-184,591	-5.67	
152 年終獎金	3,849,000	3,602,383	-246,617	-6.41	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
16 退休及卹償金	2,594,088	2,586,301	-7,787	-0.30	
161 職員退休及離職金	2,394,288	2,011,789	-382,499	-15.98	
162 工員退休及離職金	199,800	574,512	374,712	187.54	
18 福利費	4,296,624	4,791,545	494,921	11.52	
181 分擔員工保險費	2,850,504	3,403,740	553,236	19.41	
187 員工通勤交通費	582,120	566,544	-15,576	-2.68	
18Y 其他福利費	864,000	821,261	-42,739	-4.95	
2 服務費用	825,340	809,435	-15,905	-1.93	
27 一般服務費	145,340	129,435	-15,905	-10.94	
279 外包費	80,000	80,000			
27F 體育活動費	65,340	49,435	-15,905	-24.34	
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	475,563	-142,317	-23.03	
32 用品消耗	617,880	475,563	-142,317	-23.03	
321 辦公（事務）用品	617,880	475,563	-142,317	-23.03	決算數較預算數減少142,317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	25,998,625	62,230,035	36,231,410	139.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,998,625	62,230,035	36,231,410	139.36	
51 購置固定資產	17,838,300	32,213,064	14,374,764	80.58	
514 購置機械及設備	16,364,500	29,696,753	13,332,253	81.47	決算數較預算數增加13,332,253元，主要係因：1.實支數含教育局補助經費補辦預算執行數6,622,723元。2.以前年度保留數充實基礎教學設備執行7,147,500元。3.班級設備計畫等撙節數296,080元、調整容納數141,890元。
515 購置交通及運輸設備		111,490	111,490		決算數較預算數增加111,490元，主要係因：實支數含教育局補助經費補辦預算執行數111,490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

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置什項設備	1,473,800	2,404,821	931,021	63.17	決算數較預算數增加931,021元，主要係因：1.實支數含教育局補助經費補辦預算執行數827,816元。2.調整容納款執行數141,890元。3.班級設備計畫等攤節數38,685元。
52 購置無形資產		304,000	304,000		
521 購置電腦軟體		304,000	304,000		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,160,325	29,712,971	21,552,646	264.12	
581 遞延修繕房屋建築支出	8,160,325	29,712,971	21,552,646	264.12	決算數較預算數增加21,552,646元，主要係因：1.以前年度保留數行政大樓右棟耐震補強工程執行3,022,399元。2.行政大樓綜職科走廊及實習工場天花板修繕工程1,249,218、實習工場外牆整修工程7,595,784元、行政大樓右棟基礎補強工程3,059,100元、行政大樓左棟耐震補強工程6,279,544元、蘇迪勒颱風災後復原工程475,945元，併入年度決算辦理。3.活動中心屋頂整修工程攤節數129,344元。本基金104年度工程管理費合計預算數153,968元；決算數106,396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

固定項目增減情形表

中華民國104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	262,311,905	34,852,068	13,167,868	283,996,105
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	204,602,413	31,597,037	10,756,485	225,442,965
交通及運輸設備	9,441,136	111,490	937,083	8,615,543
什項設備	45,863,062	2,789,541	1,474,300	47,178,303
購建中固定資產				
電腦軟體	2,405,294	354,000		2,759,294
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)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置691,010元、財產轉增1,209,274元。

3.什項設備增加其他原因有應付代收款購置359,720元、財產轉增25,000元。

4.電腦軟體增加其他原因有應付代收款購置50,000元。

5.電腦軟體併決算304,000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104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	7,245,000	16,364,500	6,738,500	-141,890	30,206,110	29,696,753	-509,357	
交通及運輸設備			111,490		111,490	111,490		
什項設備		1,473,800	858,500	141,890	2,474,190	2,404,821	-69,369	
購建中固定資產								
合 計	7,245,000	17,838,300	7,708,490		32,791,790	32,213,064	-578,726	

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		7,708,490
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	2,850,000
購置機械及設備	104.1.21府教工字第10431095600號	150,000
購置機械及設備	104.10.19府教工字第10440687500號	520,000
購置機械及設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	276,500
購置機械及設備	104.4.24府教工字第10434324800號	655,000
購置機械及設備	104.6.22府教工字第10436167800號	2,092,000
購置機械及設備	104.8.14府教工字第10438175400號	195,000
購置交通及運輸設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	16,500
購置交通及運輸設備	104.10.19府授主事預字第10431335100號	94,990
購置什項設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	310,000
購置什項設備	104.10.19府教工字第10440687500號	80,000
購置什項設備	104.12.25府授教工字第10443392800號	93,500
購置什項設備	104.4.24府教工字第10434324800號	345,000
購置什項設備	104.8.14府教工字第10438175400號	30,000

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 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	229	222	-7	
一般行政管理計畫	54	49	-5	
正式職員	43	36	-7	未足額進用。
正式工員	11	10	-1	未足額進用。
臨時職員	0	3	3	1.北市教人字第10341912100號函 控留編制內職缺。2.府授人管字 第10413901800號函控留編制內職 缺。
高中及高職教育計畫	175	173	-2	
正式職員	175	173	-2	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 104 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	129,540,000		2,387,835		33,475,700	65,864,808		20,188,586		251,456,929	13,912,800	265,369,729
職員	129,540,000		2,347,515		33,475,700	65,864,808		20,188,586		251,416,609	13,912,800	265,329,409
工員			40,320							40,320		40,320
一般行政管理計畫	30,792,000		1,135,596		7,105,500	2,594,088		4,296,624		45,923,808		45,923,808
職員	26,796,000		957,996		5,940,000	2,394,288		3,575,608		39,663,892		39,663,892
工員	3,996,000		177,600		1,165,500	199,800		721,016		6,259,916		6,259,916
合 計	160,332,000		3,523,431		40,581,200	68,458,896		24,485,210		297,380,737	13,912,800	311,293,537

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，104年度預算編列229人，計20,539,700元，執行結果決算194人，計16,210,934元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列229人，計20,041,500元，執行結果決算235人，計19,507,036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 104 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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
128,421.579	418,950	2,338,712		29,043.678	70,492.733		17,248.011		247,963.663	13,226.960	261,190.623
128,421.579	418,950	2,260,977		29,043.678	70,492.733		17,147.611		247,785.528	13,226.960	261,012.488
		77,735					100,400		178.135		178.135
25,637.955	1,604,962	842,528		6,674.292	2,586.301		4,791.545		42,137.583		42,137.583
21,807.915	1,604,962	681,792		5,568.501	2,011.789		4,035.617		35,710.576		35,710.576
3,830,040		160,736		1,105.791	574.512		755.928		6,427.007		6,427.007
154,059.534	2,023.912	3,181,240		35,717.970	73,079.034		22,039.556		290,101.246	13,226.960	303,328.206

中華民國 104 年度

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			300,684,655		301,479,529			794,874	0.26	
高中及高職教育計畫			300,684,655		301,479,529			794,874	0.26	

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104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	311,293,537	303,328,206	-7,965,331	-2.56
11 正式員額薪資	160,332,000	154,059,534	-6,272,466	-3.91
113 職員薪金	156,336,000	150,229,494	-6,106,506	-3.91
114 工員工資	3,996,000	3,830,040	-165,960	-4.15
12 聘僱及兼職人員薪資	13,912,800	15,250,872	1,338,072	9.62
122 約僱職員薪金	0	2,023,912	2,023,912	0.00
124 兼職人員酬金	13,912,800	13,226,960	-685,840	-4.93
13 超時工作報酬	3,523,431	3,181,240	-342,191	-9.71
131 加班費	3,346,231	2,673,149	-673,082	-20.11
132 值班費	0	307,600	307,600	0.00
133 誤餐費	177,200	200,491	23,291	13.14
15 獎金	40,581,200	35,717,970	-4,863,230	-11.98
151 考績獎金	20,539,700	16,210,934	-4,328,766	-21.08
152 年終獎金	20,041,500	19,507,036	-534,464	-2.67
16 退休及卹償金	68,458,896	73,079,034	4,620,138	6.75
161 職員退休及離職金	68,259,096	72,504,522	4,245,426	6.22
162 工員退休及離職金	199,800	574,512	374,712	187.54
18 福利費	24,485,210	22,039,556	-2,445,654	-9.99
181 分擔員工保險費	14,189,832	15,156,331	966,499	6.81
183 傷病醫藥費	546,500	425,000	-121,500	-22.23
187 員工通勤交通費	2,275,560	2,390,024	114,464	5.03
18Y 其他福利費	7,473,318	4,068,201	-3,405,117	-45.56
2 服務費用	21,417,255	25,116,042	3,698,787	17.27
21 水電費	4,655,655	6,262,536	1,606,881	34.51
212 工作場所電費	3,997,799	5,739,741	1,741,942	43.57
214 工作場所水費	641,856	517,649	-124,207	-19.35
217 氣體費	16,000	5,146	-10,854	-67.84
22 郵電費	504,800	441,299	-63,501	-12.58
221 郵費	90,800	54,251	-36,549	-40.25
222 電話費	414,000	387,048	-26,952	-6.51
23 旅運費	735,950	1,178,112	442,162	60.08
231 國內旅費	509,950	601,714	91,764	17.99
232 國外旅費	0	154,000	154,000	0.00
236 貨物運費	172,000	270,300	98,300	57.15
23Y 其他旅運費	54,000	152,098	98,098	181.66
24 印刷裝訂與廣告費	1,315,090	1,122,993	-192,097	-14.61
241 印刷及裝訂費	1,315,090	1,122,993	-192,097	-14.61
25 修理保養及保固費	4,679,600	5,243,404	563,804	12.05
252 一般房屋修護費	2,830,000	2,863,495	33,495	1.18
255 機械及設備修護費	626,880	1,006,152	379,272	60.50
256 交通及運輸設備修護費	0	305,015	305,015	0.00
257 什項設備修護費	1,222,720	1,068,742	-153,978	-12.59
26 保險費	136,840	6,000	-130,840	-95.62
26Y 其他保險費	136,840	6,000	-130,840	-95.62

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104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	477,020	332,038	-144,982	-30.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	99,360	29,088	-70,272	-70.72
279 外包費	80,000	80,000	0	0.00
27F 體育活動費	297,660	222,950	-74,710	-25.10
28 專業服務費	8,732,300	10,349,660	1,617,360	18.52
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,212,820	8,723,760	1,510,940	20.95
287 委託檢驗(定)試驗認證費	24,000	66,200	42,200	175.83
289 試務甄選費	290,200	149,520	-140,680	-48.48
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	36,000	0	0.00
28Y 其他	1,169,280	1,374,180	204,900	17.52
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	12,649,970	12,936,135	286,165	2.26
31 使用材料費	10,160,880	10,259,075	98,195	0.97
315 設備零件	10,160,880	10,259,075	98,195	0.97
32 用品消耗	2,489,090	2,677,060	187,970	7.55
321 辦公(事務)用品	1,189,380	1,104,783	-84,597	-7.11
322 報章什誌	180,000	75,425	-104,575	-58.10
323 農業與園藝用品及環境美化費	500,000	691,195	191,195	38.24
325 服裝	48,000	20,000	-28,000	-58.33
328 醫療用品(非醫療院所使用)	150,000	105,733	-44,267	-29.51
32Y 其他	421,710	679,924	258,214	61.23
4 租金、償債與利息	100,000	367,576	267,576	267.58
41 地租及水租	0	12,000	12,000	0.00
414 場地租金	0	12,000	12,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	100,000	350,776	250,776	250.78
442 車租	100,000	350,776	250,776	250.78
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,998,625	62,230,035	36,231,410	139.36
51 購置固定資產	17,838,300	32,213,064	14,374,764	80.58
514 購置機械及設備	16,364,500	29,696,753	13,332,253	81.47
515 購置交通及運輸設備	0	111,490	111,490	0.00
516 購置什項設備	1,473,800	2,404,821	931,021	63.17
52 購置無形資產	0	304,000	304,000	0.00
521 購置電腦軟體	0	304,000	304,000	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	8,160,325	29,712,971	21,552,646	264.12
581 遞延修繕房屋建築支出	8,160,325	29,712,971	21,552,646	264.12
6 稅捐及規費(強制費)	0	45,508	45,508	0.00
66 規費	0	45,508	45,508	0.00
661 行政規費與強制費	0	25,500	25,500	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	20,008	20,008	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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分發、照護、救濟與交流活動費	2,390,400	2,763,556	373,156	15.61
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	340,400	830,282	489,882	143.91
726 獎助學員生給與	340,400	830,282	489,882	143.91
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,050,000	1,931,274	-118,726	-5.79
74Y 其他	2,050,000	1,931,274	-118,726	-5.79
9 其他	200,521	347,087	146,566	73.09
91 其他支出	200,521	347,087	146,566	73.09
91Y 其他	200,521	347,087	146,566	73.09
合 計	374,050,308	407,134,145	33,083,837	8.84

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104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	4,033,988,769	4,031,229,475	-2,759,294	
代管資產-土地改良物	2,568,291	2,568,291		
代管資產-土地	3,520,586,700	3,520,586,700		
代管資產-房屋及建築 設備	226,837,673	226,837,673		
機械及設備	225,442,965	225,442,965		
交通及運輸設備	8,615,543	8,615,543		
什項設備	47,178,303	47,178,303		
電腦軟體	2,759,294		-2,759,294	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。